



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

(All. 1)

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Preconsuntivo 2022

Y. P. P.

Versione del 20/09/2023



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@peccsoluzioni.it - P.I - C.F. Registro Imprese di Palermo n. 04567910825 - Numero R.E.A.: 204568 Capitale Sociale € 255.585,00 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 uscierto;
- 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;



o *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 contenzioso con l'Agenzia delle Entrate al 31/12/2022 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. 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);
- 11) ai sensi della l.r. 16/2017 art. 29, la Società come riportato nel punto 5) ha, al momento, contratti di affitto per la sede legale di Piazza Castelnuovo 35 Palermo (terzo e quarto piano) e del collegato magazzino;
- 12) 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)

RICAVI

Ricavi per servizi: In base ai servizi effettuati ed ai corrispettivi applicati, i ricavi 2022 risultano pari ad 63.696 migliaia di euro così ripartiti (**valori in euro**):



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

| Aziende sanitarie | TOTALI ANNO SERVIZI STANDARD 2022 | STRAORDINARIO | PRONTA REPERIBILITA' | RIMBORSI PER TRASFERTE | TOTALE FATTURATO 2022 |
|---|--|----------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| ASP 1 AG | 1.571.806,03 € | 2.297,63 € | | | 1.574.103,66 € |
| ASP 5 ME | 494.883,42 € | | | | 494.883,42 € |
| ASP 6 PA | 5.945.042,36 € | 433.264,36 € | | 15.914,14 € | 6.394.220,86 € |
| ARNAS CIVICO | 2.219.049,79 € | 26.393,88 € | 1.180,08 € | | 2.246.623,75 € |
| POLICLINICO PA | 2.437.161,54 € | 9.159,93 € | 1.147,30 € | | 2.447.468,77 € |
| AZ. VILLASOFIA CERVELLO | 2.030.677,50 € | 36.882,12 € | | | 2.067.559,62 € |
| ZOOPROFILATTICO | 1.110.947,01 € | 44.584,19 € | 5.802,06 € | 7.809,55 € | 1.169.142,81 € |
| Totale Aziende sanitarie (a) | 15.809.567,65 € | 552.582,11 € | 8.129,44 € | 23.723,69 € | 16.394.002,89 € |
| ASP 1 AG | 350.806,08 € | | | | 350.806,08 € |
| ASP 2 CL | 38.983,08 € | | | | 38.983,08 € |
| ASP 3 CT | 311.823,24 € | | | | 311.823,24 € |
| ASP 4 EN | 315.959,16 € | | | | 315.959,16 € |
| ASP 5 ME | 311.823,24 € | | | | 311.823,24 € |
| ASP 6 PA | 892.121,38 € | 1.072,95 € | | | 893.194,33 € |
| ASP 7 RG | 38.983,08 € | | | | 38.983,08 € |
| ASP 8 SR | 77.966,04 € | 336,87 € | | | 78.302,91 € |
| ASP 9 TP | 77.965,98 € | | | | 77.965,98 € |
| Dip. Epidemiologico (b) | 2.416.431,28 € | 1.409,82 € | - € | | 2.417.841,10 € |
| DIPARTIMENTI REGIONALI | TOTALI ANNO SERVIZI STANDARD 2022 | STRAORDINARIO | PRONTA REPERIBILITA' | RIMBORSI PER TRASFERTE | TOTALE FATTURATO 2022 |
| Beni Culturali | 32.493.403,85 € | 9.524,59 € | | | 32.502.928,44 € |
| Attività Produttive | 912.816,65 € | 17.779,44 € | | | 930.596,09 € |
| Bilancio | 462.250,67 € | | | | 462.250,67 € |
| Energia | 1.176.272,96 € | | | | 1.176.272,96 € |
| Famiglia | 192.900,94 € | | | | 192.900,94 € |
| Funzione Pubblica | 233.223,89 € | | | | 233.223,89 € |
| Infrastrutture | 1.179.835,62 € | | | | 1.179.835,62 € |
| Lavoro | 1.699.334,99 € | 1.532,97 € | | | 1.700.867,96 € |
| Pesca | 326.845,86 € | | | | 326.845,86 € |
| Ufficio Legislativo e Legale | 233.807,38 € | | | | 233.807,38 € |
| Territorio (ex cap. Biosphera) | 840.257,08 € | | | | 840.257,08 € |
| Territorio (amministrativi) | 813.203,10 € | | | | 813.203,10 € |
| Territorio (beni demaniali) | 93.755,82 € | | | | 93.755,82 € |
| Fondo Pensioni Sicilia | 154.312,64 € | | | | 154.312,64 € |
| Tecnico | 486.361,27 € | | | | 486.361,27 € |
| Parco Archeologico Siracusa | | 1.324,83 € | | | 1.324,83 € |
| TOTALE Dip. Regionali (c) | 41.298.582,72 € | 30.161,83 € | - € | - € | 41.328.744,55 € |
| Nuovi contratti Dip. Regionali Albisti | TOTALI ANNO SERVIZI STANDARD 2022 | STRAORDINARIO | PRONTA REPERIBILITA' | RIMBORSI PER TRASFERTE | TOTALE FATTURATO 2022 |
| Bilancio | 273.620,57 € | | | | 273.620,57 € |
| Fondo Pensioni Sicilia | 423.809,44 € | | | | 423.809,44 € |
| Ambiente (amministrativi) | 768.605,09 € | | | | 768.605,09 € |
| Ufficio Speciale | 101.423,18 € | | | | 101.423,18 € |
| Innovazione Tecnologica | 111.686,71 € | | | | 111.686,71 € |
| Finanza e del credito | 128.000,00 € | | | | 128.000,00 € |
| ASSISTENZA TECNICA incluso 10% | 1.318.046,44 € | | | | 1.318.046,44 € |
| IRFIS inclusi varie misure | 430.345,43 € | 289,57 € | | | 430.635,00 € |
| TOTALE nuovi servizi (e) | 3.555.536,86 € | 289,57 € | | | 3.555.826,43 € |
| TOTALE COMPLESSIVO | 63.080.118,51 € | 584.443,83 € | 8.129,44 € | 23.723,69 € | 63.696.414,97 € |

