

(ALL.1)



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2021

Versione del 02/11/2020



BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA ANNO 2021

Premessa

Alla data di redazione del presente documento i capitoli del Bilancio della Regione Siciliana che riguardano questa Società non prevedono nessuno stanziamento per l'anno 2021 e seguenti, ma dalle interlocuzioni intrattenute con il Socio Regione Siciliana, si confida che gli stanziamenti del 2020 vengano confermati anche nel 2021 e 2022, anche tenuto conto della natura "*strategica*" dei servizi svolti. D'altra parte e come si dirà infra la Società ha già sottoscritto Contratto di *Assistenza Tecnica* con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro di durata triennale. In adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, si provvede alla stesura del Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2021 in considerazione dell'auspicata continuità aziendale.

In conformità con la propria natura *in house*, la Società svolge attività di servizi ausiliari esclusivamente nei confronti dei Soci/Committenti a mezzo Contratti di Servizio che si possono distinguere in due raggruppamenti: quelli con i Dipartimenti Regionali e quelli con gli Enti Sanitari.

Riguardo ai Contratti di Servizio con i vari Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, la L.R. 12 maggio 2020 n. 9 ha confermato, per il solo anno 2020, lo stanziamento sul capitolo 212533 del Bilancio della Regione Siciliana di 44.523 migliaia di euro, nonché, ha previsto, sul capitolo 216529, uno stanziamento di 2.989 migliaia di euro per il solo anno 2020, per i servizi aggiuntivi di cui all'art. 11, della Legge Regionale n. 20 del 29/09/2016, di cui 1 milione di euro subordinato all'accordo con lo Stato. Riguardo a quest'ultimo stanziamento, si ricorda che, a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 22 novembre 2018, dal 1° gennaio 2019 in poi si sono attivati tre nuovi progetti di *supporto tecnico amministrativo* con i seguenti Dipartimenti regionali, nei quali sono stati utilizzati n. 115 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014:

- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Fondo Pensioni Sicilia.

Ai suddetti contratti, se ne è aggiunto uno, a decorrere dall'8 marzo 2020 con l'IRFIS-FinSicilia.

Successivamente, a decorrere dal 1° novembre 2020, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento delle Finanze e del Credito ed un Contratto di Servizio con l'Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica. Altri ne potrebbero seguire in prosieguo.

Sempre a far data dal 1° novembre 2020, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di "*Assistenza Tecnica*".

Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia non è a carico del Bilancio Regionale ed il Contratto di "*Assistenza Tecnica*" è finanziato da un capitolo diverso dal capitolo 216529 in argomento.

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, considerato che ai sensi della L.R. 3 del 13/1/2015, come modificata dall'art. 1, co. 2, della L.R. 29/12/2016 n. 28, sulla base di alcune esigenze del Dipartimento Pianificazione strategica il legislatore ha statuito che: "*A decorrere dall'anno 2015, la spesa complessiva destinata al pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore degli enti del Servizio sanitario regionale ... è posta interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvede mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità.*".

Pertanto, il carico finanziario per la Regione Siciliana per l'esercizio 2021 è il seguente:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 44.408.140,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 1.922.759,00
- Capitolo per l' " <i>Assistenza Tecnica</i> "	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.214.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 18.000.000,00

Per un totale di

€ 68.344.899,00



Che con l'aggiunta del contratto stipulato con IRFIS-FinSicilia per **€ 422.540,00**
Determinano corrispettivi previsti per l'anno 2021 in **€ 68.767.439,00**

Si evidenzia che il presente budget ha previsto la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018, così come da Delibera n. 492 del 30/12/2019 della Giunta regionale di Governo della Regione Siciliana.

Pertanto, si è provveduto alla redazione del presente documento che è stato stilato sulla base delle seguenti ipotesi:

- 1) che il capitolo 212533 venga ridotto della corrispondente quota del 10% delle spese di amministrazione e gestione con base 2018 (€ 44.523.000,00 - € 114.860,00 = € 44.408.140,00), così come da Delibera n. 492 del 30/12/2019 della Giunta regionale di Governo della Regione Siciliana, che ha previsto la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018, riducendo ove possibile varie voci di spesa e limitando le spese legali giudiziarie alle liti attive;
- 2) che gli altri capitoli del bilancio regionale vengano mantenuti a favore della società per l'anno 2021;
- 3) che in riferimento agli obblighi di assunzione, ai sensi della L.68/99, come da indirizzo politico espresso dall'Assessore all'Economia con nota prot. n. 7368 del 29/11/2019, la Società non ha previsto alcun onere da sostenere;
- 4) che nel corso del 2021 si preventivano oneri relativi al rinnovo contrattuale 2019-2021 del CCRL applicato per € 2.110.000,00;
- 5) che il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 presti attività lavorativa per 32 ore settimanali;
- 6) che le voci relative ai proventi ed oneri finanziari ed ai proventi ed oneri straordinari siano talmente trascurabili da non dover essere compilate;
- 7) che nel rispetto della dinamica del rapporto delle società *in house*, il risultato di esercizio si attesti ad un risultato di pareggio.

Ai fini del rispetto della Legge Regionale 11/2010 si dichiara che:

- a) il salario accessorio per il 2020 non eccederà il 15% del monte salari tabellare (art. 18, co.1, l.r. 11/2010) pari a circa 41 milioni di euro. Si dichiara, inoltre, che nella corresponsione del salario accessorio del 2021 si rispetterà il divieto di non superare quanto già corrisposto, a tale titolo, al 31.12.2009, per le tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A, nonché, si rispetterà il divieto di erogare forme di salario accessorio in misura superiore a quanto corrisposto ai dipendenti dei Dipartimenti dell'Amministrazione Regionale (art. 18, co.4, l.r. 11/2010);
- b) in ossequio all'art. 16 comma 3, della Legge Regionale n. 11 del 2010, il costo del personale per l'anno 2021 è inferiore a quello sostenuto nel 2009 dalle tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A.;
- c) nel rispetto del patto di stabilità ex art. 16 e seguenti della legge regionale 12 maggio 2010 n. 11, i costi della produzione (art. 2425 c.c. n. 6,7,8) di cui alle voci B6-B7-B8 del conto economico 2021 sono inferiori agli stessi costi sostenuti dalle tre Società di cui sopra nell'esercizio 2009 ridotti del 2%.

Evidentemente il presente Budget verrà rimodulato nel momento in cui interverranno fatti che modificano le suddette ipotesi o comunque al verificarsi di qualsiasi altro avvenimento che lo renda necessario.



