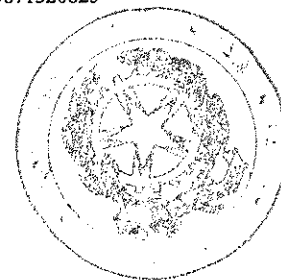


**SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA
SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI**

Sede legale: Palermo Via Villagrazia n. 46
Cod. fisc. e N. iscrizione registro Imprese di Palermo 05871320825
Iscrizione al R.E.A. di Palermo N. 281344



VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE

L'anno 2020 il mese di Giugno il giorno 04 alle ore 09.00 nei locali della sede della società "S.E.U.S. SCPA" sita in Palermo, Via Villagrazia, n°46 si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone dei signori:

- Dott. Giuseppe Pagano – Presidente;
- Dott.ssa Giovanna Fazzari - Sindaco effettivo
- Dott. Salvatore Maurizio Dilena - Sindaco effettivo

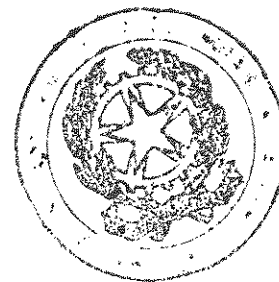
Con ordine del giorno:

- Relazione II semestre 2019;
- Relazione al bilancio di esercizio chiuso al 31.12.19;

Il Collegio, prende atto che il coordinatore dell'area economico – finanziaria Dott Bartolo Marino ha redatto la relazione sulla situazione gestionale, finanziaria ed economica, relativi al secondo semestre 2019, e che la stessa è stata formalmente approvata con verbale del Consiglio di Amministrazione del 01.06.2020; Il Collegio prende atto, inoltre, che il documento è stato redatto secondo i criteri stabiliti dall'Assessorato Regionale all'Economia e che lo stesso è stato regolarmente inviato agli enti di competenza. Il Collegio, avendo espresso separato parere, non rileva criticità in merito.

In merito al secondo punto all'ordine del giorno, il Collegio acquisisce la documentazione inerente il progetto di bilancio chiuso al 31.12.2019 e con separato atto esprime il relativo parere da trasmettere all'assemblea dei soci per l'approvazione.

Null'altro essendoci da discutere, la seduta viene tolta alle ore 13.00 previa lettura approvazione e sottoscrizione del presente verbale, incaricando il Dottore Bartolo Marino a trasmettere copia del presente verbale all'Amministrazione della società ed all'assemblea dei soci per la conseguente approvazione.



Il Collegio Sindacale

Dott. Giuseppe Pagano

Dott.ssa Giovanna Fazzari

Dott. Salvatore Maurizio Difena

SICILIA EMERGENZA-URGENZA SANITARIA SCPA

Codice fiscale 05871320825 – Partita iva 05871320825

VIA VILLAGRAZIA, 46 - 90124 PALERMO PA

Numero R.E.A 281344

Registro Imprese di PALERMO n. 05871320825

Capitale Sociale € 6.400.000,00 i.v.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2019
(Ex art. 2429 2 comma c.c.)**

Signori Soci,

il Collegio Sindacale della società, avendo ricevuto bozza di bilancio e relativi allegati, approvati con verbale del Consiglio di Amministrazione del 22.05.2020 presenta la seguente relazione, che riassume l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. e più precisamente:

1. sui risultati dell'esercizio sociale;
2. sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
3. sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio di esercizio;
4. sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.
5. valutazioni sulla continuità aziendale;

Si rimane, in ogni caso, a disposizione dei Soci per gli opportuni approfondimenti e chiarimenti che verranno richiesti anche in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte da questo Collegio hanno riguardato il periodo che va dalla data di inizio esercizio 01.01.2019 alla data di chiusura dell'esercizio 31.12.2019; nel corso dello stesso sono state svolte le riunioni previste dall'art. 2404 c.c. e delle stesse sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

1. Risultati dell'esercizio sociale

Abbiamo esaminato il bilancio di esercizio al 31.12.2019 che riporta i seguenti risultati:

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un Patrimonio netto di **€. 9.318.001,00** ed un utile di esercizio di **€. 15.906,00** che viene espresso nei seguenti valori:

Attività	Euro	54.615.366
Passività	Euro	45.297.365
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	9.302.095
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	15.906
- Patrimonio Netto Totale	Euro	9.318.001

Di seguito si riporta il riepilogo dei principali dati da Conto Economico:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	123.510.358
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	123.311.779
Differenza	Euro	198.579
Proventi e oneri finanziari	Euro	(3.331)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Risultato prima delle imposte	Euro	195.248
Imposte sul reddito	Euro	179.342
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	15.906

Il Collegio Sindacale, prende atto della equilibrata gestione economico-patrimoniale ed evidenzia che il risultato dell'esercizio 2019 riporta un dato positivo; tra gli elementi attivi del patrimonio figurano i crediti verso i clienti per servizi resi, per un importo pari ad €. 12.283.057 che il Collegio i raccomanda di incassare nel più breve tempo possibile, attivando, ove necessario, le opportune procedure di recupero.

Il Collegio Sindacale rappresenta comunque che non essendo investito del controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non vi sono osservazioni particolari da riferire.

2. Attività Svolta

Durante le verifiche periodiche, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale.

Si sono anche avuti confronti e colloqui con il consulente fiscale esterno su temi di natura tecnica-contabile e amministrativo-gestionale; con lo stesso sono state approfondite le tematiche riguardanti il Credito di Imposta per nuovi investimenti e l'applicazione della fatturazione elettronica.

Il Collegio ha periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'azienda e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione. A tal proposito, il Collegio non manca di rilevare l'inadeguata composizione dei centri decisionali, in quanto la struttura aziendale risulta priva di figure apicali dirigenziali, pur avendo apprezzato durante l'esercizio sociale, il nuovo organigramma aziendale che il C.d.A ha impiantato e che l'assemblea dei soci ha approvato in data 31.05.2019.



L'Organo di controllo alla data di stesura della presente relazione, prende atto dell'impegno del Consiglio di Amministrazione, nella riorganizzazione dell'ufficio acquisti della società, lo stesso è stato spostato dalla sede di Catania alla sede di Palermo dove viene anche coordinato in modo più efficace dal Direttore generale; più volte, infatti, lo scrivente organo ha più volte raccomandato, alla direzione aziendale, la ristrutturazione dell'ufficio acquisti, che rappresenta un punto nevralgico per la società.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, dalle quali abbiamo acquisito le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione ed alla sua prevedibile evoluzione.

Il Collegio da atto che gli organi sociali hanno operato nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo tenuto delle riunioni con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione. Nel Corso dell'esercizio, il Collegio:

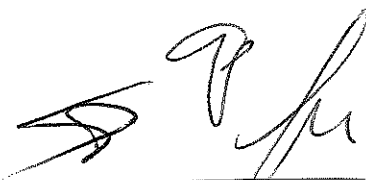
1. ha verificato con la tecnica del campionamento il rispetto del regolamento acquisti;
2. ha attenzionato l'assolvimento degli obblighi di natura fiscale e contributiva;
3. ha attenzionato le criticità in merito agli accordi sindacali con i dipendenti, circa l'annosa questione del monte ore a credito e a debito del personale dipendente;

In merito all'attività svolta nel corso dell'esercizio, il Collegio osserva che la struttura societaria è carente nel sistema di monitoraggio dell'acquisizione dei servizi di manutenzione e riparazione degli automezzi e prende atto dell'orientamento della Direzione Generale e del Consiglio di Amministrazione circa la stipula di contratti di noleggio a lungo termine degli stessi automezzi comprensivi di manutenzione e riparazione.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;

Si evidenzia invece come fatto significativo, la nomina del Direttore Generale, avvenuta con delibera assembleare del 13.06.2019.

Il Collegio Sindacale ha condiviso la scelta dell'Organo Amministrativo di ricorrere al termine lungo di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, per l'approvazione del bilancio di esercizio, dettata sulla scorta di quanto previsto dalle norme emanate a seguito della crisi sanitaria dovuta al Covid - 19.



3. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio Sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il Collegio Sindacale ha verificato che le variazioni apportate alla struttura del bilancio e della nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi, non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "ordinaria", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell'obbligatorietà delle tabelle previste dal modello XBRL, abbia utilizzato solo quelle con valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 approvato dall'organo di amministrazione con verbale del 22.05.2020 risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non risultano sostanzialmente diversi rispetto a quelli adottati negli esercizi precedenti, e sono conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge in merito alla sua formazione e struttura e al riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;



- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- ai sensi dell'art. 2426, comma 5, c.c. i valori significativi iscritti ai punti B-I-1) e B-I-2) dell'attivo sono stati oggetto di nostro specifico controllo, e non si registrano incrementi nell'anno, nessun consenso alla loro iscrizione è stato dato;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene all'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;

4. Eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

Il Collegio da atto che non sono pervenute denunce o segnalazioni ex articolo 2408 c.c.

5. Valutazioni sulla continuità aziendale a seguito epidemia Covid – 19

Il Collegio Sindacale, da atto che la crisi economico – finanziaria derivante dall'epidemia Covid – 19, per la società S.E.U.S 118 Scpa, ha un effetto neutro, in quanto il Contratto di Servizio stipulato con l'Assessorato alla Salute della Regione Siciliana, ha una durata pluriennale 2019 – 2021, e le convenzioni con le Aziende Socie non hanno avuto ripercussioni economiche.

Si da atto, altresì, che la predetta emergenza sanitaria, comporterà un aggravio di costi nel bilancio della società, relativi alle misure di contenimento del Covid – 19, che, così come più volte rappresentato in sede di C.d.A, saranno finanziate dalla Regione Siciliana, fuori dal Budget annuale. Il Collegio invita l'Organo amministrativo e il Responsabile degli uffici ad attivare tutte le procedure previste dalla normativa, al fine di assicurare alla società i crediti di imposta e/o incentivi economici eventualmente spettanti.

Tenuto conto anche delle risultanze dell'attività svolta dall'organo di controllo contabile, contenute nell'apposita relazione accompagnatoria al bilancio medesimo, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2019 così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Palermo, li 04.06.2020

Il collegio sindacale

dott Giuseppe Pagano

(Presidente)

dott Salvatore Maurizio Di Lena

(Sindaco Effettivo)

dott.ssa Giovanna Fazzari

(Sindaco Effettivo)