

2016

Budget economico finanziario

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 2.066.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127



Indice

Organi sociali

Budget dell'esercizio 2016

Relazione sulla Gestione Economica

Relazione sulla Gestione Finanziaria

Allegati

Dettaglio dei crediti commerciali

Indicatori di performance

Relazioni

Relazione del Collegio Sindacale

Relazione della Società di Revisione

Organi Sociali

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente Francesco Randazzo

Consigliere Ilenia Tinnirello

Consigliere Francesco Azzaro

COLLEGIO SINDACALE

Presidente Cettina Martorana

Sindaci effettivi Sabina Capri

Fabrizio Abbate

REVISORE DEI CONTI

Marco Corsale

Relazione al Budget situazione economica 2016

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 2.066.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127





SISPI S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo - Via A.S. Denti di Piraino n° 7

Codice Fiscale e Partita IVA 03711390827

Capitale Sociale € 2.066.000 i.v.

Registro Imprese di Palermo n° 03711390827 - R.E.A. n° 147127

Relazione al budget dell'esercizio 2016

◆ PREMESSA

In base all'art. 20 dello statuto ed all'art. 5 c.1 lett. a) del Regolamento sulle attività di vigilanza e controllo su società ed Enti partecipati (Deliberazione di C.C. n. 251 del 19/05/2011), la società deve redigere entro il trenta settembre di ogni anno il budget dell'anno successivo, quale strumento di programmazione, che deve essere sottoposto alla approvazione dell'Assemblea dei soci.

Sempre ai sensi dell'art. 5 titolo III del sopra citato regolamento il progetto di budget viene inviato agli uffici preposti del Comune di Palermo affinché gli stessi, effettuate le relative verifiche, predispongano la relativa deliberazione per l'approvazione da parte della Giunta Comunale e successivamente del Consiglio Comunale.

Tenuto conto che il budget 2016 deve fare riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP), e considerato che la compilazione di quest'ultimo è stato differito con decreto del Ministero dell'Interno dal 31 luglio al 31 ottobre 2015, il Comune di Palermo con propria delibera di G.C. n. 156 del 23 settembre u.s. ha emanato le linee di indirizzo per la predisposizione della proposta di budget, consentendone l'approvazione entro il 12 ottobre p.v..

La società ha quindi provveduto a predisporre il piano economico-finanziario per l'esercizio 2016 attenendosi alla delibera di giunta comunale n. 105 del 24 giugno 2014 per quanto attiene alla valorizzazione dei ricavi per i servizi di conduzione tecnica. Relativamente all'area dei nuovi sviluppi la società, per predisporre il budget, si è attenuta a valorizzare quelle attività già affidate e che quindi trovano una loro copertura finanziaria.

La società inoltre ha provveduto, ove possibile, a contenere e quindi mantenere i costi rispetto a quanto sostenuto nell'esercizio 2014. Si è provveduto a dare maggiori chiarimenti in presenza di eventuali maggiori costi.

Tenuto conto che il budget deve essere redatto nel rispetto delle risorse assegnate dall'Ente, ne consegue che i valori economici e/o finanziari esposti nel documento in esame non coincideranno con quanto esposto nel documento programmatico " piano industriale pluriennale 2016 – 2018 " in quanto in quest'ultimo vengono rappresentate quelle situazioni economiche che potrebbero manifestarsi in presenza di nuovi affidamenti da parte del Comune di Palermo.

La situazione economica esposta è secondo lo schema di cui all'art. 2425 c.c., ma non ritenendo soddisfacente tale sintesi per una più precisa lettura ed analisi dei dati, si provvede ad integrare le informazioni con altri prospetti di dettaglio.

Inoltre in allegato al documento si forniscono raggruppati per centri di costo e/o centri di responsabilità i dettagli delle voci di spesa attribuite alle singole commesse.

◆ **CONTO ECONOMICO ex art. 2425 c.c.**

Considerato che il budget 2016 deve contenere costi che non eccedono quanto consuntivato nell'esercizio 2014, si è provveduto a fornire il conto economico del budget 2016 mettendolo a confronto con i dati a consuntivo del 2014