Budget economico 2020 (V. All. A)

SITUAZIONE ECONOMICA

RICAVI (tutti gli importi sono espressi in migliaia di euro)

Ricavi per servizi: ammontano a € 68.767 e rappresenta l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi dal personale impegnato presso gli Enti stessi, che di seguito si sintetizzano: gestione dei servizi di supporto socio-sanitari, gestione di impianti, strutture ed attrezzature sanitarie; gestione di servizi di sanificazione; gestione di servizi di manutenzione; gestione di servizi di pulizia; gestione servizi di portierato e/o uscierato; gestione di servizi custodia e vigilanza; gestione di servizi di supporto amministrativo ed organizzativo; gestione di servizi di digitalizzazione e data entry; gestione servizi di front office; gestione di servizi di logistica e trasporti; gestione di servizi di magazzino; gestione di servizi di igiene ambientale; gestione e manutenzione di beni immobili, foreste e verde pubblico; gestione dei servizi di progettazione manutenzione, rinaturazione e conservazione delle aree naturali protette; gestione dei servizi zootecnici e veterinari, anche avvalendosi dell'utilizzo di sistemi informatici e di monitoraggio; gestione di servizi di risanamento e bonifica, nonché di messa in sicurezza di aree ambientalmente degradate e realizzazione di opere edili ed impiantistiche ad esse connesse e/o strumentali; gestione di servizi di conservazione ordinaria e straordinaria, restauro, nonché la fruizione dei beni culturali, nelle aree archeologiche nei siti museali nelle gallerie, nelle pinacoteche, biblioteche e nei palazzi ed edifici monumentali di interesse storico ed artistico, ivi compreso il servizio di catalogazione allestimento e/o gestione di mostre in Italia e/o all'estero; gestione di servizi di beni librari ed archivistici per la fornitura di riproduzioni ed il recapito nell'ambito del prestito bibliotecario; servizi di catalogazione e sussidi catalografici, audiovisivi ed informatici, di riproduzioni di beni culturali; gestione servizi di accoglienza di informazione, di guida e di assistenza didattica; gestione servizi di vendita dei biglietti di ingresso.

Sono stati considerati anche i ricavi per i nuovi servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* prestati a favore della Regione Siciliana di cui al capitolo 216529 relativi ai progetti con i seguenti Dipartimenti regionali: Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione; Dipartimento Regionale dell'Ambiente; Fondo Pensioni Sicilia; Dipartimento delle Finanze e del Credito; Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica; per € 1.922.

Inoltre, in base al Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, di "*Assistenza Tecnica*", si avranno ricavi per € 1.800.

Infine, con il Contratto di Servizio con l'IRFIS-FinSicilia di *supporto tecnico-amministrativo* si avranno ricavi per € 422.

COSTI (tutti gli importi sono espressi in migliaia di euro)

Costo del personale per servizi standard: ammonta a € 59.193 e rappresenta il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, reddito differenziale di anzianità, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, salario accessorio, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) per l'anno 2021 del personale dipendente storico impegnato nei servizi di cui sopra. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è stimata in 1.653 unità al 1° gennaio 2021 a tempo indeterminato, di cui 52 unità per il funzionamento della società. La suddetta dotazione prevede, in corso d'anno, l'uscita di 32 unità lavorative tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2021 per pensionamenti.



Costi del personale per nuovi servizi: riguarda i servizi aggiuntivi svolti dai lavoratori di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 ed ammonta ad €. 3.789, rappresentando il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) per l'anno 2021 del personale dipendente a tempo indeterminato part-time a n. 32 ore settimanali, impegnato nei nuovi servizi attivati a decorrere dal 1° gennaio 2019. Le unità di personale per tali nuovi servizi sono pari a n. 107. Nel suddetto costo è incluso (al 50%) quello di un dirigente full-time del personale "storico" che sarà impegnato nel servizio di "Assistenza Tecnica".

Costo del rinnovo CCRL: il C.C.R.L. applicato è scaduto il 31/12/2018. Per il triennio economico e giuridico 2019-2021 è verosimile che ci saranno degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Tali aumenti contrattuali, in base alle trattative attualmente in corso con l'ARAN Sicilia, potrebbero essere determinati, per l'anno 2021, nel **3,72%** della massa salariale e determinerebbero un onere di competenza dell'anno 2021 di €. 2.110, come meglio specificato nel prospetto allegato al Budget economico 2021.

Spese generali amministrative (per € 760) insieme ai **costi produzione servizi territorio** (per € 271), sono meglio specificati nel dettaglio delle spese generali amministrative allegato al Budget economico 2021. Si specifica che tale importo include l'IVA, che per la Società costituisce un costo (in quanto effettua esclusivamente operazioni attive esenti da IVA). Si evidenzia che le spese generali amministrative sono state ridotte rispetto a quelle del 2018 (pari ad €. 1.148) del 10% per dare seguito a quanto determinato dalla Giunta Regionale di Governo con delibera n. 492 del 30/12/2019. A tal proposito, non possono sottacersi le difficoltà di dover ridurre spese assolutamente necessarie al corretto funzionamento della macchina aziendale che a causa di tali riduzioni potrebbe andare incontro a difficoltà operative.

Fitti Passivi: ammontano ad €. 57 e riguardano il canone annuo di affitto dei locali adibiti a sede legale ed amministrativa di Palermo, nonché, il canone annuo di affitto di un magazzino per contenere gli archivi societari.

Costi per assunzione disabili: come da indirizzo politico espresso dall'Assessore per l'Economia con nota prot. n. 7368 del 29/11/2019, nessun onere è stato previsto per l'assunzione dei disabili. Tuttavia, si evidenzia che la Società potrebbe essere tenuta all'assunzione di n. 27 unità con inquadramento contrattuale in A1. Ove obbligata ad assumere, sarebbe conducente procedere ad assunzioni a tempo pieno ed indeterminato anche se scaglionate nel tempo, per avere un costo a regime di €. 724 annui. Del resto, concretamente, tale personale andrebbe a sostituire quello cessando nei servizi svolti a favore dei committenti.

Accantonamento per rischi: la Società ha un contenzioso in corso con i propri dipendenti ed anche con il personale cosiddetto interinale ex Multiservizi S.p.A. ed ex Biosphera S.p.A.. In presenza di giudizi per la maggior parte sfavorevoli, tenuto conto dell'entità dei contenziosi in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e passive da pagare ai legali interessati al contenzioso, in ipotesi di causa subita dalla Società, si è ritenuto di accantonare per l'esercizio 2021 un importo di €.1.790, come meglio specificato nel prospetto allegato al Budget economico 2021.

Ammortamenti: ammontano a €. 102 e rappresentano le quote di ammortamento dei beni materiali e immateriali della Società, tenuto conto, anche, del programma di investimenti 2021.

**INVESTIMENTI PROGRAMMATI (V. Ail. B)**

Nel corso del 2021 si prevede di effettuare ulteriori investimenti per l'acquisto di: macchinari, attrezzature e dotazioni d'ufficio, come meglio specificato nel piano degli investimenti allegato. In riferimento ai n. 75 rilevatori di presenza, si evidenzia che gli stessi devono essere dislocati per tutto il territorio regionale e si farà in modo di installarli nel più breve tempo possibile.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. Ail. C)

Nel corso dell'esercizio 2021, in assenza di eventuali morosità nei tempi di attesa contrattualmente previsti per la riscossione dei crediti verso clienti, si avrà una sufficiente disponibilità di cassa che consentirà alla società di poter fare fronte ai propri impegni e corrispondere le spettanze ai dipendenti con regolarità.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (V. Ail. D)

La struttura patrimoniale della Società può considerarsi solida tenuto conto che le attività correnti superano le passività correnti e che, conseguentemente, il capitale permanente (Capitale proprio + passività consolidate) supera le immobilizzazioni tecniche e finanziarie, come meglio specificato nell'allegato Stato Patrimoniale.

