

(Ann. 1)

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

Palermo, 17/03/2023 PROT 5500/4

Ragioniere Generale
Dott. Ignazio Tozzo

Assessorato Regionale dell'Economia
Dipartimento Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Servizio 10 Partecipazioni
c.a. Dott.ssa Antonella Di Stefano

e p.c.

Organismo di Vigilanza
Societario

LORO SEDI

Trasmessa solo a mezzo P.E.C.

Oggetto: Trasmissione dati preconsuntivo al 31/12/2022 per predisposizione Rendiconto Generale della Regione Siciliana per l'anno 2022.

In riscontro alla Vs/nota prot. n. 23457 dell'8/03/2023 e facendo seguito all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del 07/03/2023 della Situazione semestrale economica e finanziaria del 2° semestre 2022, si rappresenta che tale documento è stato riportato nel Preconsuntivo al 31/12/2022.

Pertanto, in uno alla presente, si trasmette il Preconsuntivo al 31/12/2022, contenente i dati patrimoniali ed economici da inserire nel Rendiconto Generale della Regione Siciliana per l'anno 2022, che risultano già contenuti nella Situazione semestrale economica e finanziaria del 2° semestre 2022.

Nell'evidenziare che i suddetti dati potrebbero subire delle variazioni in sede di approvazione di bilancio al 31/12/2022 definitivo, si rimane a disposizione per qualsiasi chiarimento e/o documentazione.

Distinti saluti.

Ufficio Contabilità e Bilancio
Il Funzionario Direttivo
Dott. Massimo Bursi

Il Dirigente del Servizio
Gestione Amministrativa
Dott. Antonio Zagarella

Il Direttore Generale
Dott. Vincenzo Cottone

Il Presidente
Dott. Mauro Pantò

All.: c.s.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Preconsuntivo 2022

Versione del 10/03/2023

Piazza Castelnuovo 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.



Preconsuntivo 2022

SITUAZIONE GESTIONALE

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 tre raggruppamenti:

1) Servizi nei confronti dei Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;

A sua volta tali servizi possono essere distinti in:

-servizi finanziati dal capitolo 212533 del bilancio regionale;

-servizi aggiuntivi finanziati dal capitolo 216529 del bilancio regionale;

la Legge Finanziaria per l'anno 2022 (l.r. n. 13 del 25/05/2022) riportava stanziamenti diversi rispetto a quelli previsti nel 2021, in particolare lo stanziamento del capitolo 212533 era di € 41.068.849,98 (€41.665.939,72 nel 2021); lo stanziamento del capitolo 216529 era di €1.485.989,83 (€1.889.847,50 nel 2021). Nel mese di dicembre 2022, in sede di variazioni allo stato di previsione della spesa per gli esercizi 2022/2024, c'è stato un incremento dei suddetti capitoli. Infatti, il capitolo 212533 è stato determinato in €41.362.847,90 ed il capitolo 216529 è stato determinato in €1.849.860,15.

I Contratti di Servizio stipulati con i Dipartimenti regionali sono scaduti lo scorso 31/12/2022 e sono resi ad oggi, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, in regime di proroga.

-servizi di Assistenza Tecnica finanziati con le risorse relative al Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020. Il relativo Contratto di Servizio è stato stipulato lo scorso 8 ottobre 2020 ed ha validità triennale dal 1° novembre 2020 al 31 ottobre 2023 e tali servizi sono finanziati con un capitolo diverso dai precedenti.

2) Servizi a favore degli Enti Sanitari;

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, si ricorda 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, su richiesta 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."*

I servizi svolti a favore degli Enti Sanitari, a sua volta, possono essere distinti in:

-servizi a favore delle aziende sanitarie provinciali per i servizi veterinari (Dipartimento Osservatorio Epidemiologico);

Alcuni Contratti di servizio sono scaduti il 31/12/2022 (ASP Palermo, Enna, Ragusa, Siracusa e Trapani), altri sono scaduti il 31/12/2020 (ASP Agrigento, Messina, Catania, Caltanissetta) e comunque tutti continuano ad essere in regime di proroga, nelle more della sottoscrizione dei nuovi Contratti.

-servizi a favore delle aziende sanitarie provinciali ed enti ospedalieri per altri servizi (Ex Dipartimento Pianificazione Strategica).