Conto economico	Bilancio 2014	Budget 2016
A. Valore della produzione	14.010.703	12.503.000
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.617.107	12.503.000
3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	264.046	0
5 Altri ricavi e proventi	129.550	0
<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	73.344	0
B. Costi della produzione	(11.849.406)	(11.811.973)
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(542.470)	(539.000)
7 per servizi	(3.510.961)	(3.501.300)
8 per godimento beni di terzi	(519.467)	(662.000)
9 per il personale	(6.240.441)	(6.237.523)
a) salari e stipendi	(4.489.439)	(4.477.800)
b) oneri sociali	(1.367.203)	(1.330.165)
c) trattamento di fine rapporto	(329.483)	(350.107)
e) altri costi	(54.316)	(79.450)
10 Ammortamenti e svalutazioni	(775.286)	(622.150)
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(88.632)	(80.000)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(686.654)	(542.150)
11 variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	19.033	0
12 accantonamenti per rischi	(265.900)	(250.000)
14 oneri diversi di gestione	(13.914)	0
Differenza fra valore e costi della produzione	2.161.297	691.027
C. Proventi e oneri finanziari	18.010	0
16 altri proventi finanziari	18.652	0
d) proventi diversi dai precedenti	18.652	0
17 interessi e altri oneri finanziari	(642)	0
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
E. Proventi e oneri straordinari	(21.808)	0
20 proventi	1.793	0
<i>di cui plusvalenze da alienazioni</i>	20	0
21 oneri	(23.601)	0
<i>di cui imposte relative a esercizi precedenti</i>	0	0
Risultato prima delle imposte	2.157.499	691.027
22 imposte sul reddito dell'esercizio	(814.707)	(277.000)
<i>di cui correnti</i>	(910.108)	(277.000)
<i>di cui differite/anticipate</i>	95.401	0
23 Utile (perdita) dell'esercizio	1.342.792	414.027

◆ **CONTO ECONOMICO con evidenza costi per destinazione**

	Esercizio 2014	Budget 2015	Budget 2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.881.153,00	13.179.000,00	12.503.000,00
Altri Proventi	129.550,00		
VALORE DELLA PRODUZIONE LORDA	14.010.703,00	13.179.000,00	12.503.000,00
Costi acquisizione beni e servizi	4.572.897,85	5.806.900,00	4.702.300,00
<i>Conduzione tecnica</i>	<i>1.264.549,00</i>	<i>1.646.500,00</i>	<i>1.571.500,00</i>
<i>Nuovi Sviluppi</i>	<i>1.944.056,00</i>	<i>2.470.100,00</i>	<i>1.667.000,00</i>
<i>Coordinamento e industriali indirette</i>	<i>9.936,00</i>	<i>109.900,00</i>	<i>59.500,00</i>
<i>Gestione acquisti</i>	<i>2.467,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>5.000,00</i>
<i>Gestione Protocollo e segreteria</i>	<i>6.149,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>13.000,00</i>
<i>Costi sede</i>	<i>768.980,00</i>	<i>874.000,00</i>	<i>768.000,00</i>
<i>Costi struttura</i>	<i>315.705,00</i>	<i>411.000,00</i>	<i>377.500,00</i>
<i>Formazione</i>	<i>96.700,00</i>	<i>80.000,00</i>	<i>80.000,00</i>
<i>Costi Organi Sociali</i>	<i>159.000,00</i>	<i>165.400,00</i>	<i>160.800,00</i>
VALORE AGGIUNTO	9.437.805,15	7.372.100,00	7.800.700,00
Costo del lavoro	6.240.441,00	6.430.090,00	6.237.523,00
MARGINE OPERATIVO LORDO	3.197.364,15	942.010,00	1.563.177,00
Ammortamenti	775.286,00	373.807,00	622.150,00
Altri stanziamenti rettificativi	224.761,00	100.000,00	250.000,00
RISULTATO OPERATIVO	2.197.317,15	468.203,00	691.027,00
Oneri finanziari / (Proventi)	18.010,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA STRAORD. E IMPOSTE	2.179.307,15	468.203,00	691.027,00
Proventi e oneri straordinari	-21.808,00	0,00	
RISULTATO LORDO	2.157.499,15	468.203,00	691.027,00
Imposte	814.707,00	334.706,00	277.000,00
RISULTATO NETTO	1.342.792,15	133.497,00	414.027,00

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Secondo le motivazioni già indicate in premessa si stima che, a fine dell'esercizio 2016, i ricavi ammontino a circa €/migliaia 12.503, così composti :

- il servizio di base della conduzione tecnica per il SITEC pari ad €/migliaia 9.255, valore stabilito dalla Convenzione, come da delibera di giunta comunale n. 105 del 24 giugno 2014;
- attività rese nell'espletamento del servizio affidato con deliberazione del consiglio comunale n. 224 dell' 11 marzo 2011 " Servizio per la gestione informatica delle violazioni al codice della strada e degli illeciti amministrativi" pari ad €/migliaia 3.200, il cui valore è stato ricavato prevedendo di potere elaborare ed inviare oltre 301.000 atti;
- altre attività denominate Nuovi Sviluppi per un ammontare di circa €/migliaia 48 il cui affidamento con relativo impegno di spesa è già stato deliberato.