Definizione degli obiettivi e indicazioni prospettiche

La Società da ultimo è stata interessata alla fusione per incorporazione della partecipata RESAIS in SAS. Detto percorso, ragionevolmente, potrà completarsi all'esito della conclusione del contenzioso tributario che attualmente interessa RESAIS per svariati milioni di euro. Purtroppo, SAS è pronta a sobbarcarsi le attività attualmente in capo a RESAIS mercè l'indicato strumento finale della fusione per incorporazione e se del caso con un passaggio intermedio avente ad oggetto il conferimento da parte della Regione Siciliana della partecipazione RESAIS in SAS. Gli obiettivi ed i risultati da perseguire sono quelli indicati nella situazione economica, patrimoniale e finanziaria sopra esposti. In tal senso, la Società prevede di contenere i costi di gestione aumentando il livello qualitativo dei servizi standard attivati.

Si allegano: **Allegato A: Budget economico 2021; Allegato B: Piano degli investimenti 2021; Allegato C: Rendiconto finanziario 2021; Allegato D: Stato Patrimoniale 2021**

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO "A" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA 2021

BUDGET ECONOMICO 2021

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	BUDGET 2020 APPROVATO DA ASSEMBLEA DEL 24.06.2020	Budget 2021
RICAVI								
Fatturazione Dipartimenti Regionali		46.208.046	45.422.774	45.421.214	44.011.728	43.857.721	44.370.647	44.408.140
Fatturazione Enti Sanitari		18.936.559	18.179.882	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.400.000	18.000.000
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario		2.127.740	2.110.068	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.060.000	2.214.000
Fatturazione nuovi servizi			-	-	-	2.250.452	1.630.000	1.922.759
Fatturazione Assistenza Tecnica								1.800.000
Fatturazione IRFIS*								422.540
TOTALE RICAVI	66.944.559	67.272.345	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	65.460.647	68.767.439
COSTI								
Costo del personale servizi standard	62.527.951	61.609.367	60.295.266	58.961.799	57.413.720	57.854.693	59.673.000	59.193.192
Costo del personale per nuovi servizi						1.992.875	1.474.000	3.789.097
Costo per rinnovo CCRL				1.656.574	1.416.178	900.000	1.102.000	2.110.000
Spese Generali Amministrative	1080.547	863.248	824.551	983.553	847.768	975.262	919.163	760.927
Fitti Passivi	63.906	54.639	53.645	53.645	59.815	57.121	57.122	57.122
Costi produzione servizi territorio	160.709	238.980	226.325	267.681	300.830	275.860	172.000	271.000
Costo per assunzione disabili				-	-			
Accantonamenti per rischi	3.543.845	3.438.753	3.211.107	2.235.928	2.675.655	3.864.216	1.400.000	1.790.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	67.376.958	66.204.987	64.610.894	64.159.180	62.713.966	65.920.027	64.797.285	67.971.338
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	68.613	75.886	54.527	61.671	58.559	77.854	96.823	102.829
RISULTATO OPERATIVO	- 50.102	99.1472	1.047.283	1.531.556	1.024.817	435.056	566.539	693.272
Interessi attivi	7.432	670	196	98	97.260	231		
Interessi passivi	55.161	169	138	2.872	40	67		
Proventi straordinari	2.297.998	471.673	647.619	116.006	385.910	237.709		
Oneri straordinari	23.793	92.283	239.650	181.083	30.337	145.234		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.728.464	1.371.363	1.455.310	1.463.705	1.477.610	527.695	566.539	693.272
Imposte (IRES)	155.836	1.156.607	1.232.567	1.214.808	1.222.844	352.651	489.844	596.424
Imposte (IRAP)	1569.628	214.756	222.743	248.897	254.766	175.044	76.695	96.848
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	0	0
Fabbisogno finanziario	66.944.559	67.272.345	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	65.460.647	68.767.439

* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2021

Valori in unità di euro	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	BUDGET 2020 APPROVATO DA ASSEMBLEA DEL 24.06.2020	BUDGET 2021
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE						
COMPENSI C.D.A.	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	€ 95.056	€ 95.056
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	€ 2.200	€ 2.200
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	€ 52.655	€ 52.655
RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	€ 15.000	€ 15.000
COMPENSI D.V. EX D.LGS. 231/2001	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	€ 19.032	€ 19.032
SPESE REVISIONE BILANCIO	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	€ 6.039	€ 6.039
COSTI TELEFONICI	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	€ 18.000	€ 18.000
CARBURANTE LUBRIF.	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	€ 9.000	€ 9.000
SPESE AMAP	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	€ 1.000	€ 1.000
ENERGIA ELETTR.	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	€ 14.000	€ 12.000
MANUTENZIONE RIPARAZIONE	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	€ 5.000	€ 5.000
SPESE VARIE TRASFERTE DIPENDENTI	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	€ 40.000	€ 20.000
IND. KM DIPENDENTI	€ 60					
ASSICURAZIONE	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	€ 40.000	€ 40.000
COSTI PER AUTO	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	€ 10.000	€ 10.000
CANCELLERIA	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	€ 8.000	€ 6.000
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORI	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	€ 8.000	€ 8.000
SPESE POSTALI	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 6.817	€ 5.000	€ 5.000
SPESE DI PULIZIA	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	€ 22.258	€ 15.000
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	€ 9.132	€ 9.132
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	€ 5.000	€ 4.000
GIORNALI E RMISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	€ 500	€ 500
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	€ 1.500	€ 1.500
MULTE E SANZIONI	€ -					
SPESE VARIE	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022		
IMP. REG. e VIDIM. LIBRI e TASSE DED. LI	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	€ 3.500	€ 3.500
TARSI	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	€ 5.588	€ 4.610
PUBBL. BANDI DIGARA	€ 5.585	€ 350			€ 2.000	€ 2.000
ONERI bancari	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	€ 5.000	€ 5.000
DIRITTI ANNUALITÀ C.I.A.A.	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	€ 2.513	€ 2.513
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	€ 2.000	€ 2.000
ASS. ZA IMPIANTO TELEF.	€ 366					
ASS. ZA IMP. ELETTR. TERMOIDRAULICA					€ 8.000	€ 8.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	€ 50.000	€ 50.000
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	€ 2.000	€ 2.000
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	€ 75.000	€ 90.000
VISITE FISCALI	€ 891	€ 851	€ 102		€ 4.000	€ 4.000
CORSI Privacy L. 196/2003	€ -					
D.P.I. ex L. 81/08	€ -		€ 20.107	€ 71.178	€ 110.000	€ 90.000
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	€ 15.000	€ 20.000
CONSULENZE	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	€ 10.000	€ 10.000
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE LITIGATIVE	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025	€ 170.000	€ 60.000
SERVIZI PER dlgs 231/2001		€ 8.473	€ -		€ 13.000	€ 13.000
SPESE FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	€ 20.000	€ 10.000
PRELIEVO E CONTAZIONE BIGLIETTERIA	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	€ 8.190	€ 8.190
SERVIZIO PER ELAB. CERT. UNICA	€ 6.552	€ 7.505	€ -		€ 2.000	€ 2.000
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	€ 2.000	€ 2.000
SERVIZI ARCHIVIAZIONE DIGITALE DOCUMENTI			€ -		€ 15.000	€ 10.000
CONSULENZE TECNICHE GIUDIZIARIE	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	€ 5.000	€ 5.000
SPESE DI TRASLOCO		€ -	€ 20.532	€ 1.415	€ 3.000	€ 3.000
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 824.551	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 919.163	€ 760.927
COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRITORIO						
Carburanti e lubrificanti	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	€ 18.000	€ 15.000
Manutenzioni e riparazioni		€ 175	€ 418	€ 588	€ 3.000	€ 5.000
Spese varie trasferite dipendenti	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	€ 100.000	€ 120.000
D.P.I. ex L. 81/08		€ 61			€ 2.000	€ 4.000
Noleggio furgoni	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	€ 19.000	€ 20.000
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	€ 3.000	€ 5.000
Noleggio bagni chimici	€ 2.036	€ -		€ -		
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.021	€ 11.804	€ 6.267	€ 11.965		
Attrezzature e materiali vari	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	€ 19.000	€ 90.000
Noleggio cassoni e conferimento rifiuti	€ 5.929	€ -			€ 8.000	€ 12.000
TOT. COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRIT.	€ 226.325	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	€ 172.000	€ 271.000
TOTALI SPESE DI AMMINISTRAZIONE E GESTIONE	€ 1.050.876	€ 1.251.234	€ 1.148.598	€ 1.251.122	€ 1.091.163	€ 1.031.927