Alcuni Contratti di servizio sono scaduti il 31/12/2022 (ASP Palermo, Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia e Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone), altri sono scaduti il 31/12/2020 (ASP Agrigento e Messina, Azienda Ospedaliera Villa Sofia-Cervello, Azienda Ospedaliera Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo) e comunque tutti continuano ad essere in regime di proroga, nelle more della sottoscrizione dei nuovi Contratti.

3) Servizi a favore dell'IRFIS FINSICILIA.

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio con l'IRFIS-FinSicilia, partecipata al 100% dalla Regione Siciliana, scaduto il 31/12/2022 e non prorogato. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Piazza Castelnuovo 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

Pertanto, le risorse finanziarie previste per l'esercizio 2022 a copertura dei suddetti servizi, sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 41.362.847,90
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 1.849.860,15
- Capitolo per l' "Assistenza Tecnica" FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.416.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	<u>€ 15.800.000,00</u>
Per un totale di	€ 63.228.708,05
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	<u>€ 430.346,00</u>
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	€ 63.659.054,05

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 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 portierato e/o uscierato;
- gestione servizi di custodia;
- 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, 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 dei servizi aggiuntivi di cui al D.L.vo 22 gennaio 2004, n. 42;



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

- gestione servizi di vendita dei biglietti di ingresso.

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

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2022, è stato reso presso sei (6) 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 e Palazzo Abatellis. Inoltre, con il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, si forniscono servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* e servizi di *Assistenza Tecnica*.

Riguardo l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, si rappresenta che:

il Consiglio di Amministrazione, nominato dall'Assemblea dei Soci del 14/10/2021 (che ha cessato la propria attività lo scorso 11/01/2023), era composto dall'Avv. Giuseppe Di Stefano (Presidente), Dott. Giovanni Drogo (Consigliere) e Dott.ssa Rosalia Cardinale (Consigliere). Il Consiglio di Amministrazione ha delegato le funzioni (sostanzialmente inerenti la gestione ordinaria) al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed altre specifiche (in materia di formazione del personale) alla D.ssa Rosalia Cardinale.

Il Consiglio di Amministrazione si è avvalso della collaborazione di tre Dirigenti, essendone andato in pensione uno (Arch. Mario Messineo) a febbraio 2022, nonché, del personale assegnato alla sede amministrativa di Palermo, che alla data del 31.12.2022, era pari a complessive nr. 45 unità a tempo indeterminato, distribuito fra i diversi uffici di governance.

In data 05/05/2022, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la nomina a Direttore Generale di uno dei tre Dirigenti (Dott. Vincenzo Cottone) ed in data 10/05/2022 ne ha attribuito le deleghe.

Inoltre, uno dei Funzionari Direttivi (il Dott. Enrico Faconti) è stato nominato, ai sensi della Legge 6 novembre 2012 n. 190 – Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione – e successive modifiche ed integrazioni, quale "*Responsabile della Prevenzione della corruzione e della trasparenza*", con decorrenza 01.01.2022 e fino al 31.12.2022. Pertanto, l'assetto organizzativo nel secondo semestre 2022 è stato caratterizzato dalla riorganizzazione degli Uffici amministrativi, con una più equa ed efficiente ripartizione dei carichi di lavoro.

Infine, si rappresenta che l'assetto organizzativo-gestionale ed amministrativo-contabile della Società tiene conto delle disposizioni di cui al D.A. n. 1 del 04 gennaio 2022 in tema di Società *in house*, a cui si rinvia.

In riferimento alle operazioni di maggior rilievo intervenute nel corso del 2022 che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica che:

-In riferimento all'inserimento lavorativo dei soggetti disabili ed alla relativa convenzione ex art. 11 della Legge 68/99, a seguito delle varie problematiche già evidenziate in precedenza, nel corso del secondo semestre 2022, non sono state assunte le unità di personale previste.

-L'Assemblea dei Soci del 22/03/2022 aveva autorizzato la Società a vendere le proprie azioni al Fondo Pensioni Sicilia, previo esercizio del diritto di opzione da parte degli altri soci. In data 08/09/2022, in mancanza dell'esercizio del diritto di opzione da parte degli altri soci, n. 400 azioni del valore nominale di 5 euro cadauna sono passate al Fondo Pensioni Sicilia.

-In riferimento alla partecipazione azionaria detenuta nella Resais S.p.A. in liquidazione, tenuto conto del bilancio in perdita al 31/12/2021 della Resais stessa, si è svalutata per intero la partecipazione detenuta.