Composizione dei ricavi	Budget	Budget	Esercizio
	2015	2016	2014
Conduzione tecnica	9.255.000	9.255.000	9.025.000
Violazioni al C.d.S.	3.060.000	3.200.000	3.224.493
Nuovi sviluppi	864.000	48.000	1.631.660
Totale	13.179.000	12.503.000	13.881.153

Per quanto attiene all'area dei nuovi sviluppi la stima dei ricavi fa riferimento ai seguenti affidamenti :

- ✓ E433 – Gestione PASS sosta autorizzata, valorizzato per € 48.000 – D.D n. 30 del 22/02/2013;

2. Costi acquisizione beni e servizi

Si stima che i costi per l'acquisizione di beni e servizi ammontino a fine esercizio per un importo di €/migliaia 4.702,3

Composizione dei costi	Budget	Budget	Esercizio
	2015	2016	2014
Conduzione tecnica	1.646,5	1.571,5	1.264,5
Nuovi sviluppi Comune di Palermo	2.470,1	1.667,0	1.944,1
Coordinamento e industriali indiretti	109,9	59,5	46,8
Costi sede	874,0	768,0	768,9
Costi di struttura ed Organi sociali	706,4	636,3	548,6
Totale	5.806,9	4.702,3	4.572,9

I costi per beni e servizi, rispetto al consuntivo 2014, aumenterebbero complessivamente di €/migliaia 130.

Il potenziale incremento dei costi destinati al servizio di Conduzione tecnica del SITEC, scaturisce dal fatto che nel 2015 sono in scadenza le garanzie triennali di alcune acquisizioni di apparecchiature effettuate negli esercizi precedenti e pertanto a far data 2016 decorreranno i canoni di manutenzione per gli anni successivi al terzo.

La riduzione dei costi destinati all'area dei nuovi sviluppi deriva dal fatto che essendo stati stimati minori ricavi in quest'area, proporzionalmente sono stati stimati solo i costi relativi alla gestione degli illeciti al codice della strada.

L'incremento degli altri costi deriva dalla stima di eventuali maggiori costi di consulenza legale per effetto di vertenze in corso, a sponsorizzazioni e a costi industriali, non direttamente imputati alla produzione, ma accessori alla realizzazione dei ricavi.

Dal prospetto si evince che i costi per l'acquisizione di beni e/o servizi diretti per l'erogazione del servizio di base e per l'area dei nuovi sviluppi incidono per oltre il 68%, mentre per il 16% incidono i costi per la gestione della sede.

In allegato al documento vengono ripartiti i costi in base alle commesse di destinazione, raggruppandoli per centro di costo di competenza.

3. Costo del lavoro

Nel corso dell'esercizio 2015 nell'ambito delle direttive emanate dal socio Comune di Palermo, la società ha provveduto a far cessare il rapporto di lavoro di un dirigente e di un quadro. Pertanto per la valorizzazione del costo del lavoro si è considerato l'organico attuale (113 dipendenti) e secondo l'attuale orario di lavoro (n. 105 dipendenti full-time e n. 8 dipendenti in part-time), considerando pertanto che anche per l'esercizio 2016 si conferma il numero dei part-time.

Ciò premesso, il costo del lavoro, raffrontato con quanto esposto nel consuntivo dell'esercizio 2014 si presenta invariato, ed è il saldo algebrico tra i minori costi derivanti dalla risoluzione dei rapporti di lavoro e dei maggiori costi stimati per il rinnovo del CCNL di categoria e degli scatti di anzianità individuali previsti dai CCNL di categoria.

La pianta organica è così distribuita

Categoria	Numero al 31/12/2015	Numero al 31/12/2016
Dirigenti	4	4
Quadri	10	10
Impiegati	95	95
Operai	4	4
Assunzioni	0	0
Totale	113	113

4. Altre voci del conto economico

Le altre voci del conto economico, che presentano un sensibile decremento rispetto all'esercizio 2014, sono così dettagliate:

Altre voci del conto economico	Budget	Budget	Esercizio
	2015	2016	2014
Ammortamenti	373	622,2	775,3
Altri stanziamenti rettificativi	100	250,0	224,8
Totale	473	872,2	1.000,1

- Gli ammortamenti sono relativi per €/migliaia 376 alla quota imputabile all'esercizio per quei beni – cespiti che hanno una loro utilità pluriennale e che sono stati acquistati entro l'esercizio 2015, €/migliaia 246 sono relativi alla quota degli investimenti che ci si propone di effettuare nell'area degli sviluppi delle applicazioni e che comunque saranno condizionati al buon andamento economico aziendale;
- Relativamente alla voce "altri stanziamenti rettificativi" occorre segnalare che l'accantonamento stimato per €/migliaia 250,00 è a copertura di eventuali rischi di

impresa e/o oneri al momento non prevedibili e agli oneri derivanti dalla prosecuzione del piano di riassetto dell'organico secondo le direttive ricevute.