Piazza Castelnovo 35 - 90141 - Palermo Tel.091/6118543 - Fax 091/6118511 - Sito Internet: www.serviziausiliarisicilia.it - e-mail: info@serviziausiliarisicilia.it - Pec: serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it - P.I. - C.F. Registro Imprese di Palermo n. 04567910825 - Numero R.E.A.: 204568
Capitale Sociale € 162.000,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

Prospetto analitico stima costo rinnovo CCRL 2019-2021											
CATEGORIE CONTRATTUALI	totale retribuzione lorda	Incremento retribuzione lorda mensile del 3,72%	retribuzione lorda annua	totale retribuzione lorda annua complessiva	INPS C/AZ 28,98%	INAIL 1,50%	TFR	Costo Mensile unitario	Costo Annuo unitario	Numero Dipendenti	Costo Totale
A1	1.501,95 €	55,87 €	726,34 €	59.560,13 €	16,19 €	0,84 €	4,14 €	77,04 €	1.001,54 €	82	82.125,92 €
A4 PART-TIME 94,44%	1.506,55 €	56,04 €	728,57 €	728,57 €	16,24 €	0,84 €	4,15 €	77,28 €	1.004,61 €	1	1.004,61 €
A5	1.633,80 €	60,78 €	790,11 €	790,11 €	17,61 €	0,91 €	4,50 €	83,80 €	1.089,46 €	1	1.089,46 €
B1	1.622,46 €	60,36 €	784,62 €	69.046,71 €	17,49 €	0,91 €	4,47 €	83,22 €	1.081,89 €	88	95.206,71 €
B1 PART TIME 88,89%	1.442,20 €	53,65 €	697,45 €	4.184,70 €	15,55 €	0,80 €	3,97 €	73,98 €	961,70 €	6	5.770,18 €
B2 PART-TIME 88,89	1.477,33 €	54,96 €	714,43 €	1.428,87 €	15,93 €	0,82 €	4,07 €	75,78 €	985,12 €	2	1.970,23 €
B2 PART-TIME 94,44	1.569,56 €	58,39 €	759,04 €	155.603,48 €	16,92 €	0,88 €	4,33 €	80,51 €	1.046,62 €	205	214.557,61 €
B3 94,44%	1.602,89 €	59,63 €	775,16 €	1.550,32 €	17,28 €	0,89 €	4,42 €	82,22 €	1.068,85 €	2	2.137,69 €
B3 100%	1.697,26 €	63,14 €	820,79 €	2.462,38 €	18,30 €	0,95 €	4,68 €	87,06 €	1.131,77 €	3	3.395,32 €
B4	1.736,25 €	64,59 €	839,65 €	468.524,98 €	18,72 €	0,97 €	4,78 €	89,06 €	1.157,77 €	558	646.036,95 €
B4 PART-TIME 75%	1.302,19 €	48,44 €	629,74 €	1.889,21 €	14,04 €	0,73 €	3,59 €	66,79 €	868,33 €	3	2.604,99 €
B4 PART-TIME 69,44%	1.205,65 €	44,85 €	583,05 €	583,05 €	13,00 €	0,67 €	3,32 €	61,84 €	803,96 €	1	803,96 €
B5	1.778,40 €	66,16 €	860,03 €	141.905,65 €	19,17 €	0,99 €	4,90 €	91,22 €	1.185,88 €	165	195.670,02 €
B6	1.824,89 €	67,89 €	882,52 €	30.005,57 €	19,67 €	1,02 €	5,03 €	93,61 €	1.216,88 €	34	41.373,90 €
C1	1.845,19 €	68,64 €	892,33 €	1.784,67 €	19,89 €	1,03 €	5,08 €	94,65 €	1.230,42 €	2	2.460,83 €
C1 PART-TIME 88,89%	1.640,19 €	61,02 €	793,20 €	28.555,04 €	17,68 €	0,92 €	4,52 €	84,13 €	1.093,72 €	36	39.373,81 €
C1 PART-TIME 94,44%	1.742,60 €	64,82 €	842,72 €	842,72 €	18,79 €	0,97 €	4,80 €	89,38 €	1.162,00 €	1	1.162,00 €
C2	1.902,39 €	70,77 €	920,00 €	199.639,09 €	20,51 €	1,06 €	5,24 €	97,58 €	1.268,56 €	217	275.277,16 €
C2 part-time 90,28%	1.717,48 €	63,89 €	830,57 €	830,57 €	18,52 €	0,96 €	4,73 €	88,10 €	1.145,25 €	1	1.145,25 €
C3	1.961,36 €	72,96 €	948,51 €	40.786,09 €	21,14 €	1,09 €	5,40 €	100,61 €	1.307,88 €	43	56.238,88 €
C3 PART-TIME 90,28%	1.770,72 €	65,87 €	856,32 €	856,32 €	19,09 €	0,99 €	4,88 €	90,83 €	1.180,75 €	1	1.180,75 €
C4	2.032,78 €	75,62 €	983,05 €	16.711,89 €	21,91 €	1,13 €	5,60 €	104,27 €	1.355,51 €	17	23.043,59 €
C4 AL 94,44%	1.919,76 €	71,41 €	928,39 €	1.856,79 €	20,70 €	1,07 €	5,29 €	98,47 €	1.280,14 €	2	2.560,28 €
C5	2.178,54 €	81,04 €	1.053,54 €	29.499,17 €	23,49 €	1,22 €	6,00 €	111,75 €	1.452,70 €	28	40.675,65 €
C6	2.191,51 €	81,52 €	1.059,81 €	3.179,44 €	23,63 €	1,22 €	6,04 €	112,41 €	1.461,35 €	3	4.384,05 €
C7 AL 75%	1.703,59 €	63,37 €	823,85 €	823,85 €	18,37 €	0,95 €	4,69 €	87,38 €	1.135,99 €	1	1.135,99 €
C8	2.353,59 €	87,55 €	1.138,20 €	1.138,20 €	25,37 €	1,31 €	6,49 €	120,73 €	1.569,43 €	1	1.569,43 €
D1	2.133,32 €	79,36 €	1.031,67 €	2.063,35 €	23,00 €	1,19 €	5,88 €	109,43 €	1.422,55 €	2	2.845,10 €
D1 PART TIME 88,89%	1.896,31 €	70,54 €	917,05 €	66.027,93 €	20,44 €	1,06 €	5,23 €	97,27 €	1.264,50 €	72	91.044,20 €
D2	2.241,86 €	83,40 €	1.084,16 €	186.476,12 €	24,17 €	1,25 €	6,18 €	114,99 €	1.494,92 €	172	257.127,09 €
D3	2.364,26 €	87,95 €	1.143,36 €	3.430,07 €	25,49 €	1,32 €	6,51 €	121,27 €	1.576,54 €	3	4.729,63 €
D6	2.758,94 €	102,63 €	1.334,22 €	8.005,34 €	29,74 €	1,54 €	7,60 €	141,52 €	1.839,73 €	6	11.038,36 €
Totale				1.530.770,39 €						1759	2.110.739,60 €



ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2021

Totale rischio potenziale al 31/12/2019		17.201.541,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2019 DA BILANCIO APPROVATO AL 31/12/2019		17.163.663,00 €
ANNO 2020		
RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media compresiva di oneri sociali PER L'ANNO 2020		
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'		924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI SORTI NEL 2020		825.000,00 €
CESSAZIONE RISCHI POTENZIALI NEL 2020		798.879,00 €
TOTALE RISCHI POTENZIALI AL 31/12/2020		18.151.662,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2019 DA BILANCIO APPROVATO		17.163.663,00 €
UTILIZZO FONDO RISCHI NEL 2020		-798.879,00 €
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2020		1.400.000,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2020 PREVISTO		17.764.784,00 €
ANNO 2021		
RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media compresiva di oneri sociali PER L'ANNO 2021		
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'		924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2021		500.000,00 €
TOTALE RISCHI POTENZIALI AL 31/12/2021		19.575.662,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2020 PREVISTO		17.764.784,00 €
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2021		1.790.000,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2021 DA Budget 2021		19.554.784,00 €

Il fondo rischi era, da bilancio al 31/12/2019, pari ad €. 17.163; a fronte di tale fondo, il rischio potenziale derivante dai n. 238 giudizi in corso per rischi di sorte e spese legali è stato stimato, al 31/12/2019, in €. 17.201. Nel corso del 2020 sono state avviate 19 nuove azioni giudiziarie stimate in circa €. 825 che vanno ad aggiungersi al rischio potenziale legato alla RIA, che riguarda circa n 700 unità di personale (potenziali ricorrenti) quantificabile in circa €. 924 (700x110x12). Si evidenzia che nel corso del 2020 è stato utilizzato il fondo per € 798 per far fronte a contenziosi pregressi di pari importo. Nel Budget 2020 è stato previsto un accantonamento di €. 1.400. Allo stesso modo, per l'anno 2021, oltre al rischio potenziale legato alla RIA, pari ad €. 924, è stato ipotizzato un nuovo contenzioso per €. 500 a fronte del quale è stato previsto un accantonamento di €. 1.790.



ALLEGATO "B" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA

PROGRAMMA DI INVESTIMENTI ANNO 2021					
	Aliqu ota amm ortam ento	Programma investimenti 2020	Importo investimenti effettuati 2020	Programma investimenti 2021	Ammortamento 2021*
NUOVI INVESTIMENTI					
IMMOBIL.MATERIALI					
Mobili e arredamenti	12%	€ 10.050,00	€ 15.454,00	€ 24.260,00	€ 1.455,00
Macchine d'ufficio elettriche	20%	€ 2.200,00	€ -	€ 6.600,00	€ 660,00
Macchine d'ufficio elettroniche	20%	€ 109.500,00	€ 54.228,00	€ 101.600,00	€ 10.160,00
Attrezzatura varia	20%	€ 18.000,00	€ -	€ 21.000,00	€ 2.100,00
Impianti	20%	€ 11.500,00	€ 3.076,00		€ -
Totale nuovi investimenti		€ 151.250,00	€ 72.758,00	€ 153.460,00	€ 14.375,00
Ammortamento Immob.mat.esistenti					€ 61.549,00
Totale Amm.to immob. materiali					€ 75.924,00
IMMOBIL.IMMATERIALI					
Software	20%	€ 53.000,00	€ -	€ 53.000,00	€ 10.600,00
Spese straordinari su immobili di ter	20%	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale nuovi investimenti		€ 53.000,00	€ -	€ 53.000,00	€ 10.600,00
Ammortamento Immob. Imm.esistenti					€ 16.305,00
Totale Amm.to immob. immateriali					€ 26.905,00

* Le aliquote di ammortamento beni materiali sono dimezzate nel primo anno di utilizzo

	5.
	15.
	3.
- €	53.
- €	53.
1.600,00 €	206.

usiliarisicilia.it -
 5 - Numero R.E.A.

**ALL. "C" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA****TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO**

	ANNO 2021
TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO: in (migliaia di euro)	
Utile (Perdite)	
Ammortamento e Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	102
Accantonamento F/rischi Contenz.dipend.	1.790
Utilizzo fondo T.F.R.	-85
Utilizzo fondo rischi	0
CASH FLOW (A)	1.807
Variazione crediti commerciali al netto acc.to svalut.cred. (incrementi) / decreme	-219
Variazioni crediti finanziari e altri – ratei e risconti (incrementi) / decrementi	98
Variazioni debiti commerciali incrementi / (decrementi)	101
Variazioni altri debiti – ratei e risconti incrementi / (decrementi)	-1.167
VARIAZIONE NEI COMPONENTI IL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (B)	-1.187
Incrementi immobilizzazioni materiali	-153
Incrementi immobilizzazioni immateriali	-53
Incrementi immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNI PER INVESTIMENTI (C)	-206
COPERTURE DEGLI INVESTIMENTI (D)	0
RISULTATO FABBISOGNI E COPERTURE (E) (C - D)	-206
Variazione crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
Incremento capitale sociale	0
Distribuzione dividendo utili	0
VARIAZIONI DI FONDI E PATRIMONIO (F)	0
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	11.480
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	11.066
VARIAZIONE DI TESORERIA DELL'ESERCIZIO (G) = (A+B+E+F)	414