204568 Capitale Sociale € 255.585,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.



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 € 52.539 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 2,7 milioni di euro.

Spese generali amministrative: ammontano a € 732 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: in riferimento al contenzioso in essere al 31/12/2022, prudenzialmente si è ritenuto di accantonare un importo di € 1.315. Inoltre si sono effettuate svalutazioni per crediti per € 248.

Svalutazione partecipazione azionaria: stante la situazione del contenzioso al 31/12/2022 della Resais S.p.A. in liquidazione con l'Agenzia delle Entrate, è necessario svalutare l'intero valore della partecipazione con un fondo di pari importo € 504.

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.

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:

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. n. 204568 Capitale Sociale € 255.585,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

- Accordo sindacale per il FORD 2023;
- 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 PRECONSUNTIVO 2022

STATO PATRIMONIALE

ANNO 2022

ATTIVO

(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)

| | |
|------------------------------|---------------|
| CREDITI V/SOCI | - |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 89 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 144 |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 19 |
| CREDITI VERSO CLIENTI | 20.939 |
| ALTRI CREDITI CORRENTI - | 1.361 |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | 19.857 |
| RATEI E RISCONTI | 15 |
| TOTALE ATTIVO - | 42.424 |

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 | 27.559 |
| FONDO T.F.R. | 1.604 |
| DEBITI COMMERCIALI | 255 |
| DEBITI TRIBUTARI | 2.478 |
| DEBITI V/ENTI PREV. | 3.910 |
| ALTRI DEBITI | 5.243 |
| RATEI E RISCONTI | 0 |
| TOTALE PASSIVO E NETTO | 42.424 |



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 COA DEL 28/06/2022 | PRECONSUNTIVO 2022 DEL COA DEL 20/09/2023 | 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 | 41.328.745 | 260.745 |
| Fatturazione Enti Sanitari | 18.235.186 | 17.688.202 | 18.147.919 | 17.369.910 | 16.755.477 | 16.450.000 | 16.394.002 | 55.998 |
| Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario | 2.096.007 | 2.097.412 | 2.176.845 | 2.217.775 | 2.179.601 | 2.455.000 | 2.417.841 | 37.159 |
| Fatturazione nuovi servizi | - | - | 2.250.452 | 1.529.312 | 1.857.123 | 1.485.989 | 1.807.145 | 321.156 |
| Fatturazione Assistenza Tecnica | | | | 237.099 | 1.463.466 | 1.564.000 | 1.318.046 | 245.954 |
| Fatturazione IRFIS | | | | 164.490 | 456.866 | 454.689 | 430.635 | 24.054 |
| TOTALE RICAVI | 65.752.407 | 63.797.342 | 66.432.937 | 64.202.267 | 64.378.321 | 63.477.678 | 63.696.414 | 218.736 |
| COSTI | | | | | | | | |
| Costo del personale | 58.961.799 | 57.413.720 | 57.854.693 | 57.014.759 | 54.528.231 | 55.360.000 | 52.539.000 | 2.821.000 |
| 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 | 2.750.000 | 750.000 |
| Spese Generali Amministrative | 983.553 | 847.768 | 975.262 | 726.859 | 635.032 | 812.466 | 731.730 | 80.736 |
| 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 | 273.877 | 32.123 |
| 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 | - | 1.562.801 | 1.562.801 |
| 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 | 62.377.179 | 226.551 |
| 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 | 1.215.425 | 444.881 |
| Interessi attivi | 98 | 97.260 | 231 | 120 | 72 | | 69.245 | 69.245 |
| Interessi passivi | 2.872 | 40 | 67 | 1 | 5 | | 296 | 296 |
| Proventi straordinari | 116.006 | 385.910 | 237.709 | 83.138 | 601.817 | | 530.467 | 530.467 |
| Oneri straordinari | 181.083 | 30.337 | 145.234 | 227.248 | 273.494 | | 327.711 | 327.711 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 1.463.705 | 1.477.610 | 527.695 | 720.279 | 1.174.522 | 770.544 | 1.487.130 | 716.586 |
| Imposte (IRES) | 1.214.808 | 1.222.844 | 352.651 | 571.672 | 1.008.413 | 662.493 | 1.243.901 | 581.408 |
| Imposte (IRAP) | 248.897 | 254.766 | 175.044 | 148.607 | 166.109 | 108.051 | 243.229 | 135.178 |
| RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE | - | - | - | - | - | 0 | - | 0 |
| Fabbisogno finanziario incluso IVA | 65.752.407 | 63.797.342 | 66.432.937 | 64.202.267 | 64.378.321 | 63.477.678 | 63.696.414 | 218.736 |

Handwritten signature

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 € 255.585,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.