◆ **CONSIDERAZIONI FINALI**

Le regole adottate per la redazione del piano annuale mettono impropriamente in evidenza un trend negativo del volume dei ricavi, non solo nei confronti di quanto stimato in fase di budget 2015 ma anche rispetto a quanto consuntivato nell'esercizio 2014. In realtà sulla base delle attività in portafoglio, che a breve troveranno il loro perfezionamento con l'assegnazione definitiva tramite determinazioni dirigenziali, si può stimare che i ricavi per l'esercizio 2016 si attesteranno su quanto già stimato per il budget 2015. Altresì necessita precisare che i ricavi dell'esercizio 2014 sono stati influenzati di un'attività non ripetibile negli anni, in quanto relativi ad un progetto finanziato " Portale On-Line", che ha inciso quasi per €/migliaia 600.

Altresì se per la stima dei costi si è dovuto fare riferimento alle linee guida, necessita rilevare che per la tipologia di attività che è stata affidata alla società, considerato il continuo aumento delle postazioni di lavoro per le quali garantire l'efficienza e la funzionalità, considerate le nuove applicazioni informatiche da realizzare, i costi per l'esercizio 2016 potranno subire un lieve incremento.

Riteniamo comunque realizzabile l'obiettivo di conseguire un risultato di esercizio positivo.

Infine, in merito al Piano Marketing previsto dalle Linee di indirizzo di cui alla Delibera di GM n. 156/2015, si evidenzia che la natura strumentale di Sispi e l'unicità del cliente Socio Unico Comune di Palermo, rendono ultronea la definizione dello stesso, fatta salva ogni diversa indicazione che il Socio vorrà fornire al riguardo.

Palermo, 05 ottobre 2015

Allegati alla relazione sulle gestione economica 2016

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 2.066.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127



◆ **DETTAGLIO DEI COSTI RAGGRUPPATI PER CENTRO DI COSTO E DIVISO PER COMMESSE**

Centro di costo responsabile : ing. S. Morreale

Totale dei consumi ripartiti per Commessa		
Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Coordinamento generale- Ing. Salvatore Morreale	Conduzione tecnica	1.124.000,00
	Nuovi sviluppi	1.667.000,00
	Coordinamento ed industriali indiretti	51.500,00
	Totali	2.842.500,00

Commessa : Conduzione tecnica

Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Progettazione, Sviluppo ed Esercizio- Ing. Salvatore Morreale	Esercizio Sistemi	798.000,00
	Conduzione Funzionale	326.000,00
	Funzionamento - Coordinamento ind	27.000,00
	Totali	1.151.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Esercizio Sistemi	H1 - HW Sistema centrale	18.000,00
	H8-Canoni manut Server e PLI	25.000,00
	H9-Canoni manut altre apparecch	147.500,00
	H6 - HW Componenti di Rete	8.000,00
	S1 - Sistema centrale Sw opera	244.000,00
	S5 - Server software di base	290.000,00
	H5 - Accessori server	5.000,00
	M1 - Materiali consumo EDP	35.000,00
	MC - Testi, documenti e CD	500,00
	VA -Serv. Professionali di ICT	20.000,00
	V2 - Servizi manutenzione ICT	5.000,00
	798.000,00	

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Conduzione Funzionale	S6 - Server: Soluzioni Applica	164.000,00
	S8 - PLI: Soluzioni Applicative	142.000,00
	V2-Serv. Manutenzione ICT	20.000,00
	326.000,00	

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Funzionamento ed iniziative di supporto	H6-HW Componenti di Rete	6.000,00
	V5-Attrezz. Imp. spec. di ICT	10.000,00
	VA -Serv. Professionali di ICT	10.000,00
	M5-Apparecch. access. individ.	1.000,00
		27.000,00

Commessa : Nuovi sviluppi

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione illeciti CdS	Servizi	1.607.000,00
	Apparecchiature e Materiali	50.000,00
	Spese amministrative	10.000,00
		1.667.000,00

Commessa : Coordinamento industriali indirette

Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Coordinamento generale- Ing. Salvatore Morreale	Coordinamento progetti speciali	4.500,00
	Gestione innovazione e tecnologia	5.000,00
	Sicurezza informatica	12.000,00
	Predisposizione Nuovi Progetti	3.000,00
	Totali	24.500,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Coordinamento progetti speciali	H3 - HW PLI	1.200,00
	MC - Testi, documenti e CD	1.800,00
	S8 - PLI: Soluzioni Applicativ	1.500,00
		4.500,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione innovazione e tecnologia	VA- Servizi Professionali	5.000,00
		5.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Sicurezza informatica	H5- Accessori server	5.000,00
	M3 - Apparecchiature ed accessorie	3.500,00
	S1 - Sistema Centrale	3.500,00
		12.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Predisposizione Nuovi progetti	VA- Servizi Professionali	3.000,00
		3.000,00