-In adempimento all'articolo 13, comma 19, della L.R. 10/08/2022 n. 16, la Società, a decorrere dal mese di novembre 2022, ha provveduto alla trasformazione dei contratti individuali di lavoro da regime part-time a full-time a 36 ore settimanali.

-La Società ha fruito nell'anno 2022 delle agevolazioni di cui alla Decontribuzione Sud per un importo complessivo di € 542.091,50.

-Riguardo all'emergenza COVID-19, la Società ha provveduto a mettere in atto tutte le misure previste dalla legge a tutela della salute dei propri dipendenti sostenendone i relativi costi. La Società, comunque, è riuscita a mantenere inalterati i servizi offerti a favore dei Committenti/Soci grazie all'utilizzo del lavoro agile e di quant'altro previsto dalla normativa.

In riferimento al rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica nel 2022, si rappresenta che:

- 1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non si sono sostenute spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza;



- 2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non si sono sostenute spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;
- 3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non si sono sostenute spese aereo per viaggi di servizio;
- 4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza;
- 5) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 27, i canoni di locazione pagati per la sede di Piazza Castelnuovo 35 Palermo (terzo e quarto piano) e del collegato magazzino rispettano i limiti previsti da tale legge;
- 6) 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;
- 7) 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;
- 8) 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;
- 9) 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;
- 10) 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;
- 11) 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);
- 12) 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;
- 13) 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 (terzo e quarto piano) e del collegato magazzino;
- 14) ai sensi dell'art. 12, comma 16, della L.R. n. 13 del 25/05/2022 la Società non ha conferito incarichi di consulenza e/o assistenza tecnica;
- 15) ai sensi della L.R. n. 9 del 15/04/2021 la Società ha ridotto le spese correnti del 2022 di almeno il 3% rispetto a quelle sostenute nel 2019.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AII. A)

La struttura patrimoniale e finanziaria 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.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. AII. B)

Premessa

I costi ed i ricavi del 2022 meglio esplicitati nella situazione economica (Allegato B) non possono essere certamente considerati definitivi in quanto alcuni dati devono ancora essere esplicitati per la chiusura al 31/12/2022 (ad esempio i corrispettivi nei nuovi contratti di servizio, i servizi aggiuntivi, le imposte, ecc.), ma in base alle stime effettuate si ritiene che il risultato del periodo non possa discostarsi di molto da quello previsto. Dall'analisi degli scostamenti emerge che in conseguenza, anche, dei risparmi di spesa per malattie, maternità, donazioni sangue, ecc., a carico dell'INPS, ci sono stati minori costi del personale per circa 3.459 mila euro.

Le spese generali amministrative sono risultate inferiori rispetto a quelle previste in Budget 2022 per circa 100 mila euro.

Il risultato di esercizio di pareggio è in linea con quello di Budget 2022.

RICAVI

Ricavi per servizi: In base ai servizi effettuati ed ai corrispettivi applicati, i ricavi 2022 risultano pari ad 62.901 migliaia di euro così ripartiti (**valori in euro**):