ALLEGATO Protocollo Numero 0017193-2023 del 02/10/2023 15:51:01



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 CDA DEL 28/06/2022 | PRECONSUNTIVO 2022 DEL CDA DEL 20/09/2023 | SCOSTAMENTI TRA BUDGET 2022 E PRECONSUNTIVO 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|---|--|
| 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 | € 2.434 | € 234 |
| 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 | € 16.662 | € 11.117 | € 15.738 | € 15.000 | € 12.185 | € 2.815 |
| 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 | € 10.974 | € 1.241 |
| SPESE AMAP | € 1.072 | € 778 | € 613 | € 1.626 | € 1.451 | € 2.500 | € 2.275 | € 225 |
| ENERGIA ELETTR. | € 9.533 | € 18.640 | € 11.396 | € 10.521 | € 9.727 | € 20.000 | € 32.942 | € 12.942 |
| MANUTENZ. E RIPARAZIONE | € 7.450 | € 4.599 | € 10.648 | € 14.026 | € 9.224 | € 5.000 | € 10.457 | € 5.457 |
| SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti | € 50.729 | € 46.513 | € 44.752 | € 19.843 | € 36.458 | € 20.000 | € 47.322 | € 27.322 |
| IND. KM DIPENDENTI | | | | | | | | |
| ASSICURAZIONE | € 36.477 | € 35.396 | € 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 | € 9.550 | € 2.450 |
| CANCELLERIA | € 13.025 | € 7.004 | € 11.065 | € 8.000 | € 5.626 | € 10.000 | € 2.843 | € 7.157 |
| LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE | € 4.940 | € 5.307 | € 11.754 | € 14.288 | € 12.740 | € 13.000 | € 15.817 | € 2.877 |
| SPESE POSTALI | € 5.868 | € 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 | € 1.000 | € 3.000 |
| 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 | | € 1.818 | € 1818 |
| IMP. REGISTRO+VID.M.LIBRI+TASSE DEDUCIBILI | € 2.648 | € 3.453 | € 1.719 | € 1.988 | € 4.475 | € 3.500 | € 2.112 | € 1.388 |
| TARSU | € 2.949 | € 5.131 | € 4.610 | € 4.610 | € 7.225 | € 10.000 | € 7.143 | € 2.857 |
| PUBBL. BANDI DI GARA | € 350 | | | | | € 2.000 | € 953 | € 1.047 |
| ONERI bancari | € 3.818 | € 4.127 | € 5.565 | € 6.086 | € 6.210 | € 6.000 | € 6.784 | € 784 |
| DIRITTI ANNUALI C.C.L.A.A. | € 1.498 | € 1.785 | € 2.513 | € 1.789 | € 2.513 | € 3.000 | € 2.689 | € 311 |
| SERVIZI REG. IMPRESE | € 477 | € 1.627 | € 1.437 | € 573 | € 1.281 | € 2.000 | € 502 | € 1.498 |
| ASS.ZA IMPIANTO TELEF. | | | | | | | | |
| ASS.ZA IMP. CLIMATIZZ. RI E ELETTRICO | | | | | | | | |
| ASSISTENZA SOFTWARE | € 56.092 | € 51.945 | € 52.209 | € 60.389 | € 55.597 | € 12.000 | € - | € 2.000 |
| 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 | € - | € 85.000 | € 67.312 | € 17.688 |
| CORSI Privacy 199/2003 | | | | | | € 4.000 | € 156 | € 3.844 |
| Dispositivi di protezione individuali L.81/08 | | € 20.107 | € 71.178 | € 41.232 | € 28.593 | € 80.000 | € 16.121 | € 63.879 |
| DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTINERATO | | | | | | | € 41.004 | € 41.004 |
| 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 | € 8.117 |
| CONSULENZE | € 10.150 | € - | € 3.806 | € 30.070 | € 3.172 | € 10.000 | € 52.282 | € 42.282 |
| Spese LEGALI giudiziarie | € 336.165 | € 280.971 | € 264.025 | | | € - | € - | € - |
| CONSULENZA contabile del lavoro | | € - | € - | | | € - | € - | € - |
| CONSULENZA su dlgs.231/2001 | € 8.473 | € - | € - | | | € - | € - | € - |
| Spese formazione del personale | € 66.663 | € 2.802 | € 35.037 | € 10.762 | € 2.858 | € 20.000 | € 6.160 | € 18.440 |
| Prelievo e contazione biglietteria | € 8.084 | € 8.495 | € 7.748 | € 4.069 | € 4.979 | € 10.000 | € 2.890 | € 7.100 |
| Servizio per elaborazione cert.unica | € 7.505 | € - | € - | € - | € - | € 5.000 | € 9.153 | € 4.648 |
| Servizi smaltimento rifiuti | € 1.321 | € - | € 310 | € 366 | € 1.207 | € 2.000 | € 366 | € 1.634 |
| Servizio archiviazione digitale documenti | | € - | € - | € - | € - | € 10.000 | € - | € 10.000 |
| Spese di trasloco | € - | € 20.532 | € 1.415 | € 5.804 | € - | € - | € - | € - |
| TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE | € 983.553 | € 847.768 | € 975.262 | € 726.859 | € 635.032 | € 812.466 | € 731.730 | € 80.736 |
| SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO | | | | | | | | |
| CARBURANTI E LUBRIF. | € 18.488 | € 21.701 | € 20.389 | € 19.034 | € 24.279 | € 17.000 | € 24.975 | € 7.975 |
| MANUTENZ. E RIPARAZIONE | € 175 | € 418 | € 588 | € 399 | € 3.172 | € 8.000 | € 1.069 | € 6.931 |
| SPESE VARIE trasferite dipendenti | € 168.381 | € 154.405 | € 150.681 | € 119.157 | € 143.229 | € 140.000 | € 141.912 | € 192 |
| Dispositivi di protezione individuali | € 61 | | | € 4.495 | € 586 | € 5.000 | € 8.992 | € 3.992 |
| 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 | € 4.763 | € 2.237 |
| 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 | € 61.093 | € 28.907 |
| Noleggio cassoni | € - | € - | € - | € - | € - | € 15.000 | € - | € 15.000 |
| TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO | € 267.681 | € 300.830 | € 275.860 | € 259.818 | € 253.996 | € 306.000 | € 273.877 | € 32.123 |

Palermo /09/2023
Prot. n.

Assessorato Regionale dell'Economia
Dipartimento Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Ragioniere Generale
c.n. Avv. Ignazio Tozzo

Assessorato Regionale dell'Economia
Dipartimento Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Servizio 4 Variazioni di Bilancio, Rendiconto Generale e Monitoraggio della Spesa
Regionale
c.n. Dott. Luciano Calandra

e p.c.

Assessorato Regionale dell'Economia
Dipartimento Bilancio e Tesoro
Ragioneria Generale della Regione
Servizio 10 Partecipazioni
c.n. Dott.ssa Dora Piazza

Collegio Sindacale Societario

Oggetto: Bilancio Consolidato 2022 – Trasmissione documentazione richiesta.

In riscontro alla Vs/nota prot. n. 94533 del 07/09/2023, si rappresenta, preliminarmente, che questa Società:

- non ha ancora provveduto all'approvazione del Bilancio al 31/12/2022;
- detiene la partecipazione del 100% delle azioni RESAIS S.p.A. in liquidazione, totalmente svalutata alla data odierna ed il cui bilancio al 31/12/2022 non è stato ancora approvato, come da delibera assembleare del 08/09/2023;
- in data 20/09/2022 ha ceduto le azioni proprie al socio Fondo Pensioni Regione Siciliana (per un importo di € 2.000,00);
- ha rapporti con la Capogruppo Regione Siciliana (CLIENTE CONTROLLANTE) a cui fanno riferimento i diversi Dipartimenti Regionali, ivi incluso il Fondo Pensioni Sicilia, nonché, con altra Società del gruppo, l'IRFIS Finsicilia S.p.A.(CLIENTE TERZO).

Premesso quanto sopra, si rappresenta che la quota di partecipazione del gruppo Regione Siciliana (considerato anche il Fondo Pensioni Sicilia) è pari al 89,83% e quella di pertinenza di terzi è pari al 10,17%.

In tal senso, in uno alla presente, si trasmettono gli schemi di bilancio redatti ai sensi dell'Allegato 11 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., appositamente compilati, con l'individuazione della quota di pertinenza di terzi, sia nello Stato Patrimoniale e sia nel Conto Economico.

Inoltre, nelle more dell'approvazione del Bilancio al 31/12/2022, si trasmette il preconsuntivo al 31/12/2022 (come deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 20/09/2023), che riporta, anche per l'anno 2022, un risultato di pareggio.

Infine, si allega il report riguardante le operazioni interne al gruppo con le relative poste di bilancio interessate nel quale pare opportuno evidenziare la presenza tra i "crediti verso clienti" C)II) di un credito verso IRFIS Finsicilia S.p.A. di € 553.002,84 (di cui per fatture emesse €517.790,88 e per fatture da emettere €35.211,96).

Si rimane a disposizione per qualsiasi chiarimento e/o documentazione.

Distinti saluti.

Ufficio Contabilità
Il Funzionario Direttivo
Dott. Massimo Bursi

Servizio Gestione Amministrativa
Il Dirigente
Dott. Antonia Zamprella

Il Direttore Generale
Dott. Vincenzo Cottone

Il Presidente
Dott. Mauro Pantò

All.:c.s.

(Ann. 2)

Allegato nota _____ del _____

DENOMINAZIONE *: SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

| Altro Soggetto del Gruppo Interessato** | Tipologia del rapporto Infragruppo | Conti di Bilancio | Importo | Note*** |
|---|------------------------------------|-------------------|-----------------|---|
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 41.233.663,90 € | Capitolo di Spesa Regionale 212533 |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 93.755,82 € | Capitolo di Spesa Regionale 842076 |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 1.324,83 € | PARCO ARCHEOLOGICO DI SIRACUSA |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 1.807.144,99 € | Capitolo di Spesa Regionale 216529 |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 1.318.046,44 € | Fondi Regionali FSC 2014/2020 ASSISTENZA TECNICA |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 34.322,39 € | Fondo Sicilia ex art. 10 c. 1 e 3 L.R. 12/05/2020 n. 9 c/o IRFIS FINSICILIA |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 12.843,24 € | Regione Sicilia Sez. Speciale in Credito ed Agev. Misura A c/o IRFIS FINSICILIA |
| Regione Siciliana | Prestazioni di servizi | A) 1 | 18.327,55 € | Regione Sicilia Sez. Speciale in Credito ed Agev. Misura B c/o IRFIS FINSICILIA |
| IRFIS FINSICILIA | Prestazioni di servizi | A) 1 | 365.141,82 € | Ricavo per fatture a carico dell'IRFIS |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 7.348.299,36 € | Credito per servizi resi su Capitolo di Spesa Regionale 212533 |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 65.629,08 € | Credito per servizi resi su Capitolo di Spesa Regionale 842076 |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 1.326,83 € | CREDITO VERSO PARCO ARCHEOLOGICO DI SIRACUSA STRAORD. |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 1.532,97 € | CREDITO VERSO DIPART. LAVORO STRAORD. |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 429.280,98 € | Credito per servizi resi su Capitolo di Spesa Regionale 216529 |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 308.659,74 € | Credito per servizi resi su ASSISTENZA TECNICA FSC 2014/2020 |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 76.459,19 € | Credito per fatture emesse su Fondo Sicilia ex art. 10 c. 1 e 3 L.R. 12/05/2020 n. 9 c/o IRFIS FINSICILIA |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 12.843,24 € | Credito per fatture emesse su Regione Siciliana Sez. Speciale in Credito ed Agevol. Misura A c/o IRFIS FINSICILIA |
| Regione Siciliana | Credito verso controllanti | C) II) 4) | 18.327,55 € | Credito per fatture emesse su Regione Siciliana Sez. Speciale in Credito ed Agevol. Misura B c/o IRFIS FINSICILIA |
| IRFIS FINSICILIA | Credito verso clienti terzi | C) II) 1) | 553.002,84 € | Credito per fatture a carico dell'IRFIS |
| | | | | |
| | | | | |

Leggenda
 * Denominazione Società o Ente del G.A.P. incluso nel perimetro di consolidamento.
 ** Indicare l'altro soggetto interessato dalle operazioni infragruppo che può essere la REGIONE o altro soggetto del G.A.P. incluso nel perimetro di consolidamento.
 *** Indicare ogni informazione utile per individuare la partita; ad es: Legge di riferimento, Capitolo di Entrata o di Spesa del Bilancio della Regione, Decreto ecc.

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | Anno 2022 | Anno 2021 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|------------|------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0 | 503.508 | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | - | 503.508 | | |
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I | Immobilizzazioni immateriali | | | | |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | | | B1 | B1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | | | B11 | B11 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 3.502 | 6.209 | B2 | B2 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | | | B3 | B3 |
| 5 | avviamento | | | B4 | B4 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | | | B5 | B5 |
| 9 | altre | 85.094 | 118.603 | B6 | B6 |
| | Totale Immobilizzazioni Immateriali | 88.596 | 124.812 | B7 | B7 |
| II | Immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| 1 | Beni demaniali | | | | |
| 1.1 | Terreni | | | | |
| 1.2 | Fabbricati | | | | |
| 1.3 | Infrastrutture | | | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | | | | |
| III | Altre immobilizzazioni materiali (3) | | | | |
| 2.1 | Terreni | | | BII1 | BII1 |
| 2.2 | Fabbricati | | | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 32.411 | 57.419 | BII2 | BII2 |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 95.003 | 103.358 | BII3 | BII3 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | | | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | | | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | | | | |
| 2.8 | Infrastrutture | | | | |
| 2.9 | Diritti-reali-di-godimento | | | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 16.234 | 17.237 | BII5 | BII5 |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | | | |
| | Totale Immobilizzazioni materiali | 143.648 | 178.014 | | |
| IV | Immobilizzazioni Finanziarie (1) | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | | | | |
| a | imprese controllate | | | BIII1 | BIII1 |
| b | imprese partecipate | | | BIII1a | BIII1a |
| c | altri soggetti | | | BIII1b | BIII1b |
| 2 | Crediti verso | | | | |
| a | altre amministrazioni pubbliche | 18.666 | 18.666 | BIII2 | BIII2 |
| b | imprese controllate | | | BIII2a | BIII2a |
| c | imprese partecipate | | | BIII2b | BIII2b |
| d | altri soggetti | | | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | 18.666 | 18.666 | BIII3 | |
| | Totale Immobilizzazioni finanziarie | 18.666 | 18.666 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 250.910 | 321.492 | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | Rimanenze | | | CI | CI |
| II | Crediti (2) | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | | 755.906 | | |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | | | |
| b | Altri crediti da tributi | 1.234.879 | 755.906 | | |
| c | Crediti da Fondi perequativi | | | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | | | | |
| a | verso amministrazioni pubbliche | | | | |
| b | imprese controllate | | | CII3 | CII2 |
| c | imprese partecipate | | | | CII3 |
| d | verso altri soggetti | | | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 20.940.093 | 29.794.036 | CII1 | CII1 |
| 4 | Altri Crediti | 126.656 | 128.425 | CII5 | CII5 |
| a | verso l'erario | | | | |
| b | per attività svolta per terzi | | | | |
| c | altri | 126.656 | 128.425 | | |
| | Totale crediti | 22.301.628 | 30.678.367 | | |
| III | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | |
| 1 | partecipazioni | | | CIII1,2,3,4,5 | CIII1,2,3 |
| 2 | altri titoli | | | CIII6 | CIII5 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | | | |
| IV | DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | | | | |
| a | Istituto tesoriere | | | | CIV1a |
| b | presso Banca d'Italia | | | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 19.854.679 | 7.705.095 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 2.013 | 1.559 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | | | | |
| | Totale disponibilità liquide | 19.856.692 | 7.706.654 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 42.158.320 | 38.385.021 | | |
| | D) RATEI E RISCONTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | | | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 14.732 | 12.801 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 14.732 | 12.801 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 42.423.962 | 39.222.822 | | |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

MF

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | Anno 2022 | Anno 2021 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 229.585 | 227.586 | AI | AI |
| II | Riserve | 1.005.721 | 995.151 | | |
| a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | | | AIV, AV, AVI, | AIV, AV, AVI, |
| b | da capitale | | | AVII, AVII | AVII, AVII |
| c | da permessi di costruire | 988.569 | 979.930 | AII, AIII | AII, AIII |
| d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali</i> | | | | |
| e | <i>indisponibili e per i beni culturali</i> | - | - | | |
| f | <i>altre riserve indisponibili</i> | - | - | | |
| | <i>altre riserve disponibili</i> | 17.151 | 15.221 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | - | - | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | - | - | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | | | | |
| Totale Patrimonio netto di gruppo | | 1.235.306 | 1.222.737 | | |
| Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi | | 139.862 | 150.430 | | |
| VI | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 139.862 | 150.430 | | |
| VII | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | - | - | | |
| Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 139.862 | 150.430 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾ | | 1.375.168 | 1.373.167 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | | | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | | | B2 | B2 |
| 3 | altri | 27.558.636 | 23.837.921 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | | | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 27.558.636 | 23.837.921 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 1.603.972 | 1.858.834 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 1.603.972 | 1.858.834 | | |
| D) DEBITI ⁽¹⁾ | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | | | | |
| a | prestiti obbligazionari | - | - | D1e D2 | D1 |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| c | verso banche e tesoriere | | | D4 | D3 e D4 |
| d | verso altri finanziatori | | | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 147.564 | 160.760 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | | | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | | | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| c | imprese controllate | | | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | | | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | | | | |
| 5 | altri debiti | 11.738.622 | 11.992.083 | D12, D13, D14 | D11, D12, D13 |
| a | tributarî | 2.477.659 | 2.138.943 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 3.909.767 | 3.924.027 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾ | | | | |
| d | altri | 5.351.196 | 5.929.113 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 11.886.186 | 12.152.843 | | |
| E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| Ratei passivi | | - | 57 | E | E |
| Risconti passivi | | | | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | | | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | | | | |
| b | da altri soggetti | | | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | | | | |
| 3 | Altri risconti passivi | | | | |
| TOTALE RATEI E RISCOINTI (E) | | - | 57 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO | | 42.423.962 | 39.222.822 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | | | | | |
| 2) beni di terzi in uso | | | | | |
| 3) beni dati in uso a terzi | | | | | |
| 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | | | | | |
| 5) garanzie prestate a imprese controllate | | | | | |
| 6) garanzie prestate a imprese partecipate | | | | | |
| 7) garanzie prestate a altre imprese | | | | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | | | | | |

MP

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | Anno 2022 | Anno 2021 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | | | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | | | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | | | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | | | | |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | | | | A5c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | | | | E20c |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 63.696.415 | 64.378.321 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | | | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | | | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 63.696.415 | 64.378.321 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | | | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 3.055 | 3 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 63.699.470 | 64.378.324 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 191.273 | 187.075 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 1.157.289 | 983.915 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 134.057 | 122.683 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | | | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | | | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | | | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | | | | |
| 13 | Personale | | | | |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 56.064.213 | 57.481.673 | B9 | B9 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 351.611 | 432.552 | B10 | B10 |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 36.216 | 26.516 | B10a | B10a |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | 67.594 | 71.257 | B10b | B10b |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | | | B10c | B10c |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 247.801 | 334.779 | B10d | B10d |
| 16 | Accantonamenti per rischi | | | B11 | B11 |
| 17 | Altri accantonamenti | 4.065.000 | 4.308.742 | B12 | B12 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 113.948 | 15.488 | B13 | B13 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 62.077.391 | 63.532.128 | B14 | B14 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 1.622.079 | 846.196 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | | | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | | | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | | | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | | | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 69.245 | 72 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 69.245 | 72 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | | | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | - 296 | 5 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | | | | |
| Totale oneri finanziari | | - 296 | 5 | | |
| totale (C) | | 68.949 | 67 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | | | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | - 503.508 | | D19 | D19 |
| totale (D) | | - 503.508 | | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | | | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | | | | |
| b | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 527.412 | 601.814 | | E20b |
| c | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | | | | E20c |
| d | <i>Altri proventi straordinari</i> | | | | |
| e | | | | | |
| totale proventi | | 527.412 | 601.814 | | |
| <i>Oneri straordinari</i> | | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | | | E21 | E21 |
| a | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | 226.997 | 273.494 | | E21b |
| b | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | 805 | 61 | | E21a |
| c | <i>Altri oneri straordinari</i> | | | | E21d |
| d | | | | | |
| totale oneri | | 227.802 | 273.555 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | 299.610 | 328.259 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | | 1.487.130 | 1.174.522 | | |
| 26 | Imposte (*) | 1.487.130 | 1.174.522 | 22 | 22 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | | - | - | 23 | 23 |
| 27 | | | | | |
| 29 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | - | - | | |
| 30 | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI | - | - | | |

MP