Potenziale piano investimenti – Conduzione tecnica

Elenco C d C	Commessa	Valore capitale dell'investimento	Ammortamenti
Cdc Coordinamento generale- Ing. Salvatore Morreale	Esercizio Sistemi	10.500,00	3.500,00
	Funzionamento ed iniziative supporto	64.500,00	21.850,00
	Trascinamento es. preced.		167.500,00
	Totali	75.000,00	192.850,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Esercizio Sistemi - Investimenti	H3 - HW Pli	10.500,00	3.500,00
	Esercizi precedente		167.500,00
	Totali	10.500,00	171.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Funzionamento ed iniziative di supporto - Investimenti	H3 - HW Pli	32.000,00	11.000,00
	H6 - HW componenti di rete	18.000,00	6.000,00
	S7-PLI: Software di base e di amb	6.500,00	2.166,67
	S8-PLI: Soluzioni Applicative	8.000,00	2.683,33
	Totali	64.500,00	21.850,00

Potenziale piano investimenti – Nuovi sviluppi - Gestione illeciti C.d.S.

Elenco C d C	Commessa	Valore capitale dell'investimento	Ammortamenti
Cdc Coordinamento generale- Ing. Salvatore Morreale	Gestione illeciti codice della strada	212.000,00	71.000,00
	Totali	212.000,00	71.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Gestione illeciti Codice della strada	H3 - HW Pli	119.000,00	40.000,00
	S7-PLI: Software di base e di amb	85.000,00	28.333,33
	S8-PLI: Soluzioni Applicative	8.000,00	2.666,67
	Totali	212.000,00	71.000,00

Potenziale piano investimenti – Coordinamento industriali indirette

Elenco C d C	Commessa	Valore capitale dell'investimento	Ammortamenti
Cdc Coordinamento generale- Ing. Salvatore Morreale	Gestione innovazione e tecnologia	65.900,00	22.300,00
	Manutenzione evolutive	55.000,00	19.000,00
	Sicurezza informatica	55.000,00	19.000,00
	Totali	175.900,00	60.300,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Gestione innovazione e tecnologia	H3 - HW Pli	4.800,00	1.600,00
	H4 - HW Stampanti e accessori	3.600,00	1.200,00
	S3 - Sistema Centrale	22.500,00	7.500,00
	H1 - HW Sistema centrale	35.000,00	12.000,00
	Totali	65.900,00	22.300,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Manutenzione evolutive	S3 - Sistema Centrale	55.000,00	19.000,00
	Totali	55.000,00	19.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Sicurezza informatica	H1 - HW Sistema centrale	25.000,00	9.000,00
	S3 - Sistema Centrale	30.000,00	10.000,00
	Totali	55.000,00	19.000,00

Centro di costo responsabile : ing. C. Buccheri

Totale dei consumi ripartiti per Commessa		
Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Assistenza tecnica e logistica - Carlo Buccheri	Assistenza Tecnica	176.000,00
	Laboratorio	30.500,00
	Rapporti con l'utenza	241.000,00
	Totali	447.500,00
	Totali	447.500,00

Commessa : Conduzione tecnica

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Assistenza Tecnica	H4 - HW Stampanti e Accessori	80.000,00
	H6 - HW Componenti di Rete	32.500,00
	H9-Canon manut altre apparecch	10.000,00
	MC - Testi, documenti e CD	500,00
	S7 - PLI Software di base e	23.000,00
	V2-Serv. Manutenzione ICT	10.000,00
	V5-Attrezz. Imp. spec. di ICT	8.000,00
	VA -Serv. Professionali di ICT	12.000,00
		176.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Laboratorio	H4 - HW Stampanti e Accessori	30.000,00
	M6 - materiale ferramenti e sim	500,00
		30.500,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Rapporti con l'utenza	M1 - Materiali consumo EDP	200.000,00
	V7 - Trasporti e spedizione	41.000,00
		241.000,00

Potenziale piano investimenti – Conduzione tecnica

Elenco C d C	Commessa	Valore capitale dell'investimento	Ammortamenti
Cdc Assistenza tecnica e logistica - Carlo Buccheri	Assistenza tecnica	21.000,00	7.000,00
	Laboratorio	16.000,00	6.000,00
	Trascinamento es. preced.		209.000,00
	Totali	37.000,00	222.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Assistenza tecnica	H3 - HW Pli	21.000,00	7.000,00
	Esercizi precedente		209.000,00
	Totali	21.000,00	216.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016	Quota Ammortamento
Laboratorio	H3 - HW Pli	16.000,00	6.000,00
	Totali	16.000,00	6.000,00