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

Aziende sanitarie	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO ANNO 2022
ASP 1 AG	798.603,56 €	784.083,98 €	1.582.687,54 €
ASP 5 ME	250.345,62 €	244.537,80 €	494.883,42 €
ASP 6 PA	2.910.606,00 €	3.014.119,29 €	5.924.725,29 €
ARNAS CIVICO	1.094.842,80 €	1.106.608,99 €	2.201.451,79 €
POLICLINICO PA	1.220.030,46 €	1.246.168,25 €	2.466.198,71 €
AZ. VILLASOFIA CERVELLO	1.158.716,85 €	860.056,95 €	2.018.773,80 €
ZOOPROFILATTICO	556.114,03 €	554.832,98 €	1.110.947,01 €
Totale Aziende sanitarie (a)	7.989.259,32 €	7.810.408,24 €	15.799.667,56 €
QUOTA 100% DIP.SANITA'			
ASP 1 AG	175.403,04 €	175.403,04 €	350.806,08 €
ASP 2 CL	19.491,54 €	19.491,54 €	38.983,08 €
ASP 3 CT	155.911,62 €	155.911,62 €	311.823,24 €
ASP 4 EN	157.979,58 €	157.979,58 €	315.959,16 €
ASP 5 ME	155.911,62 €	155.911,62 €	311.823,24 €
ASP 6 PA	392.526,00 €	499.595,38 €	892.121,38 €
ASP 7 RG	19.491,54 €	19.491,54 €	38.983,08 €
ASP 8 SR	38.983,02 €	38.983,02 €	77.966,04 €
ASP 9 TP	38.983,02 €	38.983,02 €	77.966,04 €
Dip. Epidemiologico (b)	1.154.680,98 €	1.261.750,36 €	2.416.431,34 €
Dip. Regionali	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO ANNO 2022
Beni Culturali	16.415.669,23 €	16.057.366,95 €	32.473.036,18 €
Attività Produttive	484.705,95 €	441.122,60 €	925.828,55 €
Bilancio	233.590,49 €	215.657,73 €	449.248,22 €
Energia	605.506,00 €	571.393,51 €	1.176.899,51 €
Famiglia	96.302,01 €	86.416,02 €	182.718,03 €
Funzione Pubblica	135.106,06 €	98.117,83 €	233.223,89 €
Infrastrutture	589.590,81 €	590.244,81 €	1.179.835,62 €
Lavoro	846.683,70 €	835.491,97 €	1.682.175,67 €
Pesca	159.003,45 €	165.235,66 €	324.239,11 €
Ufficio Legislativo e Legale	116.723,64 €	117.083,75 €	233.807,39 €
Territorio (ex cap. Biosphera)	312.662,24 €	588.715,82 €	901.378,06 €
Territorio (amministrativi)	476.355,46 €	275.716,48 €	752.071,94 €
Fondo Pensioni Sicilia	78.652,70 €	75.935,51 €	154.588,21 €
Tecnico	238.575,03 €	232.365,05 €	470.940,08 €
	- €	- €	- €
TOTALE Dip. Regionali (c)	20.789.126,77 €	20.350.863,69 €	41.139.990,46 €
Totale servizi standard (d=a+b+c)	29.933.067,07 €	29.423.022,29 €	59.356.089,36 €
Dip. Regionali Albisti	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022	CONSUNTIVO ANNO 2022
Bilancio	175.242,27 €	98.378,30 €	273.620,57 €
Fondo Pensioni Sicilia	221.906,70 €	218.507,11 €	440.413,81 €
Ambiente (amministrativi)	452.052,45 €	322.417,85 €	774.470,30 €
Ufficio Speciale	59.819,16 €	41.604,02 €	101.423,18 €
Innovazione Tecnologica	63.439,30 €	64.158,72 €	127.598,02 €
Finanza e del credito	75.077,04 €	52.922,96 €	128.000,00 €
ASSISTENZA TECNICA	710.906,90 €	558.155,34 €	1.269.062,24 €
IRFIS	219.073,51 €	211.272,00 €	430.345,51 €
TOTALE nuovi servizi (e)	1.977.517,33 €	1.567.416,30 €	3.544.933,63 €
TOTALE COMPLESSIVO (f=d+e)	31.910.584,40 €	30.990.438,59 €	62.901.022,99 €



Si evidenzia che, verosimilmente, alcuni corrispettivi verranno modificati in sede di definitiva formalizzazione dei contratti di servizio. Il personale in servizio alla data del 31.12.2022 conta n. 1.625 unità di personale.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 51.820 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, FORD, ecc.), relativo al 2022, di tutto il personale dipendente escluse le n. 112 unità di personale di cui all'art. 64 della L.R. 12/08/2014 n. 21. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 2022, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL maturati nel periodo, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto. Tale costo include anche quello riferito all'inserimento, a decorrere dal 9 maggio 2022, di n. 19 unità di personale a tempo indeterminato part-time a 32 ore (n. 8 categoria D1 e n. 11 categoria C1) in esecuzione della delibera di Giunta di Governo n. 63 del 12/02/2022.

Costo del personale per nuovi servizi: il costo ammonta a € 3.934 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, FORD, ecc.) relativo al 2022, di n. 112 unità di personale di cui all'art. 64 della L.R. 12/08/2014 n. 21.

Costo per 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 sono stati stimati in sede di Budget 2022 in data 28/06/2022, tuttavia, alla luce dell'attuale andamento dell'inflazione è verosimile che gli aumenti contrattuali relativi al rinnovo contrattuale 2022-2024 saranno notevolmente superiori a quanto ivi previsto. Pertanto, prudenzialmente, tale stima è stata rivista al rialzo prevedendo quale onere di competenza del 2022 l'importo di 2,9 milioni di euro.

Spese generali amministrative: ammontano a € 733 e rappresentano tutti i costi di gestione e servizi che incidono economicamente nel periodo in oggetto, per la normale attività lavorativa, tenendo conto, anche, delle fatture da ricevere e dei contratti in essere. Si precisa, che l'analisi dei costi quantificati a consuntivo rispetto a quelli preventivati sono meglio specificati nell'allegato al consuntivo economico del 2022.

Accantonamenti per rischi: i contratti di servizio con gli Enti Sanitari sono scaduti il 31/12/2020 (tranne alcuni che sono stati rinnovati per gli anni 2021/2022). Pertanto, i ricavi previsti potrebbero subire una riduzione a seguito della definitiva sottoscrizione dei contratti stessi. In tal senso, a copertura di tale rischio si è ritenuto di accantonare un importo di € 840.

Svalutazione partecipazione azionaria: sulla base della perdita del bilancio al 31/12/2021 della Resais S.p.A. in liquidazione, è necessario svalutare l'intero valore della partecipazione con un fondo di pari importo € 503.

Ammortamenti: gli ammortamenti determinati nel corso del 2022 sono in linea con quelli stanziati in budget 2022, per € 104.

Imposte: in presenza di un risultato operativo positivo sono state considerate anche le imposte relative.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nonostante il ridimensionamento, rispetto all'anno 2021, dei capitoli 212533 e 216529, come meglio sopra specificato, sulla base dei dati consuntivi del 2022, non è a rischio l'economicità della gestione societaria che, in base agli attuali corrispettivi fatturati, riesce a coprire i costi di gestione.

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 eventuali problematiche e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze.

L'attivazione di nuovi servizi mediante l'utilizzo del personale qualificato S.A.S. per svolgere attività altamente specialistica nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi e/o risorse nazionali e sovranazionali rendono ancora più rilevante il ruolo della Società quale Società strategica della Regione Siciliana.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

Si evidenzia che la Società, in adempimento all'art. 3 della L.R. 10/08/2022 n. 16, ha provveduto, a decorrere dal 1° gennaio 2023, ad acquisire i contratti di n. 131 unità di personale dalla RESAIS S.p.A. in liquidazione.

In riferimento alle problematiche che la società dovrà affrontare nei prossimi mesi si ricordano anche:

- Accordo sindacale per il FORD 2022;
- Contenziosi vari;
- Assunzione del personale disabile ex legge 68/99;
- Riorganizzazione degli uffici societari alla luce della nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione, avvenuta lo scorso 11 gennaio 2023.

Tuttavia, la maggiore criticità da affrontare riguarda la stipula dei Contratti di Servizio per l'anno 2022 con alcuni Soci/Committenti della sanità, nonché, la stipula dei nuovi contratti di servizio per l'anno 2023 e seguenti, anche se è opportuno evidenziare che nessuna contestazione per gli anni passati è stata mossa in pregiudizio dalla Società; che la Società sta continuando ad erogare i servizi resi; che nessuna disdetta da parte dei Soci Committenti è pervenuta e che infine numerose sono le richieste, sempre dei Soci Committenti, di implementazione dei servizi già erogati, nonché, da erogare da parte della Società. Tali presupposti premono nel senso della ragionevole visione della continuità aziendale.

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.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Mauro Pantò



ALL. "A" AL CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022

STATO PATRIMONIALE

ANNO 2022

ATTIVO

(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)

CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	124
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	192
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
CREDITI VERSO CLIENTI	17.720
ALTRI CREDITI CORRENTI -	154
DISPONIBILITA' LIQUIDE	19.857
RATEI E RISCONTI	14
TOTALE ATTIVO -	38.080

PASSIVO

(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)

CAPITALE SOCIALE	256
RISERVE	1.119
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	-
RISULTATO PERIODO IN CORSO	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.375
FONDO PER RISCHI E ONERI	27.795
FONDO T.F.R.	1.428
DEBITI COMMERCIALI	131
DEBITI TRIBUTARI	1.339
DEBITI V/ENTI PREV.	3.022
ALTRI DEBITI	2.990
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	38.080

MP



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO "B" AL PRECONSUNTIVO 2022

PRECONSUNTIVO ECONOMICO 2022 in unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 28/06/2022	PRECONSUNTIVO 2022	SCOSTAMENTI TRA BUDGET 2022 E PRECONSUNTIVO 2022
RICAVI								
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	41.665.788	41.068.000	41.139.990	71.990
Fatturazione Enti Sanitari	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.450.000	15.799.668	650.332
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.455.000	2.416.431	38.569
Fatturazione nuovi servizi	-	-	2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.485.989	1.845.526	359.537
Fatturazione Assistenza Tecnica				237.099	1.463.466	1.564.000	1.269.062	294.938
Fatturazione IRFIS				164.490	456.866	454.689	430.346	24.343
TOTALE RICAVI	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.477.678	62.901.023	576.655
COSTI								
Costo del personale	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	54.528.231	55.360.000	51.820.000	3.540.000
Costo del personale per nuovi servizi			1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.853.000	3.934.000	81.000
Costo per rinnovo CCRL	1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.000.000	2.000.000	2.897.000	897.000
Spese Generali Amministrative	983.553	847.768	975.262	726.859	635.032	812.466	733.015	79.451
Fitti Passivi	53.645	59.815	57.121	57.282	72.341	78.264	82.263	3.999
Costi produzione servizi territorio	267.681	300.830	275.860	259.818	253.996	306.000	273.817	32.183
Costi assunzione disabili	-	-	-	-	-	194.000	-	194.000
Accantonamenti per rischi	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	2.643.521		840.000	840.000
Svalutazione partecipazione azionaria							503.508	503.508
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.159.180	62.713.966	65.920.027	63.255.700	63.434.416	62.603.730	61.083.603	1.520.127
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	61.671	58.559	77.854	82.297	97.773	103.404	103.810	406
RISULTATO OPERATIVO	1.531.556	1.024.817	435.056	864.270	846.132	770.544	1.713.610	943.066
Interessi attivi	98	97.260	231	120	72		69.244	69.244
Interessi passivi	2.872	40	67	1	5		296	296
Proventi straordinari	116.006	385.910	237.709	83.138	601.817		32.508	32.508
Oneri straordinari	181.083	30.337	145.234	227.248	273.494		170.000	170.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.463.705	1.477.610	527.695	720.279	1.174.522	770.544	1.645.066	874.522
Imposte (IRES)	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.008.413	662.493	1.412.538	750.045
Imposte (IRAP)	248.897	254.766	175.044	148.607	166.109	108.051	232.528	124.477
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.477.678	62.901.023	576.655

JP



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL PRECONSUNTIVO ECONOMICO 2022

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CODA DEL 28/06/2022	PRECONSUNTIVO O 2022	SCOSTAMENTI TRA BUDGET 2022 E PRECONSUNTIVO O 2022
VALORI IN UNITA' DI EURO								
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE								
COSTI PER C.D.A.	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.568	€ 88.260	€ 95.056	€ 90.776	€ 4.280
RIMBORSO SPESE CDA	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1.553	€ 886	€ 2.200	€ 2.433	€ 233
COSTI PER COLL. SIND.	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651	€ 48.651	€ 52.655	€ 48.678	€ 3.977
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 20.039	€ 33.765	€ 18.662	11.117	€ 15.738	€ 15.000	€ 12.165	€ 2.835
COSTI PER ORG. DI VIGILANZA	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282	€ 19.282	€ 19.032	€ 20.637	€ 1.605
SPESE REV. BILANCIO	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039	€ 6.039	€ 6.039	€ 8.540	€ 2.501
COSTI TELEFONICI	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954	€ 22.420	€ 23.000	€ 25.587	€ 2.587
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925	€ 9.189	€ 12.215	€ 11.034	€ 1.181
SPESE AMAP	€ 1.072	€ 778	€ 613	1.626	€ 1.451	€ 2.500	€ 2.275	€ 225
ENERGIA ELETTR.	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.398	10.521	€ 9.727	€ 20.000	€ 32.942	€ 2.942
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026	€ 9.224	€ 5.000	€ 7.217	€ 2.217
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	19.843	€ 36.458	€ 20.000	€ 47.022	€ 27.022
IND. KM DIPENDENTI								
ASSICURAZIONE	€ 36.477	€ 35.398	€ 35.903	36.986	€ 37.350	€ 42.000	€ 37.328	€ 4.672
COSTI PER AUTO	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321	€ 8.517	€ 12.000	€ 10.689	€ 1.331
CANCELLERIA	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000	€ 5.626	€ 10.000	€ 3.843	€ 6.357
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288	€ 12.740	€ 13.000	€ 15.203	€ 2.203
SPESE POSTALI	€ 5.968	€ 4.128	€ 6.817	4.471	€ 3.971	€ 5.000	€ 5.970	€ 970
SPESE DI PULIZIA	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21.838	€ 16.997	€ 22.500	€ 22.399	€ 101
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.132	€ 14.269	€ 14.269	€ 15.717	€ 1.448
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479	€ 3.400	€ 4.000	€ 1.600	€ 2.400
GIORNALI E RIVISTE	€ 376	€ 381	€ 342	350	€ 350	€ 500	€ 440	€ 60
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 477	€ 510	€ 548	613	€ 633	€ 2.000	€ 901	€ 1.099
Multe e sanzioni								
SPESE VARIE	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648	€ 637			
IMP. REGISTRO+VIDIM.LIBRI+TASSE DEDUCIBILI	€ 2.848	€ 3.453	€ 1.719	1.988	€ 4.475	€ 3.500	€ 2.141	€ 1.359
TARSSU	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610	€ 7.225	€ 10.000	€ 7.143	€ 2.857
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 350					€ 2.000		€ 2.000
ONERI bancari	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086	€ 6.210	€ 6.000	€ 6.784	€ 784
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789	€ 2.513	€ 3.000	€ 1.899	€ 1.101
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573	€ 1.281	€ 2.000	€ 502	€ 1.498
ASS. ZA IMPIANTO TELEF.								
ASS. ZA IMPIANTO TELEF. E ELETTRICO								
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389	€ 55.597	€ 12.000	€ 57.326	€ 2.674
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399	€ 9.335	€ 60.000	€ 57.326	€ 2.674
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375	€ 44.379	€ 5.000	€ 2.041	€ 2.959
VISITE FISCALI	€ 851	€ 102		39	€ 39	€ 65.000	€ 65.582	€ 9.418
CORSI Privacy 196/2003						€ 4.000	€ 156	€ 3.844
Dispositivi di protezione individuali L.81/08		€ 20.107	€ 71.178	41.232	€ 28.593	€ 80.000	€ 20.640	€ 59.360
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO							€ 45.477	€ 45.477
SPESE COVID 19				123.398	€ 73.809	€ 60.000	€ 23.027	€ 36.973
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822	€ 14.822	€ 20.000	€ 6.705	€ 1.295
CONSULENZE	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070	€ 3.172	€ 10.000	€ 46.857	€ 36.857
SPESE LEGALI giudiziarie	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025			€ -	€ -	€ -
CONSULENZA contabile del lavoro		€ -	€ -			€ -	€ -	€ -
CONSULENZA su d.lgs. 231/2001	€ 8.473	€ -	€ -			€ 20.000	€ 6.240	€ 1.760
SPESE formazione del personale	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762	€ 2.858	€ 10.000	€ 7.185	€ 2.835
Prelievo e contazione biglietti	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069	€ 4.979	€ 5.000	€ 9.153	€ 4.153
Servizio per elaborazione cart. unica	€ 7.505	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Servizi smaltimento rifiuti	€ 1.321	€ -	€ 310	366	€ 1.207	€ 2.000	€ 367	€ 1.633
Servizio archiviazione digitale documenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 10.000	€ -	€ 10.000
Spece di trasloco	€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804	€ -	€ -	€ -	€ -
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 726.659	€ 635.032	€ 812.466	€ 733.015	€ 79.451
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO								
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034	€ 24.279	€ 17.000	€ 24.974	€ 7.974
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 175	€ 418	€ 588	399	€ 3.172	€ 8.000	€ 1.022	€ 6.978
SPESE VARIE trasferite dipendenti	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157	€ 143.229	€ 140.000	€ 141.912	€ 192
Dispositivi di protezione individui	€ 61			4.495	€ 586	€ 5.000	€ 8.991	€ 3.991
Noleggio furgoni	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525	€ 28.130	€ 24.000	€ 26.132	€ 2.132
Noleggio Panda trazione integrale	€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558	€ 3.144	€ 7.000	€ 4.764	€ 2.236
Noleggio bagni chimici	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 11.804	€ 6.267	€ 11.965	14.874	€ 9.948	€ -	€ 4.941	€ 4.941
Attrezzature e materiali vari	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776	€ 41.508	€ 90.000	€ 61.081	€ 28.919
Noleggio cassoni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 15.000	€ -	€ 15.000
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	€ 259.818	€ 253.996	€ 306.000	€ 273.817	€ 32.183



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022

CONSUNTIVO ECONOMICO 2° SEMESTRE 2022 in unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL COD. DEL 28/06/2022	BUDGET 2022 RIFERITO AD UN SEMESTRE	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2022 APPROVATO DAL COD. DEL 08/08/2022	CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022 APPROVATO DAL COD. DEL 07/07/2023	PROIEZIONE A CHIUSURA ANNO 2022	SCOSTAMENTI TRA BUDGET 2022 E CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2022	SCOSTAMENTI TRA BUDGET 2022 E PROIEZIONE A CHIUSURA 2022
RUCAVI														
Fatturazione Dipartimenti Regionali			45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.583.681	41.665.758	41.068.000	20.534.000	20.769.127	20.350.863	41.139.990	- 183.137	71.990
Fatturazione Enti Sanitari			18.235.166	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.450.000	8.225.000	7.909.250	7.810.409	15.799.668	- 414.591	- 650.332
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario			2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.455.000	1.227.500	1.154.681	1.261.750	2.416.431	34.250	- 38.569
Fatturazione nuovi servizi					2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.485.000	742.955	1.047.536	797.990	1.845.526	54.999	359.537
Fatturazione Assistenza Tecnica*						237.092	1.463.466	1.564.000	762.000	710.907	558.155	1.269.062	- 223.845	- 294.938
Fatturazione IRFIS*						164.490	456.866	454.689	227.345	219.074	211.272	430.348	- 16.073	- 24.343
TOTALE RUCAVI	67.744.018	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.477.678	31.738.839	31.910.684	30.990.439	62.901.023	- 748.400	- 676.666
COSTI														
Costo del personale	61.609.367	60.295.266	58.951.700	57.413.720	57.854.693	57.014.759	54.528.231	55.360.000	27.660.000	27.143.000	24.677.000	51.820.000	- 1.003.000	- 3.540.000
Costo del personale per nuovi servizi					1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.853.000	1.920.500	1.926.000	2.008.000	3.834.000	81.500	81.000
Costo per rinnovo CCRL			1.056.574	1.416.178	900.000	900.000	2.000.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.897.000	2.997.000	897.000	897.000
Spese Generali Amministrative	863.248	824.561	983.553	847.768	875.262	726.859	635.032	812.466	400.233	375.437	375.437	733.015	- 30.795	- 79.451
Fitti Passivi	54.630	53.645	53.645	50.815	57.121	57.282	72.341	78.264	39.132	39.770	42.493	82.263	3.361	3.999
Costi produzione servizi temitorio	236.900	226.325	267.681	300.630	275.660	259.818	253.996	306.000	153.000	99.756	174.061	273.817	21.061	- 32.183
Costi assunzione disabili								194.000	97.000	-	-	-	97.000	- 194.000
Accantonamenti per rischi	3.438.753	3.211.107	2.235.928	2.675.655	3.064.216	2.630.930	2.643.521		-	650.000	190.000	840.000	190.000	640.000
Sviluppo partecipazione azionaria											503.000	503.000	503.000	503.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	66.204.887	64.610.834	64.155.189	62.753.946	65.920.927	63.255.700	63.434.416	62.601.730	31.301.665	31.216.104	29.664.991	61.083.095	- 1.434.874	- 1.529.835
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	75.600	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	97.773	103.404	51.702	51.702	52.106	103.610	406	400
RISULTATO OPERATIVO	1.463.145	1.047.283	1.531.556	1.024.817	438.056	864.270	846.122	779.544	385.372	642.778	1.071.340	1.714.118	686.068	843.874
Interessi attivi	670	150	58	97.260	231	120	72				69.244	69.244	69.244	69.244
Interessi passivi	169	138	2.672	40	67	1	5				298	296	296	296
Proventi straordinari	-	647.019	116.000	385.910	237.709	83.138	601.817				32.500	32.500	32.500	32.500
Oneri straordinari	92.283	239.050	191.083	30.337	145.234	227.248	273.494				170.000	170.000	170.000	170.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.371.363	1.455.310	1.463.705	1.477.610	627.695	720.279	1.174.522	778.544	385.372	642.778	1.002.796	1.645.574	617.524	876.830
Imposte (IRES)	1.156.607	1.232.507	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.008.413	662.493	331.246	553.360	859.178	1.412.530	527.932	750.045
Imposte (IRAP)	214.756	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	166.109	108.051	54.026	89.418	143.618	233.036	89.592	124.985
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	67.744.018	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.477.678	31.738.839	31.910.684	30.990.439	62.901.023	- 748.400	- 676.666

HP