**ALL. "D" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA**

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2021
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	75 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	367 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27 €
CREDITI VERSO CLIENTI	16.638 €
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.862 €
DISPONIBILITA' LIQUIDE	11.480 €
RATEI E RISCONTI	12 €
TOTALE ATTIVO -	30.461 €
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	162 €
RISERVE	709 €
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	
RISULTATO PERIODO IN CORSO	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	871 €
FONDO PER RISCHI E ONERI	21.391 €
FONDO T.F.R.	1.940 €
DEBITI COMMERCIALI	200 €
DEBITI TRIBUTARI	635 €
DEBITI V/ENTI PREV.	3.724 €
ALTRI DEBITI	1.700 €
RATEI E RISCONTI	- €
TOTALE PASSIVO E NETTO	30.461 €



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

(All-1)

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

AL

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2021

Versione del 02/11/2020

**RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI****CASSA ANNO 2021****Le convenzioni**

Alla data di redazione del presente documento i capitoli del Bilancio della Regione Siciliana che riguardano questa Società non prevedono nessuno stanziamento per l'anno 2021 e seguenti, ma dalle interlocuzioni intrattenute con il Socio Regione Siciliana, anche tenuto conto della natura "*strategica*" dei servizi svolti, si ritiene che gli stanziamenti del 2020 vengano confermati anche nel 2021 e 2022.

In conformità con la propria natura *in house*, la Società svolge attività di servizi ausiliari esclusivamente nei confronti dei Soci/Committenti a mezzo Contratti di Servizio che si possono distinguere in due raggruppamenti: quelli con i Dipartimenti Regionali e quelli con gli Enti Sanitari.

Riguardo ai Contratti di Servizio con i vari Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, la L.R. 12 maggio 2020 n. 9 ha confermato, per il solo anno 2020, lo stanziamento sul capitolo 212533 del Bilancio della Regione Siciliana di 44.523 migliaia di euro. Auspicando un eguale stanziamento per gli anni 2021/2022, nei prossimi mesi verranno sottoscritti i seguenti "*contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari*" con la:

- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Infrastrutture, della mobilità e dei trasporti;
- Regione Siciliana – Ufficio Legislativo e Legale;
- Regione Siciliana – Fondo per il trattamenti di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale – Fondo Pensioni Sicilia;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Pesca Mediterranea;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Attività Produttive;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'Orientamento dei Servizi e delle Attività Formative;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Funzione Pubblica e del Personale;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Energia;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria generale della Regione Siciliana;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Tecnico.

Inoltre, la stessa L.R. 12 maggio 2020 n. 9 ha previsto, per il solo anno 2020, sul capitolo 216529, uno stanziamento di 2.989 migliaia di euro, per i servizi aggiuntivi di cui all'art. 11, della Legge Regionale n. 20 del 29/09/2016, di cui 1 milione di euro subordinato all'accordo con lo Stato. Riguardo a quest'ultimo stanziamento, si ricorda che, a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 22 novembre 2018, sin dal 1° gennaio 2019 in poi si erano attivati tre nuovi Contratti di Servizio, di *supporto tecnico-amministrativo*, nei quali è stato utilizzato il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, con i seguenti Dipartimenti regionali:

- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Fondo Pensioni Sicilia.

Ai suddetti contratti, se ne è aggiunto uno, a decorrere dall'8 marzo 2020, con l'IRFIS-FinSicilia.

Successivamente, a decorrere dal 1° novembre 2020 e sino al 31 dicembre 2020, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento delle Finanze e del Credito ed un Contratto di Servizio con l'Autorità Regionale



per l'Innovazione Tecnologica.

Inoltre, sempre a far data dal 1° novembre 2020 e sino al 31 ottobre 2022, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di “Assistenza Tecnica”.

Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia non è a carico del Bilancio Regionale ed il Contratto di “Assistenza Tecnica” è finanziato da un capitolo diverso dal capitolo 216529 in argomento.

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, si ricorda che con L.R. 3 del 13/1/2015, come modificata dall'art. 1, co. 2, della L.R. 29/12/2016 n. 28, sulla base di alcune esigenze del Dipartimento Pianificazione strategica il legislatore ha statuito che: *“A decorrere dall'anno 2015, la spesa complessiva destinata al pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore degli enti del Servizio sanitario regionale ... è posta interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvede mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità.”*. Per gli anni 2017 e seguenti è, quindi, vigente la destinazione vincolata di quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate agli Enti del Servizio sanitario regionale, per i servizi resi da questa Società. Fermo restando la conferma di tali stanziamenti per gli anni 2021 e 2022, nei prossimi mesi saranno, verosimilmente, stipulati i Contratti di Servizio con i seguenti Enti:

- Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Catania – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Enna – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Messina – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Ospedale Civico, Di Cristina, Benfratelli di Palermo;
- Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico “Paolo Giaccone” di Palermo;
- Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia;
- Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello di Palermo;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Messina.

Servizi resi

La Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. rende servizi strumentali alle attività della Regione Siciliana e delle Aziende e/o Enti pubblici azionisti, in conformità alle determinazioni assunte in sede di controllo analogo. E' presente con il proprio personale in più di 95 siti culturali ed archeologici del territorio regionale e nelle



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

aziende ospedaliere delle nove province siciliane, realizzando le seguenti attività/servizi:

- *gestione servizi di supporto socio sanitari;*
- *gestione di impianti, strutture e attrezzature sanitarie;*
- *gestione di servizi di sanificazione;*
- *gestione di servizi di manutenzione;*
- *gestione servizi di pulizia;*
- *gestione servizi di portierato e/o uscierato;*
- *gestione servizi di custodia e vigilanza;*
- *gestione di servizi di supporto amministrativo ed organizzativo;*
- *gestione dei servizi di digitalizzazione e data entry;*
- *gestione servizi di front-office;*
- *gestione servizi di logistica e trasporti;*
- *gestione servizi di magazzino;*
- *gestione servizi di igiene ambientale;*
- *gestione e manutenzione beni immobili, foreste e verde pubblico;*
- *gestione dei servizi di progettazione, manutenzione, rinaturazione e conservazione delle aree naturali protette;*
- *gestione dei servizi zootecnici e veterinari, anche avvalendosi dell'utilizzo di sistemi informatici e di monitoraggio;*
- *gestione di servizi di risanamento e bonifica, nonché di messa in sicurezza di aree ambientalmente degradate e realizzazione di opere edili ed impiantistiche ad esse connesse e/o strumentali;*
- *nel rispetto della normativa vigente del settore dei beni culturali:*
 - *gestione servizi di fruizione dei beni culturali, nelle aree archeologiche, nei siti museali, nelle gallerie, nelle pinacoteche, biblioteche e nei palazzi ed edifici monumentali d'interesse storico ed artistico, ivi compreso il servizio di catalogazione, allestimento e/o gestione di mostre in Italia o all'estero;*
 - *gestione servizi riguardanti i beni librari e archivistici per la fornitura di riproduzioni e il recapito nell'ambito del prestito bibliotecario;*
 - *gestione servizi di accoglienza, di informazione e di assistenza didattica;*
 - *gestione dei servizi aggiuntivi di cui al D.L.vo 22 gennaio 2004, n. 42;*
 - *gestione servizi di vendita dei biglietti di ingresso.*

Le citate prestazioni, definite *standard*, sono rese in sinergia esecutiva con i funzionari responsabili dell'Amministrazione Regionale e dei vari Enti committenti.