Centro di costo responsabile : sig. Giovanni Di Maggio

Totale dei consumi ripartiti per Commessa		
Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Servizi Generali, di supporto, Qualità e MdV - Giovanni Di Maggio	Gestione Sede	768.000,00
	Protocollo e segreteria	13.000,00
	Qualità – Coordinamento ed industriali indiretti	8.000,00
	Totali	789.000,00

Commessa : Gestione sede

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Sede - Costi di gestione	A2 . Assicurazione extra perso	35.000,00
	A3-Spese amministrative	40.000,00
	E1 - Locazione immobili	200.000,00
	E2 - Manutenzione Ordinaria	20.000,00
	H6 - HW Componenti di rete	1.000,00
	H9-Canon manut altre apparecch	5.000,00
	I2 - Manutenzione Impianti	20.000,00
	L1-Energia elettrica	110.000,00
	M3 - Apparecchiature ed acces	3.000,00
	M4 - Arredi e accessori	7.000,00
	M5-Apparecch. access. individ.	9.000,00
	M6-Mater. ferram. e simili	2.000,00
	M8 - Materiale igienico e	20.000,00
	M9 - Generi alimentari	11.000,00
	MA -Acq., noleggio auto aziend	10.000,00
	MD - Vestiario ed assimilabili	10.000,00
	T1 - Utenze telefoniche	50.000,00
	V1-Vigilanza	160.000,00
	V3 - Manutenzione apparecchi	7.000,00
	V7 - Trasporti e spedizione	2.000,00
V8-Pulizia	45.000,00	
VB - Servizi tipografici	1.000,00	
		768.000,00

Commessa : Protocollo e segreteria

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Protocollo e segreteria	M7-Materiale cancelleria	7.000,00
	MB-Giorn. stampe riv. libri	5.000,00
	V7 - Trasporti e spedizione	1.000,00
		13.000,00

Commessa : Qualità – Area Coordinamento e industriali indiretti

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Coordinamento Sistema qualità	C3-Altre Consulenze non ICT	7.000,00
	A3-Spese amministrative	1.000,00
	Totali	8.000,00

Potenziale piano investimenti – Gestione Sede

Elenco C d C	Investimenti	Valore capitale dell'investimento	Ammortamenti
Cdc Gestione Sede- Giovanni Di Maggio	Gestione Sede	156.000,00	76.000,00
	Totali	156.000,00	76.000,00

Centro di costo responsabile : dott.ssa Zaira Cintola

Totale dei consumi ripartiti per Commessa		
Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Cdc Acquisti - Zaira Cintola	Coordinamento acquisti	3.000,00
	Gestione acquisti	2.000,00
	Totali	5.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Coordinamento acquisti	MC - Testi, documenti e CD	3.000,00
	Totali	3.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione acquisti	A3-Spese amministrative	1.000,00
	S6 - Server soluzioni applicative	1.000,00
	Totali	2.000,00

Centro di costo responsabile : Presidente CdA

Totale dei consumi ripartiti per Commessa		
Elenco C d C	Commessa	Valore budget Costi 2016
Presidenza	Attività generiche CdA	20.000,00
	Presidenza ed Organi Sociali	160.800,00
	Gestione L. 231	9.000,00
	Gestione Legale	52.000,00
	Relazione Esterne	13.500,00
	Gestione del personale	211.000,00
	Valorizzazione risorse professionali	80.000,00
	Sicurezza sul lavoro	2.000,00
	Amministrazione e controllo	30.000,00
	Sistema informativo interno	40.000,00
	Totali	618.300,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Attività generiche	A3-Spese amministrative	10.000,00
	C3 - Consulenze generiche non ICT	10.000,00
	Totali	20.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Presidenza ed Organi Sociali	A5 - Organi sociali	150.400,00
	C1-Revisore Bilancio	10.400,00
	Totali	160.800,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione L.231	C3-Altre Consulenze non ICT	9.000,00
	Totali	9.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione Legale – Responsabile U.O. dott.ssa S. Giordano	C2-Assistenza legale	50.000,00
	MC - Testi, documenti e CD	2.000,00
	Totali	52.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Relazione Esterne – Responsabile U.O. dott.ssa S. Giordano	VB - Servizi tipografici	1.000,00
	M7- Materiale cancelleria	500,00
	VA - Servizi professionali	2.000,00
	A3-Spese amministrative	10.000,00
	Totali	13.500,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Gestione personale – Responsabile U.O. dott. G. Arena	A2 . Assicurazione extra perso	9.000,00
	VC - Buoni pasto	186.000,00
	MC - Testi, documenti e CD	2.000,00
	SA - Altri sistemi - Canoni	14.000,00
	Totali	211.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Formazione del personale – Responsabile U.O. dott. G. Arena	V6-Formazione	60.000,00
	Z1 - Viaggi e trasferte altri	20.000,00
	Totali	80.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Sicurezza sul lavoro – Responsabile U.O. dott. G. Arena	C3-Altre Consulenze non ICT	2.000,00
	Totali	2.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Amministrazione e controllo – Responsabile U.O. Paolo Paladino	C1-Consulenza amministrativa	30.000,00
	Totali	30.000,00

Commessa	Voce di spesa	Budget 2016
Sistema informativo interno – Responsabile U.O. Paolo Paladino	SA - Altri sistemi - Canoni	40.000,00
	Totali	40.000,00

Relazione al Budget situazione finanziaria 2016

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 2.066.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127





SISPI S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo - Via A.S. Denti di Piraino n° 7

Codice Fiscale e Partita IVA 03711390827

Capitale Sociale € 2.066.000 i.v.

Registro Imprese di Palermo n° 03711390827 - R.E.A. n° 147127

Budget Finanziario esercizio 2016

◆ PREMESSA

A titolo informativo ed indicativo la situazione finanziaria della società al momento della predisposizione del documento finanziario, si presenta così in sintesi :

- ✓ la società vanta crediti commerciali per un ammontare di circa €/migliaia 5.309,2, di cui circa €/migliaia 3.470,6 relativamente al servizio di base della conduzione tecnica, €/migliaia 869,3 per i servizi resi per la gestione degli illeciti al CdS ed €/migliaia 969,3 per attività rese nell'ambito dei nuovi sviluppi;
- ✓ il saldo verso gli istituti bancari si presenta positivo ed ammonta ad €/migliaia 2.100;
- ✓ l'indebitamento verso i fornitori ammonta a circa €/migliaia 1.845.

◆ FLUSSO FINANZIARIO

In sintesi l'analisi dell'andamento finanziario per l'esercizio 2016 è la seguente :

- Indebitamento iniziale a breve : sta ad indicare la posizione debitoria o creditoria di inizio periodo (mese). Sulla base di quanto si è manifestato finanziariamente durante l'esercizio 2015, quale somma algebrica tra gli incassi e gli esborsi, si è stimato che ad inizio dell'esercizio 2016 la società presenti un saldo positivo di €/migliaia 2.000.

- Incassi Comune di Palermo : tenuto conto del valore del fatturato relativo alla conduzione tecnica e quello relativo alla gestione degli illeciti al codice della strada, e ipotizzando che al 31 dicembre 2015 il credito verso il Comune di Palermo ammonti ad €/migliaia 6.011, si è ipotizzato che il Comune di Palermo nel corso dell'esercizio 2016, provvederebbe a liquidare un totale di €/migliaia 14.330.

- Pagamenti verso fornitori : viene esposta la programmazione dei pagamenti a fronte degli acquisti per beni e servizi relativi agli acquisiti effettuati nell'esercizio 2015 ed ancora non liquidati e in parte a quelli da acquisire e liquidare per l'esercizio 2016.

- Personale e contributi costo del personale : comprende la voce relativa agli esborsi mensili per il pagamento delle retribuzioni e dei relativi costi contributivi e fiscali.

- Imposte dirette : rileva la movimentazione finanziaria relativa al pagamento delle imposte a saldo 2015 ed acconto 2016.

In sintesi si rappresenta la movimentazione finanziaria

PREVISIONI FINANZIARIE BUDGET 2016													
	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
Indebitamento iniziale a breve	-2.000,00	-2.810,00	-3.790,00	-3.875,00	-3.990,00	-4.708,00	-5.490,00	-5.285,00	-5.460,00	-5.475,00	-5.490,00	-5.265,00	
Incassi:													
- Clienti Comune di Palermo	1.790,00	1.790,00	895,00	925,00	1.528,00	1.852,00	925,00	925,00	925,00	925,00	925,00	925,00	14.330,00
Totale incassi	1.790,00	1.790,00	895,00	925,00	1.528,00	1.852,00	925,00	925,00	925,00	925,00	925,00	925,00	14.330,00
Pagamenti:													
- Fornitori terzi	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	500,00	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00	5.200,00
- Personale	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	280,00	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00	400,00	2.730,00
- Imposte dirette						180,00					240,00		420,00
- Contributi e ritenute costo personale	380,00	210,00	210,00	210,00	210,00	210,00	380,00	250,00	210,00	210,00	210,00	210,00	2.900,00
Totale pagamenti	980,00	810,00	810,00	810,00	810,00	1.070,00	1.130,00	750,00	910,00	910,00	1.150,00	1.110,00	11.250,00
Saldo di tesoreria	810,00	980,00	85,00	115,00	718,00	782,00	-205,00	175,00	15,00	15,00	-225,00	-185,00	3.080,00
Indebitamento finale a breve	-2.810,00	-3.790,00	-3.875,00	-3.990,00	-4.708,00	-5.490,00	-5.285,00	-5.460,00	-5.475,00	-5.490,00	-5.265,00	-5.080,00	-5.080,00

Allegati alla relazione sulle gestione finanziaria 2016

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 2.066.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Palermo



DETTAGLIO DEL CREDITO PER FATTURE EMESSE AL 01 OTTOBRE 2015

Descrizione attività	Numero Fattura	Data Fattura	Importo	Riferimenti
Progetto ID129 - sportelli unici	84	05/09/06	20.658,00	
Adeguamento sistema informativo servizio edilizia	18	31/03/09	7.915,99	Approvata con nota 113320 dell'Ufficio sistemi informativi
Realizzazione impianto fonia/dati Palazzo Galletti	38	02/11/09	9.495,98	D.D. n. 76 del 11/12/2008
Rettifica parziale ns. fatt. 38/2009	1	11/05/11	-1.920,00	D.D. n. 76 del 11/12/2008
Realizzazione cablaggio casa del custode	7	04/02/13	4.977,12	D.D. n. 82 del 6/12/11
Gestione pass aree sosta a tariffazione nov/dic	66	31/12/13	9.461,10	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
Portale dei servizi on-line	10	27/02/14	239.800,00	PO - FESR 2007 - 2013
Sistema di scansione area cultura	63	11/12/14	29.881,85	D.D. n. 41 del 10/12/14
Acconto conduzione tecnica mese maggio	11/E	03/06/15	694.125,00	Capitolo 3960
Invio illeciti CdS mese maggio	12/E	09/06/15	256.070,16	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
Realizzazione infrastruttura di rete Eco Museo	13/E	19/06/15	6.296,66	D.D. n. 253 del 17/12/2014
Realizzazione infrastruttura di retePalazzo Ziino	14/E	25/06/15	21.613,30	D.D. n. 252 del 17/12/2014
Adeg. Sis.inf. Area relazioni istituz.	15/E	29/06/15	3.253,33	D.D. n. 22 del 24/04/2015
Adeg. Sis.inf. Settore serv. Socio assist.	16/E	30/06/15	4.093,33	D.D. n. 1795 del 30/12/2014
Acconto conduzione tecnica mese giugno	17/E	01/07/15	694.125,00	Capitolo 3960
Realizzazione Anagrafe Unica Immobili	18/E	07/07/15	253.982,40	D.D. n. 79 del 30 dicembre 2008
Piatta forma applicativa servizi territoriali	19/E	07/07/15	250.931,40	D.G.C. n. 118 del 29 maggio 2009
Invio illeciti CdS mese giugno	20/E	08/07/15	204.913,92	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
Gestione Code	21/E	17/07/15	73.755,93	D.D. n. 119 del 12/12/2014
Fornitura lettore di badge	22/E	03/08/15	4.585,99	D.D. n. 93 del 8/05/2015
Acconto conduzione tecnica mese luglio	23/E	03/08/15	694.125,00	Capitolo 3960
Invio illeciti CdS mese luglio	24/E	03/08/15	243.511,26	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
Acconto conduzione tecnica mese agosto	25/E	01/09/15	694.125,00	Capitolo 3960
Invio illeciti CdS mese agosto	26/E	14/09/15	164.831,89	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
Gestione pass aree sosta a tariffazione gen/mar	27/E	24/09/15	10.683,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
Gestione pass aree sosta a tariffazione apr/giug	28/E	24/09/15	11.901,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
progetto sportelli integrati	29/E	29/09/15	7.800,00	D.D. n. 1053 del 7/09/2015
Acconto conduzione tecnica mese settembre	30/E	01/10/15	694.125,00	Capitolo 3960
Sub- Totale			5.309.118,55	

Dati di sintesi ed indicatori di performance

Dati economici	2016	
Ricavi	12.503	100,0%
Valore aggiunto	7.801	62,4%
MOL	1.563	12,5%
Risultato operativo	691	5,5%
Risultato netto dell'esercizio	414	3,3%
Dati patrimoniali-finanziari	2016	
Capitale circolante commerciale netto	1.804	
Capitale investito netto	983	
Indebitamento finanziario netto	(5.080)	
Patrimonio netto	6.196	
Indice di tesoreria	3,71	
Investimenti lordi	656	
Autofinanziamento	1.286	

Indicatori economico-finanziari	2016
R.O.E.	6,7%
R.O.I.	70,3%
R.O.S.	5,5%
MOL margin	12,5%
Indicatori di rotazione	2016
Dilazione media a clienti	122
Dilazione media da fornitori	70
Ciclo del circolante	52