In ordine ai servizi di Catalogazione dei beni culturali della regione, nel 2021 il servizio sarà reso con circa 390 unità di personale addetto alla catalogazione ex L.R. 24/2007.

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2021, sarà reso presso otto (8) siti monumentali e museali regionali di Palermo e provincia, ed esattamente: Chiostro di S. Giovanni degli Eremiti, Casina Cinese, Cuba e Necropoli punica, Palazzo Mirto, Castello a Mare, Zona Archeologica Himera (Termini Imerese), Palazzo Abatellis e Parco archeologico di Solunto. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria sarà demandato, prevalentemente,



il personale societario con contratto a tempo indeterminato part-time appartenente al bacino ex Spatafora, ecc.. Inoltre, con il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, si forniranno servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo*.

Infine, in riferimento al nuovo Contratto di Servizio stipulato con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, si forniranno servizi di *Assistenza Tecnica*.

Costo del Personale

La rappresentazione in Budget 2020 del costo del personale è stata ripartita in tre voci:

Costo del personale servizi standard

Costo del personale per nuovi servizi

Costo per rinnovo CCRL

La somma di tali voci risulta essere pari ad € **65.092.289,00**. L'incremento di costo rispetto all'esercizio 2019, pari a circa 4,3 milioni di euro, è dovuto per circa 1,3 milioni di euro all'incremento degli istituti contrattuali; per circa 1,8 milioni di euro per il passaggio da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali (n. 107 unità) del personale inserito nell'Albo di cui all'art. 64 della L.R. 12/8/2014 n. 21 impegnato nei nuovi servizi; per circa 1,2 milioni di euro dagli aumenti derivanti dall'eventuale sottoscrizione del nuovo CCRL del comparto non dirigenziale della Regione Siciliana e degli Enti di cui all'art. 1 della L.R. 15/05/2000 n. 10, per il triennio economico e giuridico 2019-2021.

Costo per assunzione disabili

Sulla base dell'indirizzo politico espresso dall'Assessore per l'Economia con nota prot. n. 7368 del 29/11/2019, nessun onere è stato previsto per l'assunzione dei disabili. Purtroppo, in ipotesi di necessaria assunzione, detto personale (in misura di n. 27 unità) andrebbe a sostituire quello cessando nei servizi svolti a favore dei Committenti e pertanto, l'eventuale assunzione non comporterebbe criticità finanziarie.

Accantonamenti per rischi

A fronte del contenzioso in essere, i cui effetti economici complessivi ad oggi ancora non sono valutabili con ragionevolezza, in via prudenziale, la Società, in presenza di ulteriori giudizi, tenuto conto dell'entità delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e passive, ha ritenuto di prevedere un accantonamento nell'esercizio 2021 di € **1.790.000,00**.

Rispetto delle norme di razionalizzazione della spesa

In riferimento alle norme regionali di razionalizzazione della spesa si rappresenta che:

- 1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non sono previste spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza;
- 2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non sono previste spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;
- 3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non sono previste spese aereo per viaggi di servizio;
- 4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza. La Società ha ritenuto economicamente conveniente mantenere la proprietà di tre auto acquistate prima del 2013 e la cui dismissione non appare giustificata da contropartita economica adeguata, nonché, di effettuare un noleggio a lungo termine per tre auto, dopo averne dismesso n. 2 per acclarata vetustà. Le suddette auto vengono usate giornalmente dai coordinatori e per la movimentazione del personale societario in trasferta in tutto il territorio regionale. A tal uopo, si ricorda che la Società ha sedi di lavoro dislocate in tutte le 9 province siciliane. Peraltro, due auto sono in uso ai 5 coordinatori di Messina, Siracusa e Catania. Un'auto è data in uso ai dipendenti che si occupano dei cantieri che si attivano settimanalmente in tutto il territorio della regione siciliana. Tre auto sono utilizzate giornalmente dall'autista della sede per attività istituzionali degli uffici stante la necessità di avere contatti continui



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

con tutti i 26 committenti, dai coordinatori di Palermo e dal responsabile della sicurezza impegnati in trasferta su tutto il territorio palermitano e regionale.

PROPRIETA' ACQUISTATA 13/11/2006*	PROPRIETA' ACQUISTATA 06/11/2004*	PROPRIETA' ACQUISTATA 16/02/2011**	NOLEGGIO LUNGO TERMINE DAL 2017**	NOLEGGIO LUNGO TERMINE DAL 2017**	NOLEGGIO LUNGO TERMINE DAL 2017***
Panda (ME)	Panda	F.Punto	Panda	Panda	Panda
DB127DH	CN460KF	EB737KH	FH320YD	FH321YD	FH357YD

* AUTO IN USO A COORDINATORI DI MESSINA E SIRACUSA

** AUTO IN USO AD AUTISTA COORDINATORI DI PALERMO e RESPONSABILE DELLA SICUREZZA

*** AUTO IN USO CANTIERI DI LAVORO

- 5) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 24, la Società prevede di avvalersi di consulenze (di carattere legale) per un importo di €. 10.000,00 nel rispetto di detta legge;
- 6) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 27, il canone di locazione pagato per la sede di Piazza Castelnuovo 35 Palermo e del collegato magazzino rispetta i limiti previsti da tale legge;
- 7) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20 c.4 e l.r. 9/2015 art. 33 c. 5, i compensi degli organi di amministrazione e di controllo rispettano i limiti ivi previsti, come da delibere dell'Assemblea dei Soci;
- 8) ai sensi della l.r. 3/2016 art. 18, la Società non ha componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale titolari di cariche elettive;
- 9) ai sensi della l.r. 9/2015 art. 33 c.3, al momento, la Società non prevede che l'Amministratore delegato ricopra anche le funzioni di direttore generale;
- 10) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18 c. 1 e della l.r. 5/2014 art. 11 (per la proroga), l'ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio del personale non eccede il 15% del monte salari tabellare;
- 11) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18, c. 4, la Società rispetta i limiti di salario accessorio e di indennità varie in favore del personale previsti in tale legge;
- 12) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 20, la Società a decorrere dal 1° gennaio 2013 ha ridotto del 20% l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale;
- 13) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20, c.6, la Società non ha effettuato nuove assunzioni di personale, tranne che in esecuzione di sentenze del giudice del lavoro, ovvero, in esecuzione di apposite leggi regionali in deroga (V. l.r. 21/2014 art. 64, c. 4);
- 14) ai sensi della l.r. 13/2014 art. 13 e l.r. 28/2016 art.1, c. 3 (per la proroga), modificata con l.r. 8/2016 art.14, la Società rispetta il tetto dei 100 mila euro ivi previsti;
- 15) ai sensi della l.r. 9/2015 art. 55, la Società effettua i propri acquisti di beni e servizi avvalendosi della centrale unica di committenza;
- 16) ai sensi della l.r. 16/2017 art. 29, la Società come riportato nel punto 6) ha, al momento, contratti di affitto per la sede legale di Piazza Castelnuovo 35 Palermo e del collegato magazzino;
- 17) In riferimento alle poste relative a consulenze e servizi, si fornisce di seguito il dettaglio dei rapporti professionali in essere e quelli di eventuale nuova stipula con la differenziazione di quelli indispensabili per adempimenti di legge:



PRESTAZIONI PROFESSIONALI	RAPPORTI PROFESSIONALI IN ESSERE	RAPPORTI PROFESSIONALI NUOVA STIPULA	ADEMPIM DI LEGGE
NOTARILI	NOTAIO Roberto Indovina	DA NOMINARE	SI
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonio Amato	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonio Amato	SI
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	ARCH. Marco Buccafusca	DA NOMINARE	SI
CONSULENZE LEGALI	NESSUN RAPPORTO	EVENTUALE	NO
SERVIZI PER d.Lgs. 231/2001	ERGON AMBIENTE E LAVORO SRL	DA NOMINARE	SI
SERVIZIO PER CERTIFICAZIONE UNICA	NESSUN RAPPORTO	NESSUN RAPPORTO	NO
ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	Avv. Claudio Alongi (Giu2018-Giu 2021)	DA NOMINARE	SI
LEGALI GIUDIZIARIE	Vedi elenco pubblicato sul sito	EVENTUALE	SI

Nell'ottica di razionalizzazione dei costi la Società ha istituito un Ufficio di Controllo interno, mentre sta procedendo alla rivisitazione dei rapporti con i committenti che prevedono esborsi per lavori fuori sede. In tal senso, si attiveranno delle convenzioni con le strutture ricettive nei luoghi ove il personale è impegnato in trasferta e si doterà il personale in trasferta di strumenti di pagamento elettronico ove possibile

A seguito della nota prot. n. 1958/S6.1 del 16/01/2020 del Ragioniere Generale della Regione Siciliana che ha comunicato che la Giunta regionale di Governo con Delibera n. 492 del 30/12/2019 ha deliberato la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018; si è provveduto alla riduzione delle spese generali amministrative. Le spese di amministrazione e gestione si sono individuate nelle voci di Budget "*Spese generali amministrative*" e "*Costi produzione servizio territorio*". Dovendosi fare riferimento ai costi sostenuti nel 2018, pari ad €. 1.148.598,00, la riduzione apportata alle spese di amministrazione e gestione è stata di oltre €. 114.859,80 rispetto a quelle sostenute nel 2018.

Riguardo ai contenziosi in essere, si evidenzia che per la quasi totalità trattasi di contenziosi attivati dal personale appartenente alle società partecipate della Regione Siciliana poste in liquidazione (Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A.) che è confluito nella SAS. Questa società nei confronti del proprio personale ha da sempre vigilato per evitare l'insorgenza di nuovi contenziosi ed in particolare:

- ha sempre invitato gli enti soci/committenti presso cui il personale societario presta la propria attività lavorativa, ad utilizzare il personale societario nel rigoroso rispetto delle proprie mansioni e della propria categoria contrattuale di inquadramento, ponendo in essere qualsivoglia procedura di verifica e controllo, al fine di evitare che il citato personale sia utilizzato in mansioni, compiti e attività ricomprese nelle attribuzioni istituzionali del Committente stesso e in mansioni diverse da quelle previste nell'inquadramento posseduto dal medesimo personale societario;
- ha intimato, laddove fossero state segnalate incongruenze, ai dipendenti societari di svolgere la propria attività lavorativa nell'ambito delle proprie specifiche mansioni, nell'ambito della propria categoria contrattuale di appartenenza del vigente C.C.R.L. del Comparto non Dirigenziale della Regione Siciliana e degli Enti di cui all'art. 1 della Legge Regionale 15 maggio 2000 n. 10 e nell'ambito della declaratoria di categoria.



Evoluzione prevedibile della gestione

Si evidenzia che a decorrere dal 1° novembre 2020, per volontà del socio di maggioranza e per venire incontro alle esigenze dei Committenti, giusto specifico stanziamento di bilancio, si utilizza il personale proveniente dall'albo ex art. 64 L.R. 21/2014 da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali, si da poter offrire un servizio ai Committenti quanto più puntuale ed efficiente e soprattutto in linea con le richieste. Infatti, oltre all'implementazione dei Contratti di Servizio in essere con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione; il Fondo Pensioni Sicilia; l'IRFIS-FinSicilia; a decorrere dal 1° novembre 2020 si sono attivati nuovi Contratti di Servizio con il Dipartimento delle Finanze e del Credito e con l'Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica, nonché, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di “Assistenza Tecnica” nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi e/o risorse nazionali e sovranazionali. Sono in corso trattative per la definizione di ulteriori Contratti con l'Autorità di Certificazione, con l'Assessorato Regionale al Turismo, con l'Assessorato Regionale alla Formazione ed altri. Nel solco di un più ampio riassetto delle società partecipate regionali, a seguito di apposito invito da parte dell'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria generale della Regione Servizio 6 Partecipazioni (Prot. n. 7769 del 18.02.2020 giusta delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30/12/2019) la Società sta ponendo in essere gli atti propedeutici al conferimento di RESAIS in SAS per poi procedere, successivamente, ad una fusione per incorporazione di RESAIS in SAS (fusione per incorporazione che potrà avvenire solo alla risoluzione di un importante contenzioso tributario che attualmente coinvolge RESAIS). La Società prosegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di risolvere definitivamente le problematiche sopra descritte e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze. In riferimento alle fisiologiche problematiche che la società dovrà affrontare nei prossimi mesi si ricordano:

- Accordo sindacale per il FORD 2020 e 2021;
- Contestazioni avanzate da parte di alcuni soci committenti e risoluzione del componimento bonario aperto;
- Contenziosi vari;
- Riorganizzazione degli uffici societari.

Tuttavia, la maggiore criticità da affrontare riguarda i mancati stanziamenti, per gli anni 2021 e 2022, nel Bilancio Regionale, delle somme necessarie a dare copertura finanziaria ai Contratti di Servizio da stipulare, nonché, la stipula dei nuovi Contratti di Servizio stessi.

Nelle scelte gestionali per garantire il futuro alla Società, così come realizzato fino ad ora, non si può prescindere dalla condivisione di comuni percorsi di riorganizzazione, di concerto con le forze sociali e con i Soci/Committenti. La Società esegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze ed in tal senso, saranno realizzati incontri periodici volti alla eliminazione di eventuali criticità ed alla implementazione di prassi virtuose. Nelle scelte gestionali, così come realizzato fino ad ora, non si potrà prescindere, per come detto, dalla collaborazione con i Soci/Committenti e con le forze sociali in una visione generale di posizionamento della Società alla luce della sua *mission*.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano