

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 3.12.2021

L'anno duemilaventuno, il giorno 3 del mese di dicembre, alle ore 10,00 è stato convocato il Consiglio di Amministrazione della Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A presso la sede sociale, sita in Palermo Piazza Castelnuovo n. 35, giusta nota prot. n. 16297/U del 26.11.2021 e successiva nota prot. n. 16524/U del 02.12.2021 . Il Consiglio di Amministrazione ha avuto inizio alle ore 10.30 per discutere e deliberare sui seguenti punti posti all'ordine del giorno:

- 1) **Comunicazioni del Presidente;**
- 2) **Rimodulazione Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2021;**
- 3) **Approvazione Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2022;**
- 4) **Problematiche contenziosi dipendenti societari;**
- 5) **Richiesta proroga Fondi Impresa in scadenza al 31.12.2021;**
- 6) **Servizio di trasporto valori;**
- 7) **Avvio procedura per la fornitura annuale di cancelleria;**
- 8) **Nomina Amministratore del sistema ai sensi del Regolamento UE 2016/679;**
- 9) **Definizione problematica procedura ex art. 11 L. 68/99;**
- 10) **Nomina O.I.V.;**
- 11) **Nomina Responsabile Ufficio Controllo Interno;**
- 12) **Acquisto attrezzature informatiche;**
- 13) **Perizia di variante – Lavori Piano 3°;**
- 14) **Determinazione relativa al F.O.R.D. Anno 2021;**
- 15) **Varie ed eventuali.**



Per il Consiglio di Amministrazione sono presenti fisicamente:

- Avv. Giuseppe Di Stefano – Presidente.
- Dott.ssa Rosalia Cardinale – Consigliere.

E' presente in videoconferenza il Dott. Giovanni Drogo – Consigliere.

Per il Collegio Sindacale sono presenti:

- Rag. Anna Maria Calabrese – Presidente;
- Avv. Duilio Piccione – Sindaco effettivo.
- Dott. Giovan Racalbutto – Sindaco Effettivo.

Assume la presidenza l'Avvocato Giuseppe Di Stefano, il quale constatato che, come consentito dallo Statuto sociale, gli aventi diritto a partecipare alle riunioni potranno intervenire a distanza, anche da sedi diverse, utilizzando adeguati sistemi di collegamento, con modalità conformi a quanto previsto dallo Statuto stesso, verifica:

- la individuazione di tutti i partecipanti in ciascun luogo di collegamento;
- la presenza nello stesso luogo di chi presiede e del segretario della riunione;
- la possibilità per ciascuno dei partecipanti alla riunione di intervenire, di colloquiare ed esprimere oralmente il proprio parere, di visionare, ricevere e trasmettere atti e documenti in genere, attuando contestualità di esame e di decisione deliberativa.

Pertanto, il Presidente dichiara valida la seduta e chiama a svolgere, con il consenso dei presenti in teleconferenza, la funzione di Segretario, la Signora Giovanna Campione.

1) Comunicazioni del Presidente

Nulla da trattare.

2) Rimodulazione Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2021

Prende parte alla trattazione del presente punto, il Funzionario Direttivo dell'Ufficio Contabilità Bilancio e Budget Dott. Massimo Bursi.

Il Presidente rappresenta che con nota prot. n. 83413/S6.1 del 04.08.2021 l'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione ha invitato la Società a rimodulare il Budget 2021 sulla base dello stanziamento previsto nel bilancio regionale pari ad € 39.123 migliaia di euro. Tuttavia, la Società in una ottica di rivisitazione delle proprie risorse finanziarie, ha nelle more richiesto la variazione compensativa dal capitolo 216529 al capitolo 212533 dell'importo di euro 1.100.000,00 (unmilionecentomila/00), per l'anno 2021.

Da ultimo, con Delibera di Giunta di Governo Regionale sono stati ripristinati sul capitolo 212533, 2 milioni di euro rispetto alla riduzione prevista dall'art. 113 della L.F. 9/2021 pari a 5 milioni di euro.

Alla luce di quanto precede si è dato mandato all'Ufficio Contabilità Bilancio e Budget di predisporre la rimodulazione del Budget annuale economico e finanziario di cassa 2021, già deliberato in data 25 giugno 2021. Illustra il contenuto di tale documento il Dott. Massimo Bursi che rappresenta che sono state riviste le voci di costo e di ricavo di cui al Budget economico 2021 approvate dal Consiglio di Amministrazione del 25.06.2021, tenuto conto di quanto appena rappresentato dal Presidente e sulla scorta dei dati contabili consuntivati al 31 ottobre 2021. Evidenzia poi che in quest'ultima versione, la Società ha rimodulato anche le spese correnti riducendole del 3% rispetto a quelle sostenute nel 2019, in adempimento a quanto previsto dall'art. 4, comma 2, L.R. n. 9/2021. Inoltre, sulla base dei dati previsti, si potrà rispettare anche quanto previsto dalla delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30.12.2019 in



merito alle spese generali amministrative del 2021 che devono essere inferiori del 10% rispetto a quelle sostenute nel 2018. Il suddetto documento è accompagnato dalla relazione del Consiglio di Amministrazione, che viene letta dal Presidente

A questo punto il Consiglio di Amministrazione, udito quanto sopra, condividendo le considerazioni sopra esposte, dopo approfondita analisi del documento in argomento, all'unanimità, intende adottare il seguente schema di delibera da sottoporre al controllo preventivo da parte della Ragioneria Generale, ai sensi del D.A. 2731 del 26/10/2018, previa acquisizione del parere del Collegio Sindacale:

schema di delibera

- di approvare il Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2021 (ALL. 1) così come rimodulato in data odierna, corredato dalla Relazione degli Amministratori (ALL. 2);
- di autorizzare il Presidente a sottoscriverli;
- di trasmetterlo al Ragioniere Generale della Regione Siciliana previa acquisizione del parere del Collegio Sindacale.

3) Approvazione Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2022

Il Presidente rappresenta che, l'Ufficio Contabilità, Bilancio e Budget, sulla base delle indicazioni fornite nel corso del Consiglio di Amministrazione del 2 novembre 2021, ha predisposto la bozza del *Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2022*, documento che è stato già trasmesso ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale che ne confermano la ricezione. Prende quindi parte alla trattazione del presente punto, il Funzionario Direttivo dell'Ufficio Contabilità Bilancio e Budget Dott.

Massimo Bursi, il quale illustra il documento che prevede anche la relazione del Consiglio di Amministrazione, che viene letta dal Presidente. Il *Budget annuale, economico e finanziario di cassa 2022*, come ben noto, deve essere accompagnato anche dal parere del Collegio sindacale. Il C.d.A., sentita la superiore illustrazione ed esaminato il suddetto documento, ai sensi dell'art. 33 dello statuto, all'unanimità, intende adottare il seguente schema di delibera da sottoporre al controllo preventivo da parte della Ragioneria Generale ai sensi del Decreto 2731 del 26.10.2018, previa acquisizione del parere del Collegio Sindacale:

Schema di delibera

-approvare il Budget annuale, economico e finanziario di cassa per l'anno 2022 (**All. 3**) corredato dalla Relazione degli Amministratori. (**All. 4**)

-di autorizzare il Presidente a sottoscriverli;

-di trasmetterlo al Ragioniere Generale della Regione Siciliana previa acquisizione del parere del Collegio Sindacale.

4) Problematiche contenziosi dipendenti societari

Relativamente al contenzioso con il Signor Boccadoro Fabrizio il Legale societario ha inviato la Sentenza, completa di motivazione, emessa dal Tribunale di Palermo nella causa RG. 1044/2021. La Società ha successivamente inviato specifica nota prot. n. 15788 del 16.11.2021, al Legale (**All. 5**) con la quale si chiede allo stesso parere circa le attività da porre in essere. Il Legale con propria nota prot. n. 16118 del 24.11.2021 (**All. 6**) ha evidenziato che la Sentenza emessa dalla Corte di Appello di Palermo "*non è sindacabile in Cassazione*" e pertanto conclude rilevando "*che non sussistono i*

presupposti per proporre ricorso per Cassazione". Alla luce di quanto esposto il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale

delibera

-di non proporre impugnazione avversa la Sentenza emessa dal Tribunale di Palermo nella causa R.G. 1044/2021.

Relativamente al contenzioso con il Signor Busalacchi Pietro il Legale societario ha dapprima inviato nota prot. n. 14893 del 02.11.2021 (All. 7) con cui il Giudice ha formulato proposta transattiva indi con ulteriore nota prot. 16215 del 26.11.2021 (All. 8) ha evidenziato che *"la proposta transattiva formulata dall'Organo Giudicante possa essere presa in esame tanto più, ove si consideri, che il giudice ha sottolienato che il mancato accordo produrrà gli effetti ex art. 91 cpc."* A questo punto, tenuto conto di quanto evidenziato dal Legale societario, il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale

delibera

-di aderire alla proposta formulata dal Giudice del lavoro dando mandato al legale societario di concordare i contenuti nel dettaglio, giuste indicazioni dallo stesso specificate.

Relativamente al contenzioso con il Signor Lo Verme Maurizio la Società ha chiesto al Servizio Gestione economica del personale la determinazione delle eventuali spettanze al medesimo dovute in ipotesi di accoglimento della domanda, prima di procedere all'esame della proposta transattiva dallo stesso avanzata. Con comunicazione prot. n. 860 del 23.11.2021 (All. 9) il Servizio Gestione Economica del Personale ha trasmesso il calcolo delle somme che il ricorrente avrebbe diritto a percepire in ipotesi di accoglimento delle sue

domande, determinandole in €. 102.544,46. Or tenuto conto che il ricorrente ha avanzato proposta transattiva con la quale manifesta la propria disponibilità a rinunciare a qualsiasi pretesa economica purchè allo stesso venga riconosciuta la stabilizzazione del rapporto di lavoro; considerato che la Giurisprudenza della Suprema Corte di Cassazione, con plurime consolidate pronunzie (ex plurimis Cass. 9750/2019 – 28750/2019 – 25384/2020 – 25388/2020 – 25386/2020), ha affermato che tra la SAS e la Multiservizi è intervenuto un trasferimento aziendale ex art. 2112; considerato ancora che il Legale societario con propria nota ha evidenziato anche che *“in virtù di tali riflessioni non appare peregrina l’opportunità di ricercare in ogni caso una soluzione conciliativa della vicenda come auspicata dal procuratore del ricorrente”*; tutto quanto sopra premesso e considerato, il Consiglio alla luce delle ricordate pronunzie della Cassazione che affermano principi di diritto sfavorevoli per la Società relativamente a questioni analoghe a quelle che riguardano il Signor Lo Verme; ritenuto che la transazione proposta comporterebbe per la Società un quanto mai prevedibile ed importante risparmio economico; ritenuto altresì che sotto il profilo economico finanziario la società non soffrirebbe alcun pregiudizio dalla sottoscrizione della transazione e che la immissione in servizio del ricorrente si appaleserebbe conducente oltre che opportuna per il corretto adempimento dei servizi assunti dalla società con i contratti sottoscritti con i propri Committenti (atteso a tal uopo la circostanza che la eventuale immissione in servizio del Lo Verme andrebbe a coprire posti vacanti a seguito dei pensionamenti, nelle more intervenuti, mentre il nuovo esborso verrebbe a compensarsi con i risparmi conseguenti ai pensionamenti medesimi, non comportando così e pertanto

alcun pregiudizio economico finanziario per la Società); ritenuto infine quanto previsto e disposto dall'art. 80 L.R. 8/2018, che autorizza la Società a procedere specificatamente a transazione per i giudizi in corso; il Consiglio all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale,

delibera

-di transigere anche ai sensi di quanto disposto dall'art. 80 L.R. 8/2018 il giudizio pendente con il Signor Lo Verme Maurizio stabilizzandolo in servizio con decorrenza dalla sottoscrizione del relativo contratto, a condizione che lo stesso rinunci a tutte le pretese creditorie/risarcitorie nelle more maturate, con compensazione delle spese di lite;

-di dare mandato agli uffici societari di avviare e definire il conseguenziale iter amministrativo.

5)Richiesta proroga Fondi Impresa in scadenza al 31.12.2021

Prende la parola il Signor Roberto Bruno nella qualità di Delegato di Funzione ai sensi dell'art. 16 D.Lgs. 81/08 il quale comunica che la Società a causa dell'emergenza da Covid-19 non ha ancora provveduto a programmare i Piani formativi sul proprio Conto Formazione. A tal uopo ha provveduto in data odierna a formalizzare richiesta di proroga (All. 10). Il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale ne prende atto.

6)Servizio di trasporto valori

Prende la parola il Dirigente dell'Ufficio gare, Acquisti e Patrimonio Dott. Antonio Zagarella il quale, giusto quanto deliberato nella seduta del 2 novembre 2021, con propria nota prot. n. 845 del 18.11.2021 (All. 11) significa la necessità che alla nuova indicenda gara si provveda ad allargare i soggetti da invitare inserendo anche l'attuale fornitore, fornitore che ad oggi ha reso un

servizio esente da rilievi (anche tenuto conto della circostanza che la precedente gara è andata deserta). Il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del collegio sindacale

delibera

-di invitare l'Ufficio Gare ed Acquisti a riproporre nuova gara alle condizioni meglio indicate nella comunicazione interna n. 845 del 18.11.2021.

7)Avvio procedura per la fornitura annuale di cancelleria

Prende la parola il Dirigente dell'Ufficio gare, Acquisti e Patrimonio Dott. Antonio Zagarella il quale, a seguito di specifica ricognizione, con comunicazione interna societaria prot. n. 846 del 18.11.2021 (**All. 12**), dopo avere individuato il fabbisogno per la fornitura annuale di cancelleria, significa la necessità di avviare procedura negoziale su Mepa ai sensi dell'art. 36 c.2 D.lgs n. 50/2016 s.m.i. per l'acquisto di materiali di cancelleria, con invito ad almeno 5 operatori economici. Tale acquisto avverrà per un importo a base d'asta di 8.500,00 oltre IVA. Il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio Sindacale

delibera

-di invitare l'Ufficio Gare ed Acquisti e Patrimonio ad espletare gara come meglio dall'Ufficio specificato giusta nota n. 846 del 18.11.2021.

8)Nomina Amministratore del sistema ai sensi del Regolamento UE 679/2016.

Il Presidente comunica che è in scadenza la nomina di Amministratore del sistema ai sensi del Regolamento UE 679/2016. Il CdA valutata la capacità ed affidabilità del precedente Amministratore del sistema, all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale

delibera

-di nominare Amministratore di sistema ai fini del regolamento UE 675/2016 il Signor Giuseppe Tuttoilmondo.

9)Definizione problematica procedura ex art. 11 L. 68/99

Il Presidente comunica che sono pervenuti con nota prot. n. 16395 del 30.11.2021 i chiarimenti richiesti al Prof. Avv. Marinelli relativamente alle problematiche connesse alla regolarizzazione della Società ai sensi dell'art. 11 L. 68/99. Comunica altresì che in data 29.11.2021 ha partecipato ad un incontro preliminare presso l'Assessorato al Lavoro, giusta nota inviata da detto Assessorato prot. n. 93237 del 25.11.2021. (All. 13), e, ciò in riscontro a precedente nota inviata dalla società. Durante l'incontro i Funzionari dell'Assessorato hanno illustrato in linea generale l'iter che la società dovrà porre in essere per le regolarizzazioni ex L. 68/99. Nel corso delle riunioni è stato convenuto tra l'altro che, previa ricognizione delle specifiche figure da richiedere, la Società dovrà procedere alla specificazione delle proprie esigenze, salvo poi a stipulare apposita convenzione con l'UPLMO. A questo punto il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale

delibera

-di invitare gli uffici interessati a specificare in dettaglio le scoperture societarie che potrebbero essere ragionevolmente coperte con il collocamento del personale ex L. 68/99 riservando all'esito ogni ulteriori attività.

10)Nomina O.I.V.

Essendo scaduto l'incarico dell'attuale O.I.V. appare necessario procedere alla nomina, per il triennio 2021/2023, di nuovo Organismo Indipendente di Valutazione di cui all'art. 14 del D.Lgs 150 del 27.10.2009 come modificato

dal D.lgs. 74/2017, composto in forma monocratica. Tale nomina non può non tenere conto che il nominato OIV deve essere in possesso di specifiche professionalità. Il CdA, ritenuta congrua la quantificazione del compenso già determinato in passato per il triennio 2018/2020, avente durata triennale (con decorrenza dalla data del provvedimento di nomina), per un importo complessivo di euro 9.000,00 relativo alle valutazioni dei dirigenti societari per gli anni 2020/2021/2022, sentito il parere favorevole del Collegio Sindacale

delibera

-di attivare specifica procedura al fine di procedere alla nomina, per il triennio 2021/2023, dell'Organismo Indipendente di Valutazione previa pubblicazione di apposita manifestazione di interesse come per legge.

-di fissare in €. 9.000,00 il compenso triennale.

11)Nomina Responsabile Ufficio Controllo Interno

Il Presidente comunica che appare opportuno procedere al rafforzamento e valorizzazione dell'Ufficio Controllo Interno in linea con quanto richiesto dall'Assessorato al Bilancio. Senonchè considerato che i Dirigenti sono gravati da molteplici carichi di lavoro e considerato altresì che l'attività dell'Ufficio di Controllo Interno ha una funzione strategica nella strutturazione dei processi interni societari, nella gestione dei rischi aziendali e nell'organizzazione dei presidi di controllo, ponendosi come interfaccia per ogni esigenza conoscitiva, con l'Amministrazione Regionale deputata al Controllo analogo, appare opportuno individuare un soggetto di alto profilo professionale che lavorando costantemente presso la sede societaria, possa con la dovuta conoscenza e presenza, ricoprire la suddetta posizione. A tal uopo il CdA, all'unanimità e

con il parere favorevole del Collegio Sindacale dopo specifica comparazione dei vari profili professionali,

delibera

-di nominare Responsabile dell'Ufficio Controllo Interno il Dott. Enrico Faconti.

12)Acquisto attrezzature informatiche

Prende la parola il Dirigente dell'Ufficio Gare, Acquisti e Patrimonio Dott. Antonio Zagarella il quale a seguito di opportuna ricognizione ha segnalato con comunicazione interna societaria prot. n. 880 del 26.11.2021 (All. 14), il fabbisogno dell'attrezzatura informatica presso la sede societaria. Ha altresì rappresentato che sul sistema di mercato elettronico è attiva la convenzione con l'operatore Converge S.p.A. che appare adeguata a far fronte a talune esigenze societarie. Il valore delle attrezzature che si potrebbero acquistare mercè tale convenzione è pari ad €. 9.685,00 escluso IVA. Per l'acquisto invece delle attrezzature informatiche non disponibili in convenzione evidenzia che si potrebbe procedere all'acquisto diretto tramite interpello di almeno 5 operatori, per un importo pari ad €. 2.000,00 oltre IVA. Il CdA all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio Sindacale

delibera

-di invitare l'Ufficio Gare, Acquisti e Patrimonio a dare seguito agli acquisti come da nota prot. n. 880 del 26.11.2021.

13)Perizia di variante – Lavori Piano 3°

Partecipa al presente punto il R.U.P Dott. Antonino Miceli, il quale evidenzia che con comunicazione interna prot. n. 887 del 29.11.2021 ha rappresentato che relativamente ai lavori per l'ampliamento dell'impianto elettrico,

trasmissione dati, fonia, videosorveglianza, antintrusione, condizionamento e di manutenzione ordinaria dei locali degli uffici siti al III° piano di piazza Castelnuovo, il direttore dei lavori Ing. Giuseppe Mirenda ha redatto una perizia di variante illustrando con apposita relazione tecnica i motivi per cui si sono verificati, nel corso delle lavorazioni alcuni “imprevisti.” (All. 15) Il CdA all’unanimità e con il parere favorevole del Collegio sindacale ne prende atto.

14)Determinazione relativa al F.O.R.D. - Anno 2021

Il Presidente rappresenta che per l’anno 2021, sono in fase di stipula i Contratti di Servizio con i Soci/Committenti. Nell’ipotesi in cui la Società riesca a concludere positivamente i Contratti di Servizio ed in particolare quelli con i Dipartimenti Regionali per un importo complessivo di €. 42.223 migliaia di euro, si potrebbe ragionevolmente avvicinare il FORD agli stanziamenti di cui la Società godeva inizialmente e che nel corso degli anni sono stati drasticamente ridotti a seguito di imprevisti e minori stanziamenti. In particolare il Ford che giusto accordo sindacale del 18.04.2013 era pari ad €. 5.006.187,00 oltre oneri sociali, ragionevolmente per il 2021 potrebbe essere pari ad €. 3.803.000,00 oltre oneri sociali. Qualora però per problematiche relative all’effettività degli stanziamenti portati nei capitoli regionali, i contratti di servizio dovessero essere rimodulati con risorse inferiori rispetto a quelle sopra indicate, il salario accessorio non potrà che essere ridotto tenuto conto delle effettive disponibilità finanziarie riconosciute alla Società.

Il Consiglio di Amministrazione, udito quanto sopra, dopo ampia discussione, all’unanimità e con il parere favorevole del Collegio Sindacale,

delibera

- di stanziare per l'anno 2021 per il salario accessorio l'importo complessivo di €. 3.803.000,00 oltre oneri sociali e quindi €. 5.224.664,00 subordinando l'effettività di tale importo alla stipula dei Contratti di Servizio ed in particolare alla stipula dei Contratti di Servizio con i Dipartimenti Regionali per un importo di €. 42.223 migliaia di euro; qualora la Società non potesse disporre del superiore stanziamento per intero, il FORD verrà ridotto alla luce delle effettive disponibilità finanziarie;
- di prevedere all'interno del FORD, la remunerazione delle P.E.O. comunque nei limiti degli stanziamenti di bilancio e delle norme in materia;
- di autorizzare il Presidente a sottoscrivere l'eventuale accordo sindacale.

15)Varie ed eventuali.

Nulla da trattare.

La seduta viene tolta alle ore 13.45.

Letto, confermato e sottoscritto.

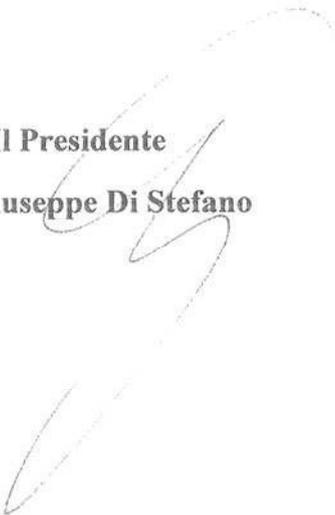
Il Segretario

Giovanna Campione



Il Presidente

Avv. Giuseppe Di Stefano



(ALL.1)



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2021

Versione del 03/12/2021



BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA ANNO 2021

Premessa

Il Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2021, precedentemente predisposto dal Consiglio di Amministrazione del 02/11/2020 in adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, era stato rimodulato in data 25/06/2021 alla luce dell'approvazione della legge di stabilità regionale per l'anno 2021 (L.R. n. 9 del 15/04/2021). Tuttavia, tale legge subordinava lo stanziamento del capitolo 212533 ad un accordo stato-regioni che si è concretizzato a fine novembre 2021. Infatti con Delibera di Giunta di governo sono stati ripristinati 2 milioni di euro a fronte dei 5 milioni inizialmente sospesi. Alla luce di tale delibera è stato rimodulato il Budget per l'anno 2021.

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 L.R. 15 aprile 2021 n. 9 ha previsto per gli anni 2021, 2022 e 2023, uno stanziamento annuale sul capitolo 212533 e sul capitolo 216529 del Bilancio della Regione Siciliana, rispettivamente di 44.123 migliaia di euro e di 2.989 migliaia di euro, tuttavia tali stanziamenti restano subordinati al verificarsi delle condizioni previste nell'art. 113 della stessa legge, così come meglio specificato nel seguente prospetto:

DESCRIZIONE	L.F. 9/2021			L.F. 9/2021-ART. 113 - RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2			RISULTANTE L.F. 9/2021 CON RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2		
	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023
CAPITOLI									
Capitolo 212533- Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	- 5.000.000,00 €	- 38.788.537,80 €	- 14.806.506,20 €	39.123.000,00 €	5.334.462,20 €	29.316.493,80 €
Capitolo 216529 - Servizi di cui all'art. 111 c. 20/16	2.989.847,50 €	2.989.847,50 €	1.989.847,50 €	- €	- 2.629.375,50 €	- 667.743,50 €	2.989.847,50 €	361.472,00 €	1.322.104,00 €
TOTALI	47.112.847,50 €	47.112.847,50 €	46.112.847,50 €	- 5.000.000,00 €	- 41.416.913,30 €	- 15.474.249,70 €	42.112.847,50 €	5.695.934,20 €	30.638.597,80 €

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono momentaneamente in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio.

Come sopra esposto, il capitolo 212533 prevedeva, ai sensi dell'art. 113 della legge di stabilità 2021, una riduzione di spesa di 5 milioni, ma con delibera di Giunta Regionale sono stati ripristinati 2 milioni di euro.

Inoltre, a seguito di richiesta di variazione compensativa dal capitolo 216529 al capitolo 212533 avanzata dalla Società, è stato spostato l'importo di 1,1 milione di euro, in riferimento all'anno 2021.

-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.

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, sulla base di alcune esigenze del Dipartimento Pianificazione strategica il legislatore ha statuito che: *"A decorrere dall'anno 2015, la spesa complessiva destinata al pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore degli enti del Servizio sanitario regionale ... è posta interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvede mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità."*

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

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono momentaneamente in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio.

3) Servizi a favore dell'IRFIS FINSICILIA.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio con l'IRFIS-FinSicilia, partecipata al 100% dalla Regione Siciliana, più volte prorogato e che scadrà il prossimo 31/12/2021. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Pertanto, le risorse finanziarie previste per l'esercizio 2021 sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 42.223.000,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 1.889.847,50
- Capitolo per l' "Assistenza Tecnica" FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.295.998,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 16.558.177,00
Per un totale di	€ 64.767.022,50
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	€ 454.689,00
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	€ 65.221.711,50

In riferimento al piano di rientro, previsto dall'art. 4, co. 2 della L.R. 15 aprile 2021 n. 9, che prevede la riduzione delle spese correnti pari al 3% rispetto a quelle sostenute nel 2019, si è riusciti, in quest'ultima versione di Budget 2021, a rispettare tale riduzione.

Inoltre, nella presente versione di Budget 2021, si è prevista la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018, così come richiesto dalla Delibera di Giunta n. 492 del 30/12/2019.

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

- 1) che il capitolo 212533 venga ripristinato parzialmente in corso d'anno dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 113 della l.r. 9/2021 e che quindi il capitolo 212533, per l'anno 2021, sia di 42.223 migliaia di euro;
- 2) che gli Enti sanitari abbiano la disponibilità finanziaria per sottoscrivere i nuovi Contratti di servizio;
- 3) che vengano sottoscritti i Contratti di Servizio, scaduti lo scorso 31/12/2020, con i soci/committenti per l'anno 2021 e per i corrispettivi previsti nel presente Budget 2021;
- 4) che in riferimento agli obblighi di assunzione, ai sensi della L.68/99 e come da nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021 del Ragioniere Generale della Regione, la Società sarà obbligata ad effettuare tali assunzioni. Tuttavia, nonostante l'iter si sia attivato, non si prevede di riuscire ad effettuarle entro il 2021;
- 5) che gli oneri relativi al rinnovo contrattuale 2019-2021 del CCRL applicato siano pari a € 1.965.000,00;
- 6) che il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 presti attività lavorativa per 32 ore settimanali;
- 7) che le voci relative ai proventi ed oneri finanziari siano talmente trascurabili da non dover essere compilate;
- 8) che nel rispetto della dinamica del rapporto delle società *in house*, il risultato di esercizio si attesti ad un risultato di pareggio;
- 9) che la Società goda dei benefici di cui alla Decontribuzione SUD per l'importo di € 1.367.982,11 (avendo usufruito anche dell'esonero del 1° acconto IRAP 2020 per € 59.442,40 e che la controllata RESAIS S.p.A. ne usufruirà nel 2021 per € 372.575,04).

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

- a) il salario accessorio per il 2021 non eccederà il 15% del monte salari tabellare (art. 18, co.1, l.r. 11/2010) pari a circa 40 milioni di euro. Si dichiara, inoltre, che nella corresponsione del salario accessorio del 2021 si rispetterà il divieto di non superare quanto già corrisposto, a tale titolo, al 31.12.2009, per le tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A, nonché, si rispetterà il divieto di erogare forme di salario accessorio in misura superiore a quanto corrisposto ai dipendenti dei Dipartimenti dell'Amministrazione Regionale (art. 18, co.4, l.r. 11/2010);
- b) in ossequio all'art. 16 comma 3, della Legge Regionale n. 11 del 2010, il costo del personale per l'anno 2021 è inferiore a quello sostenuto nel 2009 dalle tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A.;
- c) nel rispetto del patto di stabilità ex art. 16 e seguenti della legge regionale 12 maggio 2010 n. 11, i costi della produzione (art. 2425 c.c. n. 6,7,8) di cui alle voci B6-B7-B8 del conto economico 2021 sono inferiori agli stessi costi sostenuti dalle tre Società di cui sopra nell'esercizio 2009 ridotti del 2%.



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

Budget economico 2021 (V. All. A)

SITUAZIONE ECONOMICA

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

Ricavi per servizi: ammontano complessivamente ad € 64.719 e rappresenta l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi dal personale impegnato presso gli Enti stessi.

I cosiddetti servizi standard sono prestati da n. 1.601 unità di personale a favore dei Dipartimenti della Regione Siciliana e degli Enti sanitari.

Dip. Regionali Servizi standard	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2021
TOTALE Dip. Regionali	€ 42.223.000

Altri servizi alle Aziende sanitarie	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2021
Ex Dipart. Pianificaz.Strateg.	€ 16.526.734
Ex Dip. Epidemiologico	€ 2.193.784

I nuovi servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* sono prestati da n. 55 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della Regione Siciliana di cui al capitolo 216529 relativi ai Contratti di Servizio con i seguenti Dipartimenti regionali: Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione; Dipartimento Regionale dell'Ambiente; Fondo Pensioni Sicilia; Dipartimento delle Finanze e del Credito; Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica; Dipartimento Prevenzione Strategica Struttura del Commissario delegato; Dipartimento Urbanistica; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Dip. Regionali Servizi aggiuntivi	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2021
Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	€ 1.756.032

Si evidenzia che il capitolo 216529 prevedeva uno stanziamento di € 2.989.847,50 e che a seguito di apposita richiesta da parte della Società, l'importo di €1.100.000,00 è stato stornato sul capitolo 212533.

Inoltre, i servizi di "Assistenza Tecnica" sono prestati da n. 40 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della Regione Siciliana finanziati con le risorse relative al Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020, sulla base del Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione.

Dip. Regionali Assistenza Tecnica	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2021
Totale Assistenza Tecnica	€ 1.558.396

Infine, i servizi di *supporto tecnico-amministrativo* sono prestati da n. 12 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore dell'IRFIS-FinSicilia.

Servizi per IRFIS	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2021
-------------------	-------------------------------



Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	€	461.534
---	---	---------

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

Costo del personale per servizi standard: ammonta a € 54.378 e rappresenta il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, reddito differenziale di anzianità, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, salario accessorio, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) al netto della decontribuzione SUD per l'anno 2021, del personale dipendente storico impegnato nei servizi di cui sopra. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è di n. 1.646 unità al 1° gennaio 2021 a tempo indeterminato, di cui 45 unità per il funzionamento della società. La suddetta dotazione prevede, in corso d'anno, l'uscita di 79 unità lavorative tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2021 per dimissioni o per raggiunti limiti di età. Il salario accessorio per le suddette unità di personale pesa per € 4.932 comprensivo di oneri accessori.

Costi del personale per nuovi servizi: riguarda i servizi aggiuntivi svolti dai lavoratori di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 ed ammonta ad €. 3.609, rappresentando il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, salario accessorio, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) al netto della decontribuzione SUD per l'anno 2021, del personale dipendente a tempo indeterminato part-time a n. 32 ore settimanali, impegnato nei nuovi servizi attivati a decorrere dal 1° gennaio 2019. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è di n. 114 unità al 1° gennaio 2021 a tempo indeterminato, di cui 7 unità per il funzionamento della società. Nel suddetto costo è incluso (al 50%) quello di un dirigente full-time del personale "storico" che sarà impegnato nel servizio di "Assistenza Tecnica". Il salario accessorio per le suddette unità di personale pesa per € 293 comprensivo di oneri accessori.

Costo del rinnovo CCRL: il C.C.R.L. applicato è scaduto il 31/12/2018. Per il triennio economico e giuridico 2019-2021 è verosimile che ci saranno degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Tali aumenti contrattuali, in base alle trattative attualmente in corso con l'ARAN Sicilia, potrebbero essere determinati, per l'anno 2021, nel 3,47% della massa salariale e determinerebbero un onere di competenza dell'anno 2021 di €. 1.965, come meglio specificato nel prospetto allegato al Budget economico 2021.

Spese generali amministrative (per € 766) insieme ai **costi produzione servizi territorio** (per € 250), tale importo include l'IVA, che per la Società costituisce un costo (in quanto effettua esclusivamente operazioni attive esenti da IVA). Si evidenzia che in questa versione del Budget le spese generali amministrative si sono ridotte di oltre il 10% di quelle del 2018 (pari ad €. 1.148), rispettando in tal modo quanto determinato dalla Giunta Regionale di Governo con delibera n. 492 del 30/12/2019.

Fitti Passivi: ammontano ad €. 72 e riguardano il canone annuo di affitto dei locali adibiti a sede legale ed amministrativa di Palermo, nonché, il canone annuo di affitto di un magazzino per contenere gli archivi societari. Da febbraio 2021, su apposita richiesta dell'Assessorato per l'Economia, si è provveduto ad affittare dei locali siti al 3° piano di Piazza Castelnuovo 35 Palermo, per ospitare, anche, alcuni dipendenti della RESAIS S.p.A..

Costi per assunzione disabili: con nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021 il Ragioniere Generale della Regione, a seguito di specifico parere rilasciato dal Consiglio di Giustizia Amministrativa, ha autorizzato la Società a procedere con le assunzioni obbligatorie ex L. 68/99. Pertanto, la Società sarà tenuta all'assunzione di n. 23 unità di personale. Tuttavia, pur avendo attivato le attività propedeutiche a tali assunzioni, non si prevede di potervi dare seguito entro il 2021.

Accantonamento per rischi: la Società ha dei contenziosi in corso con i propri dipendenti ed anche con il personale cosiddetto interinale ex Multiservizi S.p.A. ed ex Biosphera S.p.A.. In presenza di giudizi per la maggior parte sfavorevoli, tenuto conto dell'entità dei contenziosi in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e



passive da pagare ai legali interessati al contenzioso, in ipotesi di causa subita dalla Società, si è ritenuto di accantonare per l'esercizio 2021 un importo di €. 1.900, come meglio specificato nel prospetto allegato al Budget economico 2021. **Ammortamenti:** ammontano a €. 115 e rappresentano le quote di ammortamento dei beni materiali e immateriali della Società, tenuto conto, anche, del programma di investimenti 2021.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI (V. AII. B)

Nel corso del 2021 si prevede di effettuare ulteriori investimenti per l'acquisto di: macchinari, attrezzature e dotazioni d'ufficio, come meglio specificato nel piano degli investimenti allegato. In riferimento ai n. 75 rilevatori di presenza, si evidenzia che gli stessi devono essere dislocati per tutto il territorio regionale e si farà in modo di installarli nel più breve tempo possibile. Per l'adeguamento e l'arredamento dei locali del terzo piano sarà necessario effettuare spese per circa 121 mila euro.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AII. C)

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE (V. AII. D)

La struttura patrimoniale della Società può considerarsi solida tenuto conto che le attività correnti superano le passività correnti e che, conseguentemente, il capitale permanente (Capitale proprio + passività consolidate) supera le immobilizzazioni tecniche e finanziarie, come meglio specificato nell'allegato Stato Patrimoniale. Si evidenzia che in data 16/03/2021, l'Assemblea Straordinaria dei Soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale da € 162.000,00 a €255.585,00 con apporto in natura da parte della Regione Siciliana della partecipazione detenuta (100% azioni) in RESAIS S.p.A, valutata €503.508,00.

Definizione degli obiettivi e indicazioni prospettiche

La Società, come ben noto, ha iniziato un percorso teso alla fusione per incorporazione della partecipata RESAIS in SAS. Detto percorso, ragionevolmente, potrà completarsi all'esito della conclusione del contenzioso tributario che attualmente interessa RESAIS per svariati milioni di euro. In tal senso, come sopra riportato, in data 16 marzo 2021, l'Assemblea straordinaria dei Soci ha visto il conferimento da parte della Regione Siciliana della partecipazione RESAIS in SAS con contestuale aumento del Capitale Sociale.

Gli obiettivi ed i risultati da perseguire sono quelli indicati nella situazione economica, patrimoniale e finanziaria sopra esposti. In tal senso, la Società prevede di contenere i costi di gestione aumentando il livello qualitativo dei servizi standard attivati.

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

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



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

BUDGET ECONOMICO 2021

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	Budget 2021 Versione del 02/11/2020	Budget 2021 Versione del 25/06/2021	Budget 2021 Versione del 03/12/2021
RICAVI								
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.422.774	45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	44.408.140	43.268.711	42.223.000
Fatturazione Enti Sanitari	8.979.862	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	18.000.000	16.558.177	16.526.734
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.100.068	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.214.000	2.364.124	2.193.784
Fatturazione nuovi servizi	-	-	-	2.250.452	1.529.312	1.922.759	2.295.998	1.756.032
Fatturazione Assistenza Tecnica					237.099	1.800.000	1.564.647	1.558.396
Fatturazione IRFIS*					164.490	422.540	454.689	461.534
TOTALE RICAVI	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	68.767.439	66.506.346	64.719.480
COSTI								
Costo del personale servizi standard	60.295.266	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	59.193.192	55.862.439	54.377.660
Costo del personale per nuovi servizi				1.992.875	1.666.052	3.789.097	3.683.471	3.608.666
Costo per rinnovo CCRL		1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.110.000	1.965.000	1.965.000
Spese Generali Amministrative	824.651	983.553	847.768	975.262	726.859	760.927	926.064	765.819
Fitti Passivi	53.645	53.645	59.815	57.121	57.282	57.122	71.522	72.021
Costi produzione servizi territorio	226.325	267.681	300.830	275.860	259.818	271.000	271.000	249.944
Costo per assunzione disabili		-	-				334.000	-
Accantonamenti per rischi	3.211.107	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	1.790.000	1.790.000	1.900.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.810.894	64.159.180	62.713.966	65.920.027	63.255.700	67.971.338	64.903.496	62.939.110
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	102.829	124.410	114.782
RISULTATO OPERATIVO	1.047.283	1.531.556	1.024.817	435.056	864.270	693.272	1.478.440	1.665.588
Interessi attivi	96	98	97.260	231	120			
Interessi passivi	18	2.872	40	67	1			
Proventi straordinari	647.610	116.006	385.910	237.709	83.138			114.429
Oneri straordinari	239.650	181.083	30.337	145.234	227.248			200.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.455.310	1.463.705	1.477.610	527.695	720.279	693.272	1.478.440	1.580.017
Imposte (IRES)	1232.567	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	596.424	1.274.336	1.367.661
Imposte (IRAP)	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	96.848	204.104	212.356
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	68.767.439	66.506.346	64.719.480

* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2021

Valori in unità di euro	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 02/11/2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 25/06/2021	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 03/12/2021
SPESSE GEN. AMMINISTRATIVE								
COMPENSI C.D.A.	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.568	€ 95.056	€ 95.056	€ 90.130
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1.553	€ 2.200	€ 2.200	€ 2.200
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651	€ 52.655	€ 52.655	€ 48.651
RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	11.107	€ 15.000	€ 15.000	€ 14.920
COMPENSI D.V. EX D.LGS. 23/2001	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282	€ 19.032	€ 19.032	€ 19.282
SPESE REVISIONE BILANCIO	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039	€ 6.039	€ 6.039	€ 6.039
COSTI TELEFONICI	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954	€ 18.000	€ 23.000	€ 23.689
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925	€ 9.000	€ 9.000	€ 8.584
SPESE AMAP	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	1.626	€ 1.000	€ 1.500	€ 1.374
ENERGIA ELETTR.	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	10.521	€ 12.000	€ 18.000	€ 9.955
MANUTENZ E RIPARAZIONE	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026	€ 5.000	€ 5.000	€ 8.659
SPESE VARIE TRASFERTE DIPENDENTI	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	19.843	€ 20.000	€ 20.000	€ 29.167
IND. KM DIPENDENTI	€ 60							
ASSICURAZIONE	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.986	€ 40.000	€ 42.000	€ 37.792
COSTI PER AUTO	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321	€ 10.000	€ 10.000	€ 6.763
CANCELLERIA	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 3.003
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORI	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288	€ 8.000	€ 11.000	€ 12.187
SPESE POSTALI	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 6.817	4.471	€ 5.000	€ 5.000	€ 4.207
SPESE DI PULIZIA	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21.838	€ 15.000	€ 22.500	€ 17.000
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.693	€ 10.141	9.132	€ 9.132	€ 14.289	€ 14.289
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479	€ 4.000	€ 4.000	€ 2.933
GIORNALI E RIVISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350	€ 500	€ 500	€ 333
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	616	€ 1.500	€ 1.500	€ 976
MULTE E SANZIONI	€ -							
SPESE VARIE	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648			
IMP. REG. VIDIM. LIBRI TASSE DED. LI	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1.988	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.832
TARSI	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610	€ 4.610	€ 6.610	€ 6.149
PUBBL. BANDI DIGARA	€ 5.585	€ 350				€ 2.000	€ 2.000	€ -
ONERI bancari	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086	€ 5.000	€ 5.000	€ 6.085
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789	€ 2.513	€ 2.513	€ 2.512
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.200
ASSZA IMPIANTO TELEF.	€ 366							
ASSZA IMP. ELETTROTERMIDRAULICA						€ 8.000	€ 8.000	€ 6.995
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389	€ 50.000	€ 50.000	€ 61.084
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399	€ 2.000	€ 10.000	€ 12.132
MEDICI COMPETENTI EX L. 8/708	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375	€ 90.000	€ 90.000	€ 53.333
VISITE FISCALI	€ 891	€ 851	€ 102		39	€ 4.000	€ 4.000	€ 52
CORSI Privacy L. 96/2003	€ -							€ -
D.P.I. ex L. 8/708	€ -		€ 20.107	€ 71.178	41.232	€ 90.000	€ 90.000	€ 29.616
DMISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO							€ 76.000	€ 76.000
SPESE COVID 19					123.398			€ 65.901
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822	€ 20.000	€ 20.000	€ 4.229
CONSULENZE	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070	€ 10.000	€ 60.000	€ 38.000
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE LITIGATIVE	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025		€ 60.000	€ 60.000	€ -
SERVIZI PER dlgs 23/2001		€ 8.473	€ -			€ 13.000	€ 13.000	€ -
SPESE FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762	€ 10.000	€ 10.000	€ 13.333
PRELIEVO E CONTAZIONE BIGLIETTERIA	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069	€ 8.190	€ 8.190	€ 4.060
SERVIZIO PER ELAB. CERT. UNICA	€ 6.552	€ 7.505	€ -			€ 2.000	€ 2.000	€ -
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	366	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.609
SERVIZI ARCHIVIAZIONE DIGITALE DOCUMENTI			€ -			€ 10.000	€ 10.000	€ -
CONSULENZE TECNICHE GIUDIZIARIE	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	7.857	€ 5.000	€ 5.000	€ 17.584
SPESE DI TRASLOCO		€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804	€ 3.000	€ 3.000	€ -
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 824.551	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 726.859	€ 760.927	€ 926.064	€ 765.819
COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRITORIO								
Carburanti e lubrificanti	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034	€ 15.000	€ 15.000	€ 25.204
Manutenzioni e riparazioni	€ 175	€ 175	€ 418	€ 588	399	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.865
Spese varie trasferite dipendenti	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157	€ 120.000	€ 120.000	€ 143.004
D.P.I. ex L. 8/708		€ 61			4.495	€ 4.000	€ 4.000	€ 780
Noleggio furgoni	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525	€ 20.000	€ 20.000	€ 32.911
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.161
Noleggio bagni chimici	€ 2.036	€ -	€ -	€ -				€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.021	€ 11.804	€ 6.267	€ 11.965	14.874			€ 11.983
Attrezzature e materiali vari	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776	€ 90.000	€ 90.000	€ 29.056
Noleggio cassoni e conferimento rifiuti	€ 5.929	€ -				€ 12.000	€ 12.000	€ -
TOT. COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRIT.	€ 226.325	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	€ 259.818	€ 271.000	€ 271.000	€ 249.944
TOTALI SPESE DI AMMINISTRAZIONE E GESTIONE	€ 1.050.876	€ 1.251.234	€ 1.148.598	€ 1.251.122	€ 986.677	€ 1.031.927	€ 1.197.064	€ 1.015.763



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

Prospetto analitico stima costo rinnovo CCRL 2019/2021

CATEGORIA CONTRATTI	Costo medio annuo a quota	ANNOGGIO CONTRATTI (MIL. €)	Contribuzione in lire a quota	Contribuzione in lire a quota	MPR COLA	TECO	TEP	INDEMNITÀ	Costo Mensile	Costo Annuo	Numero Dipendenti	Costo Totale
A1	€ 150195	€ 52,0	€ 677,53	€ 55.557,43	€ 0,10	€ 0,78	€ 3,86	€ 71,86	€ 934,23	€ 82	€ 76.606,70	
A4 PART-TIME 94,44%	€ 150655	€ 52,28	€ 679,61	€ 679,61	€ 0,15	€ 0,78	€ 3,87	€ 72,08	€ 937,09	1	€ 937,09	
A5	€ 1633,80	€ 56,69	€ 737,01	€ 737,01	€ 0,43	€ 0,85	€ 4,20	€ 78,17	€ 1036,24	1	€ 1036,24	
B1	€ 1622,46	€ 56,30	€ 731,89	€ 65.138,36	€ 0,32	€ 0,84	€ 4,17	€ 77,63	€ 1009,19	89	€ 89.817,60	
B1 PART-TIME 88,89%	€ 1442,20	€ 50,04	€ 650,58	€ 3.903,47	€ 0,50	€ 0,75	€ 3,71	€ 69,01	€ 897,07	6	€ 5.382,40	
B2 PART-TIME 88,89	€ 1477,33	€ 51,26	€ 666,42	€ 1332,84	€ 0,86	€ 0,77	€ 3,80	€ 70,69	€ 938,91	2	€ 1837,82	
B2 PART-TIME 94,44	€ 1569,56	€ 54,46	€ 708,03	€ 15.146,26	€ 0,78	€ 0,82	€ 4,03	€ 75,30	€ 976,28	205	€ 200.138,11	
B3 94,44%	€ 1602,89	€ 55,62	€ 723,06	€ 1446,13	€ 0,32	€ 0,83	€ 4,12	€ 76,69	€ 997,02	2	€ 1994,03	
B3 100%	€ 1697,26	€ 58,89	€ 765,63	€ 2.296,90	€ 17,07	€ 0,88	€ 4,36	€ 81,21	€ 1055,71	3	€ 3.167,14	
B4	€ 1736,25	€ 60,25	€ 783,22	€ 435.471,64	€ 17,46	€ 0,90	€ 4,46	€ 83,07	€ 1079,97	556	€ 600.460,56	
B4 PART-TIME 75%	€ 1302,19	€ 45,19	€ 587,42	€ 1762,25	€ 13,09	€ 0,68	€ 3,35	€ 62,31	€ 809,97	3	€ 2.429,92	
B4 PART-TIME 69,44%	€ 1203,65	€ 41,84	€ 543,87	€ 543,87	€ 0,12	€ 0,63	€ 3,10	€ 57,69	€ 749,93	1	€ 749,93	
B5	€ 1778,40	€ 61,71	€ 802,24	€ 132.368,98	€ 17,88	€ 0,93	€ 4,57	€ 85,09	€ 1106,18	165	€ 182.520,15	
B6	€ 1824,89	€ 63,32	€ 823,21	€ 27.989,07	€ 18,35	€ 0,95	€ 4,69	€ 87,32	€ 1135,10	34	€ 38.593,40	
C1	€ 1845,19	€ 64,03	€ 832,37	€ 1664,73	€ 18,56	€ 0,96	€ 4,74	€ 88,29	€ 1117,73	2	€ 2.295,45	
C1 PART-TIME 88,89%	€ 1640,19	€ 56,91	€ 739,89	€ 26.636,02	€ 16,49	€ 0,85	€ 4,22	€ 78,48	€ 1020,21	36	€ 36.727,72	
C1 PART-TIME 94,44%	€ 1742,60	€ 60,47	€ 786,09	€ 786,09	€ 17,52	€ 0,91	€ 4,48	€ 83,38	€ 1083,91	1	€ 1083,91	
C2	€ 1902,39	€ 66,01	€ 858,17	€ 186.222,48	€ 19,13	€ 0,99	€ 4,89	€ 91,02	€ 1183,31	217	€ 256.777,36	
C2 part-time 90,28%	€ 1717,48	€ 59,60	€ 774,75	€ 774,75	€ 17,27	€ 0,89	€ 4,41	€ 82,18	€ 1068,29	1	€ 1068,29	
C3	€ 1961,36	€ 68,06	€ 884,77	€ 38.045,09	€ 19,72	€ 1,02	€ 5,04	€ 93,85	€ 1219,99	43	€ 52.459,39	
C3 PART-TIME 90,28%	€ 1770,72	€ 61,44	€ 798,77	€ 798,77	€ 17,81	€ 0,92	€ 4,55	€ 84,72	€ 1101,40	1	€ 1101,40	
C4	€ 2.032,78	€ 70,54	€ 916,99	€ 15.588,78	€ 20,44	€ 1,06	€ 5,22	€ 97,26	€ 1264,41	17	€ 21494,06	
C4 AL 94,44%	€ 1919,76	€ 66,62	€ 866,00	€ 1732,01	€ 19,31	€ 1,00	€ 4,93	€ 91,85	€ 1194,11	2	€ 2.388,22	
C5	€ 2.178,54	€ 75,60	€ 982,74	€ 27.516,70	€ 21,91	€ 1,11	€ 5,60	€ 104,24	€ 1355,07	28	€ 37.942,07	
C6	€ 2.015,1	€ 76,05	€ 988,59	€ 2.965,77	€ 22,04	€ 1,14	€ 5,63	€ 104,86	€ 1363,14	3	€ 4.089,42	
C7 AL 100%	€ 2.271,45	€ 78,82	€ 1024,65	€ -	€ 22,84	€ 1,18	€ 5,84	€ 108,68	€ 1412,86	0	€ -	
C7 AL 75%	€ 1703,59	€ 59,11	€ 768,49	€ 768,49	€ 17,13	€ 0,89	€ 4,38	€ 81,51	€ 1059,65	1	€ 1059,65	
C8	€ 2.353,59	€ 81,67	€ 1061,70	€ -	€ 23,67	€ 1,23	€ 6,05	€ 112,61	€ 1463,96	0	€ -	
D1	€ 2.133,32	€ 74,03	€ 962,34	€ 1924,68	€ 21,45	€ 1,11	€ 5,48	€ 102,07	€ 1326,95	2	€ 2.653,89	
D1 PART-TIME 88,89%	€ 1896,11	€ 65,80	€ 855,42	€ 61590,57	€ 19,07	€ 0,99	€ 4,87	€ 90,73	€ 1179,52	72	€ 84.925,64	
D2	€ 2.241,66	€ 77,79	€ 1011,30	€ 173.944,12	€ 22,54	€ 1,17	€ 5,76	€ 107,27	€ 1394,46	172	€ 239.847,04	
D3	€ 2.364,26	€ 82,04	€ 1066,52	€ 3.199,55	€ 23,78	€ 1,23	€ 6,08	€ 113,12	€ 1470,59	3	€ 4.411,78	
D6	€ 2.758,94	€ 95,74	€ 1244,56	€ 6.222,79	€ 27,74	€ 1,44	€ 7,19	€ 132,01	€ 1716,09	5	€ 8.580,44	
Totale				€ 1.424.755,12						1.756	1.964.558	



**ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO
2021**

	Totale rischio potenziale al 31/12/2020	18.151.662,00 €
	FONDO RISCHI AL 31.12.2020 DA BILANCIO APPROVATO AL 31/12/2020	17.332.438,00 €
	ANNO 2021	
RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media comprensiva di oneri sociali PER L'ANNO 2021		
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'		924.000,00 €
	NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2021	500.000,00 €
	RISCHIO POTENZIALE AL 31/12/2021	19.575.662,00 €
	FONDO RISCHI AL 31.12.2020	17.332.438,00 €
	ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2021	1.900.000,00 €
	FONDO RISCHI AL 31.12.2021 DA Budget 2021	19.232.438,00 €

Il fondo rischi era, da bilancio al 31/12/2020, pari ad €. 17.332; a fronte di tale fondo, il rischio potenziale derivante dai n. 257 giudizi in corso per rischi di sorte e spese legali è stato stimato, al 31/12/2020, in €. 18.151. Nel corso del 2021 sono state previste nuove azioni giudiziarie stimate in circa €. 500 che vanno ad aggiungersi al rischio potenziale legato alla RIA, che riguarda circa n 700 unità di personale (potenziali ricorrenti) quantificabile in circa €. 924 (700x110x12). Per l'anno 2021 è stato previsto un accantonamento di €. 1.900.



ALLEGATO "B" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA

PROGRAMMA DI INVESTIMENTI ANNO 2021

	Aliqu ota amm ortam ento	Programma investimenti 2020	Importo investimenti effettuati 2020	Programma investimenti 2021	Ammortamento 2021*
NUOVI INVESTIMENTI					
IMMOBIL.MATERIALI					
Mobili e arredamenti	12%	€ 10.050,00	€ 15.454,00	€ 10.650,00	€ 638,40
Macchine d'ufficio elettriche	20%	€ 2.200,00	€ -	€ 1.000,00	€ 100,00
Macchine d'ufficio elettroniche	20%	€ 109.500,00	€ 54.228,00	€ 75.400,00	€ 7.540,00
Attrezzatura varia	20%	€ 18.000,00	€ -	€ 3.500,00	€ 350,00
Impianti	20%	€ 11.500,00	€ 3.076,00	€ 5.000,00	€ 500,00
Totale immob.materiali		€ 151.250,00	€ 72.758,00	€ 95.550,00	€ 9.128,40
Ammortamento Immob.mat.esistenti					€ 61.549,00
Totale Amm.to immob. materiali					€ 70.677,40
IMMOBIL.IMMATERIALI					
Software	20%	€ 53.000,00	€ -	€ 33.000,00	€ 6.600,00
Spese straordinari su immobili di ter	20%	€ -	€ -	€ 106.000,00	€ 21.200,00
Totale immob.immateriali		€ 53.000,00	€ -	€ 139.000,00	€ 27.800,00
Ammortamento Immob. Imm.esistenti					€ 16.305,00
Totale Amm.to immob. immateriali					€ 44.105,00

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



ALLEGATO "B"	INVESTIMENTI DA BUDGET 2020	INVESTIMENTI EFFETTUATI NEL 2020				PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021	INVESTIMENTI PER ASSISTENZA TECNICA	INVESTIMENTI PER TERZO PIANO	TOTALE PIANO INVESTIMENTI 2021
PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021									
Mobili e arredamenti									
Mobili e arredamenti									
descrizione	Importi	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi	Importi	Importi	importo complessivo
sedie operative	1.050,00 €	353,80 €	8	sedie operative	150,00 €			1.200,00 €	1.200,00 €
sedia semidirezionale	900,00 €		0	sedia semidirezionale	300,00 €	- €			- €
armadi	1.200,00 €	341,60 €	14	armadi	300,00 €			4.200,00 €	4.200,00 €
armadietti piccoli	600,00 €		5	armadietti piccoli	120,00 €			600,00 €	600,00 €
appendiabiti	80,00 €		5	appendiabiti	40,00 €	80,00 €		120,00 €	200,00 €
cassettiera	360,00 €	1.806,82 €	13	cassettiera	120,00 €	- €		1.560,00 €	1.560,00 €
scrivania cm 140x80x72	260,00 €	1.483,52 €	13	scrivania cm 140x80x72	130,00 €	- €		1.690,00 €	1.690,00 €
tende veneziane	2.000,00 €	4.911,46 €		tende veneziane		- €			- €
librerie	2.000,00 €	1.266,36 €	2	librerie	600,00 €	1.200,00 €			1.200,00 €
scaffalature metallica	1.600,00 €	4.241,31 €	0	scaffalature metallica					- €
scrivania + tavolo riunione		1.049,20 €	0	scrivania + tavolo riunione					
	€ 10.050,00	€ 15.454,07			totale	€ 1.280,00	€ -	€ 9.370,00	€ 10.650,00
Macchine d'ufficio elettriche									
calcolatrici	200,00 €		10	calcolatrici	100,00 €	- €		1.000,00 €	1.000,00 €
scanner	2.000,00 €		0	scanner	500,00 €				- €
stampanti			0	stampanti	200,00 €				- €
	€ 2.200,00	€ -			totale	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Macchine d'ufficio elettroniche									
personal computer + accessori	3.200,00 €	8.243,54 €	10	personal computer + accessori	800,00 €	6.400,00 €		1.600,00 €	8.000,00 €
note-book	2.800,00 €	1.158,02 €	2	note-book	700,00 €	1.400,00 €			1.400,00 €
TERMINALI RILEVATORI PRESENZE CISTALLAZIONE	100.000,00 €	37.700,82 €	75	TERMINALI RILEVATORI PRESENZE CISTALLAZIONE	800,00 €	58.400,00 €		1.600,00 €	60.000,00 €
monitor 21"	2.500,00 €		10	monitor 21"	500,00 €	4.000,00 €		1.000,00 €	5.000,00 €
gruppo di continuità per pc	1.000,00 €		10	gruppo di continuità per pc	100,00 €	200,00 €		800,00 €	1.000,00 €
telefonini		1.976,40 €	0	telefonini					- €
impianto sorveglianza		567,18 €	0	impianto sorveglianza					- €
hard disk sede		4.582,32 €	0	hard disk sede					- €
	109.500,00 €	64.228,28 €			totale	70.400,00 €	€ -	€ 5.000,00	€ 75.400,00
Attrezzatura varia									
internet key	1.000,00 €		10	internet key	100,00 €	1.000,00 €			1.000,00 €
decespugliatori, motoseghe, ecc.	12.500,00 €		2	decespugliatori, motoseghe, ecc.	1.250,00 €	2.500,00 €			2.500,00 €
	13.500,00 €	€ -			totale	3.500,00 €	€ -	€ -	€ 3.500,00
Altri beni materiali									
targhe in ferro staffe pali	4.500,00 €		0	targhe in ferro staffe pali					
	4.500,00 €	€ -			totale	€ -	€ -	€ -	€ -
IMPIANTI VARI									
impianto elettrico		366,00 €		impianto elettrico					- €
idrotermoidraulica		2.709,95 €		idrotermoidraulica		5.000,00 €			5.000,00 €
allarme e videosorveglianza	6.000,00 €			allarme e videosorveglianza					- €
impianto rete	5.000,00 €			impianto rete					- €
lampade led	500,00 €			lampade led					- €
				Opere edili di recupero e infissi					- €
	11.500,00 €	3.075,95 €			totale	5.000,00 €	€ -	€ -	€ 5.000,00
Totale immobilizzazioni materiali	151.250,00 €	72.758,30 €		Totale immobilizzazioni materiali		80.180,00 €	€ -	15.370,00 €	95.550,00 €
Software									
rilevazione presenze	10.000,00 €		1	rilevazione presenze		10.000,00 €			10.000,00 €
protocollo elettronico	5.000,00 €		1	protocollo elettronico		5.000,00 €			5.000,00 €
gestione/conservazione documenti	15.000,00 €		0	gestione/conservazione documenti					- €
software/gestione magazzino	5.000,00 €		0	software/gestione magazzino					- €
cloud/backup	15.000,00 €		1	cloud/backup		15.000,00 €			15.000,00 €
sito internet	3.000,00 €		1	sito internet		3.000,00 €			3.000,00 €
	53.000,00 €	€ -			totale	33.000,00 €	€ -	€ -	33.000,00 €
Spese straordinarie su immobili di terzi									
maniglie e serrature sede				maniglie e serrature sede					- €
				Sistemazione locali terzo piano				106.000,00 €	106.000,00 €
					totale	0	€ -	106.000,00 €	106.000,00 €
Totale immobilizzazioni immate	53.000,00 €	€ -		Totale immobilizzazioni immateriali		33.000,00 €	€ -	106.000,00 €	139.000,00 €
TOTALE INVESTIMENTI 2020	204.250,00 €	72.758,30 €		TOTALE INVESTIMENTI 2021		113.180,00 €	€ -	121.370,00 €	234.550,00 €



ALL. "C" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO: in (migliaia di euro)	ANNO 2021
Utile (Perdite)	
Ammortamento e Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	115
Accantonamento F/rischi Contenz.dipend.	1.900
Utilizzo fondo T.F.R.	-82
Utilizzo fondo rischi	0
CASH FLOW (A)	1.933
Variazione crediti commerciali al netto acc.to svalut.cred. (incrementi) / decreme	978
Variazioni crediti finanziari e altri – ratei e risconti (incrementi) / decrementi	-427
Variazioni debiti commerciali incrementi / (decrementi)	-131
Variazioni altri debiti – ratei e risconti incrementi / (decrementi)	-1.874
VARIAZIONE NEI COMPONENTI IL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (B)	-1.454
Incrementi immobilizzazioni materiali	-95
Incrementi immobilizzazioni immateriali	-139
Incrementi immobilizzazioni finanziarie	-6
FABBISOGNI PER INVESTIMENTI (C)	-240
COPERTURE DEGLI INVESTIMENTI (D)	0
RISULTATO FABBISOGNI E COPERTURE (E) (C - D)	-240
Variazione crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
Incremento capitale a pagamento	0
Distribuzione dividendo utili	0
VARIAZIONI DI FONDI E PATRIMONIO (F)	0
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	13.166
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	12.927
VARIAZIONE DI TESORERIA DELL'ESERCIZIO (G) = (A+B+E+F)	239



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

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2021
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	125 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	254 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19 €
CREDITI VERSO CLIENTI	19.943 €
ALTRI CREDITI CORRENTI - PARTECIPAZIONI	1.345 € 503 €
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.166 €
RATEI E RISCOINTI	12 €
TOTALE ATTIVO -	35.367 €
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	255 €
RISERVE	1.117 €
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	
RISULTATO PERIODO IN CORSO	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.372 €
FONDO PER RISCHI E ONERI	22.767 €
FONDO T.F.R.	1.940 €
DEBITI COMMERCIALI	200 €
DEBITI TRIBUTARI	2.164 €
DEBITI V/ENTI PREV.	3.724 €
ALTRI DEBITI	3.200 €
RATEI E RISCOINTI	- €
TOTALE PASSIVO E NETTO	35.367 €

(All.2)



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

AL

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2021

Versione del 03/12/2021



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

Le convenzioni

Il Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2021, precedentemente predisposto dal Consiglio di Amministrazione del 25/06/2021 in adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, necessità di essere rimodulato alla luce della richiesta avanzata dall'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria Generale della Regione con nota prot. n. 83413 del 04/08/2021 e per tenere conto degli elementi di novità succedutesi sino alla data odierna.

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.**

I Contratti di servizio sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono attualmente in regime di proroga.

I Contratti di servizio per l'anno 2021 prevedono:

“contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari” con la:

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

“contratti per la fornitura di servizi di supporto tecnico-amministrativo”, con l'utilizzato del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, con i seguenti Dipartimenti regionali:

- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Fondo Pensioni Sicilia;
- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento delle Finanze e del Credito;
- Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica;
- Dipartimento Prevenzione Strategica Struttura del Commissario delegato;
- Dipartimento Urbanistica; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Sempre con l'utilizzato del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, è stato stipulato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione



di "Assistenza Tecnica" a decorrere dal 1° novembre 2020 e sino al 31 ottobre 2023.

2) Servizi a favore degli Enti Sanitari;

I Contratti di servizio sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono attualmente in regime di proroga.

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 (Ex Dipartimento Osservatorio Epidemiologico).

I Contratti di servizio per l'anno 2021 prevedono: "contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari" con la:

Azienda Sanitaria Provinciale Agrigento;

Azienda Sanitaria Provinciale di Messina;

Azienda Sanitaria Provinciale di Catania;

Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa;

Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani;

Azienda Sanitaria Provinciale di Enna;

Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa;

Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta;

Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo;

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

I Contratti di servizio per l'anno 2021 prevedono: "contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari" con la:

Azienda Sanitaria Provinciale Agrigento;

Azienda Sanitaria Provinciale di Messina;

Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo

Azienda Ospedaliera Ospedali riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo;

Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo;

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo;

Istituto Zooprofilattico di Palermo;

3) Servizi a favore dell'IRFIS FINSICILIA.

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio di "Assistenza Tecnica" con l'IRFIS-FinSicilia, più volte prorogato e valido sino al 31/12/2021. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Servizi resi

La Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. rende servizi strumentali alle attività della Regione Siciliana e delle Aziende e/o Enti pubblici azionisti, in conformità alle determinazioni assunte in sede di controllo analogo.

E' presente con il proprio personale in più di 95 siti culturali ed archeologici del territorio regionale e nelle aziende ospedaliere delle nove province siciliane, realizzando le seguenti attività/servizi:

- gestione servizi di supporto socio sanitari;
- gestione di impianti, strutture e attrezzature sanitarie;
- gestione di servizi di sanificazione;
- gestione di servizi di manutenzione;
- gestione servizi di pulizia;



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

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

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

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2021, sarà reso presso otto (8) siti monumentali e museali regionali di Palermo e provincia, ed esattamente: Chiostro di S. Giovanni degli Eremiti, Casina Cinese, Cuba e Necropoli punica, Palazzo Mirto, Castello a Mare, Zona Archeologica Himera (Termini Imerese), Palazzo Abatellis e Parco archeologico di Solunto. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria sarà demandato, prevalentemente, il personale societario con contratto a tempo indeterminato part-time appartenente al bacino ex Spatafora, ecc.. Inoltre, con il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, si forniranno servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* e servizi di *Assistenza Tecnica*.

Costo del Personale

La rappresentazione in Budget 2021 del costo del personale è stata ripartita in quattro voci:

Costo del personale servizi standard

Costo del personale per nuovi servizi

**Costo per rinnovo CCRL****Costo per assunzione disabili**

La somma di tali voci risulta essere pari ad € 59.951.326,00. Si evidenzia che nella determinazione di tali costi si è tenuto conto della "decontribuzione Sud" per 1,37 milioni di euro. Si evidenzia, inoltre che il personale inserito nell'Albo di cui all'art. 64 della L.R. 12/8/2014 n. 21 a decorrere dal 1° novembre 2020 è passato da da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali (n. 107 unità).

Costo per assunzione disabili

Con nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021 il Ragioniere Generale della Regione, a seguito di specifico parere rilasciato dal Consiglio di Giustizia Amministrativa, ha autorizzato la Società a procedere con le assunzioni obbligatorie ex L. 68/99. La Società sarà tenuta all'assunzione di n. 23 unità di personale e procederà ad assunzioni a tempo pieno ed indeterminato con inquadramento contrattuale in B1, per avere un costo a regime di €. 669 annui. Del resto, concretamente, tale personale andrà a sostituire quello cessando nei servizi svolti a favore dei committenti. Pur avendo attivato le attività propedeutiche a tali assunzioni con le formalizzazioni di rito, non si prevede di potervi dare seguito entro il 2021.

Accantonamenti per rischi

A fronte del contenzioso in essere, i cui effetti economici complessivi ad oggi ancora non sono valutabili con ragionevolezza, in via prudenziale, la Società, in presenza di ulteriori giudizi, tenuto conto dell'entità delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e passive, ha ritenuto di prevedere un accantonamento nell'esercizio 2021 di € 1.900.000,00.

Rispetto delle norme di razionalizzazione della spesa

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

- 1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non sono previste spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza;
- 2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non sono previste spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;
- 3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non sono previste spese aereo per viaggi di servizio;
- 4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza. La Società ha ritenuto economicamente conveniente mantenere la proprietà di tre auto acquistate prima del 2013 e la cui dismissione non appare giustificata da contropartita economica adeguata, nonché, di effettuare un noleggio a lungo termine per tre auto, dopo averne dismesso n. 2 per acclarata vetustà. Le suddette auto vengono usate giornalmente dai coordinatori e per la movimentazione del personale societario in trasferta in tutto il territorio regionale. A tal uopo, si ricorda che la Società ha sedi di lavoro dislocate in tutte le 9 province siciliane. Peraltro, due auto sono in uso ai 5 coordinatori di Messina, Siracusa e Catania. Un'auto è data in uso ai dipendenti che si occupano dei cantieri che si attivano settimanalmente in tutto il territorio della regione siciliana. Tre auto sono utilizzate: dall'autista della sede per attività istituzionali degli uffici stante la necessità di avere contatti continui con tutti gli oltre 30 committenti; dai coordinatori di Palermo e dal responsabile della sicurezza impegnati in trasferta su tutto il territorio palermitano e regionale.



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

* **AUTO IN USO A COORDINATORI DI MESSINA E SIRACUSA**

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

*** **AUTO IN USO CANTIERI DI LAVORO**

- 5) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 24, la Società prevede di avvalersi di consulenze per un importo di €38.000,00 nel rispetto di detta legge;
- 6) 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;
- 7) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20 c.4 e l.r. 9/2015 art. 33 c. 5, i compensi degli organi di amministrazione e di controllo rispettano i limiti ivi previsti, come da delibere dell'Assemblea dei Soci;
- 8) ai sensi della l.r. 3/2016 art. 18, la Società non ha componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale titolari di cariche elettive;
- 9) ai sensi della l.r. 9/2015 art. 33 c.3, al momento, la Società non prevede che l'Amministratore delegato ricopra anche le funzioni di direttore generale;
- 10) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18 c. 1 e della l.r. 5/2014 art. 11 (per la proroga), l'ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio del personale non eccede il 15% del monte salari tabellare;
- 11) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18, c. 4, la Società rispetta i limiti di salario accessorio e di indennità varie in favore del personale previsti in tale legge;
- 12) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 20, la Società a decorrere dal 1° gennaio 2013 ha ridotto del 20% l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale con qualifica dirigenziale;
- 13) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20, c.6, la Società non ha effettuato nuove assunzioni di personale, tranne che in relazione a contenziosi innanzi al Giudice del Lavoro, ovvero, in esecuzione di apposite leggi regionali in deroga (V. l.r. 21/2014 art. 64, c. 4);
- 14) ai sensi della l.r. 13/2014 art. 13 e l.r. 28/2016 art.1, c. 3 (per la proroga), modificata con l.r. 8/2016 art.14, la Società rispetta il tetto dei 100 mila euro ivi previsti;
- 15) ai sensi della l.r. 9/2015 art. 55, la Società effettua i propri acquisti di beni e servizi avvalendosi della centrale unica di committenza;
- 16) ai sensi della l.r. 16/2017 art. 29, la Società come riportato nel punto 6) ha, al momento, contratti di affitto per la sede legale di Piazza Castelnuovo 35 Palermo (terzo e quarto piano) e del collegato magazzino;
- 17) In riferimento alle poste relative a consulenze e servizi, si fornisce di seguito il dettaglio dei rapporti professionali in essere e quelli di eventuale nuova stipula con la differenziazione di quelli indispensabili per adempimenti di legge:



PRESTAZIONI PROFESSIONALI	RAPPORTI PROFESSIONALI IN ESSERE NEL 2021	RAPPORTI PROFESSIONALI NUOVA STIPULA NEL 2022	ADEMPIMI DI LEGGE
NOTARILI	NOTAIO Roberto Indovina		SI
Conferimento resais Relazione ex art. 2441 c.c.	D.ssa Sofia Rampolla		SI
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonio Amato	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonino Cappellano	SI
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	NESSUN RAPPORTO	DA NOMINARE	SI
CONSULENZE LEGALI	NESSUN RAPPORTO	EVENTUALE	NO
SERVIZI PER d.Lgs. 231/2001	NESSUN RAPPORTO	DA NOMINARE	SI
REGOLARIZZAZIONE CONTRIBUTIVA EX L. 104/92	Dott. Maurizio Nasca, Dott. Girolamo De Franchis, D.ssa Rosetta Casella, D.ssa Pietra Barone	EVENTUALE	NO
ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	Organismo di Vigilanza	DA NOMINARE	SI
LEGALI GIUDIZIARIE	Vedi elenco pubblicato sul sito	EVENTUALE	SI

18) Ai fini del rispetto dell'art. 4, co. 2 della L.F. 9/2021, si rappresenta che in questa versione del Budget viene rispettato quanto previsto dal suddetto articolo di legge.

19) La Giunta regionale di Governo con Delibera n. 492 del 30/12/2019, al fine di realizzare una congrua riduzione dei costi delle partecipazioni, ha deliberato la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018. Le spese di amministrazione e gestione si sono individuate nelle voci di Budget "*Spese generali amministrative*" e "*Costi produzione servizio territorio*". Si evidenzia che tale riduzione, in questa versione del Budget, rispetta la suddetta Delibera di Giunta.

Nell'ottica di razionalizzazione dei costi la Società ha istituito un Ufficio di Controllo interno, mentre sta procedendo alla rivisitazione dei rapporti con i committenti che prevedono esborsi per lavori fuori sede.

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

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

Evoluzione prevedibile della gestione

Si evidenzia che a decorrere dal 1° novembre 2020, per volontà del socio di maggioranza e per venire incontro alle esigenze dei Committenti, giusto specifico stanziamento di bilancio, si utilizza il personale proveniente dall'albo ex art. 64 L.R. 21/2014 da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali, si da poter offrire un servizio ai Committenti quanto più puntuale ed efficiente e soprattutto in linea con le richieste. Infatti,



oltre all'implementazione dei Contratti di Servizio in essere con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione; il Fondo Pensioni Sicilia; l'IRFIS-FinSicilia; a decorrere dal 1° novembre 2020 si sono attivati nuovi Contratti di Servizio con il Dipartimento delle Finanze e del Credito e con l'Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica, con l'Autorità di certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea, con il Dipartimento di Prevenzione Strategica struttura del Commissario delegato, nonché, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di “Assistenza Tecnica” nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi c/o risorse nazionali e sovranazionali. Nel solco di un più ampio riassetto delle società partecipate regionali, a seguito di apposito invito da parte dell'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria generale della Regione Servizio 6 Partecipazioni (Prot. n. 7769 del 18.02.2020 giusta delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30/12/2019), lo scorso 16 marzo 2021 l'Assemblea Straordinaria dei soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale della SAS S.C.p.A. con apporto in natura (100% azioni RESAIS S.p.A.) da parte della Regione Siciliana. Successivamente, si procederà ad una fusione per incorporazione di RESAIS in SAS (fusione per incorporazione che potrà avvenire solo alla risoluzione di un importante contenzioso tributario che attualmente coinvolge RESAIS). La Società prosegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di risolvere definitivamente le problematiche sopra descritte e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze. In riferimento alle fisiologiche problematiche che la società dovrà affrontare nei prossimi mesi si ricordano:

- Accordo sindacale per il FORD 2021;
- Contestazioni avanzate da parte di alcuni soci committenti e risoluzione del componimento bonario aperto;
- Contenziosi vari;
- Riorganizzazione degli uffici societari che tenga conto dei nuovi servizi affidati alla Società che vengono viepiù richiesti in una ottica di virtuosa sinergia (Assistenza Tecnica e non solo).

Tuttavia, le maggiori criticità da affrontare riguardano la mancata conferma degli stanziamenti, per gli anni 2021 e 2022, nel Bilancio Regionale, delle somme necessarie a dare copertura finanziaria ai Contratti di Servizio da stipulare, nonché, la stipula dei nuovi Contratti di Servizio stessi.

Nelle scelte gestionali per garantire il futuro alla Società, così come realizzato fino ad ora, non si può prescindere dalla condivisione di comuni percorsi di riorganizzazione, di concerto con le forze sociali e con i Soci/Committenti. La Società esegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze ed in tal senso, saranno realizzati incontri periodici volti alla eliminazione di eventuali criticità ed alla implementazione di prassi virtuose. Nelle scelte gestionali, così come realizzato fino ad ora, non si potrà prescindere, per come detto, dalla collaborazione con i Soci/Committenti e con le forze sociali in una visione generale di posizionamento della Società alla luce della sua *mission*. Certo non può non evidenziarsi come negli anni a venire la Società subirà una “*fuoriuscita*” di personale per pensionamenti obbligatori. Esodo che potrà comportare criticità nella erogazione dei servizi e che non potrà non essere oggetto di una attenta riflessione anche in termini di eventuali autorizzazioni in deroga a limiti occupazionali.

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

(ALL. 3)



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2022

Versione del 03/12/2021



BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA ANNO 2022

Premessa

Alla data di redazione del presente documento non si hanno notizie in merito alle riduzioni dei capitoli di bilancio di spesa previste dall'art. 113 della L.F. 9/2021, per gli anni 2022 e 2023. Tuttavia, dalle interlocuzioni avute e data la natura strategica di questa Società, si auspica che tali riduzioni vengano eliminate. Pertanto, in adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, si provvede alla stesura del Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2022 in considerazione dell'auspicata continuità aziendale che potrà essere garantita con stanziamenti nel bilancio regionale tali da coprire le spese di gestione previste nel 2022.

In conformità con la propria natura *in house*, la Società svolge attività di servizi ausiliari esclusivamente nei confronti dei Soci/Committenti a mezzo Contratti di Servizio che si possono distinguere in 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 L.R. 15 aprile 2021 n. 9 ha previsto per gli anni 2021 e 2022, uno stanziamento annuale sul capitolo 212533 e sul capitolo 216529 del Bilancio della Regione Siciliana, rispettivamente di 44.123 migliaia di euro e di 2.989 migliaia di euro, tuttavia tali stanziamenti restano subordinati al verificarsi delle condizioni previste nell'art. 113 della stessa legge, così come meglio specificato nel seguente prospetto:

DESCRIZIONE	L.F. 9/2021			L.F. 9/2021-ART. 113 - RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2			RISULTANTE L.F. 9/2021 CON RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2		
	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023
CAPITOLI									
Capitolo 212533 - Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	- 5.000.000,00 €	- 38.788.537,80 €	- 14.806.506,20 €	39.123.000,00 €	5.334.462,20 €	29.316.493,80 €
Capitolo 216529 - Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	2.989.847,50 €	2.989.847,50 €	1.989.847,50 €	- €	- 2.628.375,50 €	- 667.743,50 €	2.989.847,50 €	361.472,00 €	1.322.104,00 €
TOTALI	47.112.847,50 €	47.112.847,50 €	46.112.847,50 €	- 5.000.000,00 €	- 41.416.913,30 €	- 15.474.249,70 €	42.112.847,50 €	5.695.934,20 €	30.638.597,80 €

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono momentaneamente in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio per gli anni 2021 e 2022.

Tali Contratti di Servizio non sono ancora stati stipulati, ma stante la natura "*strategica*" dei servizi svolti, si confida che gli stanziamenti del 2022 e del 2023 vengano riportati al valore iniziale e che quindi, si possa procedere alla relativa stipula.

-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.

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, sulla base di alcune esigenze del Dipartimento Pianificazione strategica il legislatore ha statuito che: "*A decorrere dall'anno 2015, la spesa complessiva destinata al pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore degli enti del Servizio sanitario regionale ... è posta interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvede mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità.*"

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 (Ex Dipartimento Osservatorio Epidemiologico);

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

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e per gli stessi motivi dei contratti con i Dipartimenti Regionali, sono momentaneamente in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio.

**3) Servizi a favore dell'IRFIS FINSICILIA.**

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio con l'IRFIS-FinSicilia, Società partecipata al 100% dalla Regione Siciliana, più volte prorogato e che scadrà il prossimo 31/12/2021. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario e che, verosimilmente, verrà prorogato anche per l'anno 2022.

Pertanto, si ipotizza che le risorse finanziarie previste per l'esercizio 2022 siano le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 44.123.000,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 2.989.847,50
- Capitolo per l' "Assistenza Tecnica" FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Osserv.Epidemiologico)	€ 2.414.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Pianificaz. Strategica)	<u>€ 16.100.000,00</u>
Per un totale di	€ 67.426.847,50
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	<u>€ 460.000,00</u>
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	€ 67.886.847,50

Si evidenzia che non è stato possibile dare seguito alla riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018, prevista dalla Delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30/12/2019, in quanto sarà necessario sostenere costi necessari e/o funzionali ad una più efficiente gestione della Società ed all'aumento dei ricavi e/o dei servizi offerti, così come del resto previsto dalla Delibera n. 619 del 31/12/2020 della Giunta regionale di Governo della Regione Siciliana.

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

- 1) che il capitolo 212533 venga ripristinato in corso d'anno dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 113 della l.r. 9/2021 e che quindi il capitolo 212533, per l'anno 2022, sia di 44.123 migliaia di euro;
- 2) che il capitolo 216529 venga ripristinato in corso d'anno dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 113 della l.r. 9/2021 e che quindi il capitolo 216529, per l'anno 2022, sia di 2.989 migliaia di euro;
- 3) che gli Enti sanitari abbiano la disponibilità finanziaria per sottoscrivere i nuovi Contratti di servizio;
- 4) che vengano sottoscritti i Contratti di Servizio per l'anno 2022, con i soci/committenti e per i corrispettivi previsti nel presente Budget 2022;
- 5) che non vi siano costi/ricavi legati alla partecipazione in Resais S.p.A.;
- 6) che in riferimento agli obblighi di assunzione, ai sensi della L.68/99 e come da nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021 del Ragioniere Generale della Regione, si procederà a completare le assunzioni obbligatorie ex L. 68/99, il cui iter è già iniziato nel 2021;
- 7) che gli oneri relativi al rinnovo contrattuale 2019-2021 del CCRL applicato siano pari a €1.965.000,00;
- 8) che il personale in servizio di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 continui a prestare la propria attività lavorativa a 32 ore settimanali;
- 9) che le voci relative ai proventi ed oneri finanziari ed ai proventi ed oneri straordinari siano talmente trascurabili da non dover essere riportate;
- 10) che nel rispetto della dinamica del rapporto delle società *in house*, il risultato di esercizio si attesti ad un risultato di pareggio
- 11) che la Società non goda dei benefici di cui alla Decontribuzione SUD per l'anno 2022;
- 12) che la Società provveda a dare corso a quanto previsto dall'art. 22 del CCRL 2016/2018 applicato.

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

- a) il salario accessorio per il 2022 non eccederà il 15% del monte salari tabellare (art. 18, co.1, l.r. 11/2010) pari a circa 40 milioni di euro. Si dichiara, inoltre, che nella corresponsione del salario accessorio del 2022 si rispetterà il divieto di non superare quanto già corrisposto, a tale titolo, al 31.12.2009, per le tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A, nonché, si rispetterà il divieto di erogare forme di salario accessorio in misura superiore a quanto corrisposto ai dipendenti dei Dipartimenti dell'Amministrazione Regionale (art. 18, co.4, l.r. 11/2010);
- b) in ossequio all'art. 16 comma 3, della Legge Regionale n. 11 del 2010, il costo del personale per l'anno 2022 è inferiore a quello sostenuto nel 2009 dalle tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi, Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A.;



- c) nel rispetto del patto di stabilità ex art. 16 e seguenti della legge regionale 12 maggio 2010 n. 11, i costi della produzione (art. 2425 c.c. n. 6,7,8) di cui alle voci B6-B7-B8 del conto economico 2022 sono inferiori agli stessi costi sostenuti dalle tre Società di cui sopra nell'esercizio 2009 ridotti del 2%.

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

Budget economico 2022 (V. All. A)

SITUAZIONE ECONOMICA

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

Ricavi per servizi: ammontano complessivamente ad € 63.768 e rappresenta l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi dal personale impegnato presso gli Enti stessi.

I cosiddetti servizi standard sono prestati da n. 1.530 unità di personale a favore dei Dipartimenti della Regione Siciliana e degli Enti sanitari.

Dip. Regionali Servizi standard	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
TOTALE Dip. Regionali	€ 41.400.000

Altri servizi alle Aziende sanitarie	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
Ex Dipart. Pianificaz.Strateg.	€ 16.100.000
Ex Dip. Epidemiologico	€ 2.414.000

I nuovi servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* sono prestati da n. 53 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della Regione Siciliana di cui al capitolo 216529 relativi ai Contratti di Servizio con i seguenti Dipartimenti regionali: Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione; Dipartimento Regionale dell'Ambiente; Fondo Pensioni Sicilia; Dipartimento delle Finanze e del Credito; Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica; Dipartimento Prevenzione Strategica Struttura del Commissario delegato; Dipartimento Urbanistica; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Dip. Regionali Servizi aggiuntivi	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	€ 1.830.000

Si evidenzia che il capitolo 216529 prevede, attualmente, uno stanziamento di € 2.989.847,50.

Inoltre, i servizi di "Assistenza Tecnica" sono prestati da n. 40 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della Regione Siciliana finanziati con le risorse relative al Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020, sulla base del Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione.

Dip. Regionali Assistenza Tecnica	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
Totale Assistenza Tecnica	€ 1.564.000

Infine, i servizi di *supporto tecnico-amministrativo* sono prestati da n. 12 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore dell'IRFIS-FinSicilia.



Servizi per IRFIS	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	€ 460.000

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

Costo del personale per servizi standard: ammonta a € 55.177 e rappresenta il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, reddito differenziale di anzianità, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, salario accessorio, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) del personale dipendente storico impegnato nei servizi di cui sopra. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è di n. 1.568 unità al 1° gennaio 2022 a tempo indeterminato, di cui 38 unità per il funzionamento della società. La suddetta dotazione prevede, in corso d'anno, l'uscita di 51 unità lavorative tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2022 per dimissioni o per raggiunti limiti di età con un risparmio di spesa di circa 946 mila euro. Il salario accessorio per le suddette unità di personale pesa per € 4.942 comprensivo di oneri accessori.

Costi del personale per nuovi servizi: riguarda i servizi aggiuntivi svolti dai lavoratori di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 ed ammonta ad €. 3.853, rappresentando il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, tredicesima mensilità, indennità di vacanza contrattuale, buoni pasto, salario accessorio, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) del personale dipendente a tempo indeterminato part-time a n. 32 ore settimanali, impegnato nei nuovi servizi attivati a decorrere dal 1° gennaio 2019. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è di n. 112 unità al 1° gennaio 2022 a tempo indeterminato, di cui 8 unità per il funzionamento della società. Nel suddetto costo è incluso (al 50%) quello di un dirigente full-time del personale "storico" che sarà impegnato nel servizio di "Assistenza Tecnica". Il salario accessorio per le suddette unità di personale pesa per € 283 comprensivo di oneri accessori.

Costo del rinnovo CCRL: il C.C.R.L. applicato è scaduto il 31/12/2018. Per il triennio economico e giuridico 2019-2021 è verosimile che ci saranno degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Tali aumenti contrattuali, in base alle trattative attualmente in corso con l'ARAN Sicilia, potrebbero essere determinati nel **3,47%** della massa salariale, in linea con quelli determinati per il triennio economico 2016-2018. Per l'anno 2022 si dovrebbe avere un ulteriore rinnovo contrattuale per il periodo 2022/2024, tuttavia si è mantenuto lo stesso stanziamento previsto per l'anno 2021 pari ad €. 1.965.

Spese generali amministrative (per € 812) insieme ai **costi produzione servizi territorio** (per € 306), tali importi includono l'IVA, che per la Società costituisce un costo (in quanto effettua quasi esclusivamente operazioni attive esenti da IVA). Si evidenzia che non sarà possibile ridurre le spese generali amministrative del 2022, rispetto a quelle del 2018 (pari ad €. 1.148) del 15% come determinato dalla Giunta Regionale di Governo con delibera n. 492 del 30/12/2019. Tuttavia, si ritiene che le maggiori spese che hanno determinato il superamento del tetto del 15%, rientrino fra quei costi necessari e/o funzionali ad una più efficiente gestione della Società ed all'aumento dei ricavi e/o dei servizi offerti, di cui alla Delibera n. 619 del 31/12/2020 della Giunta regionale di Governo della Regione Siciliana. Infatti, trattasi prevalentemente delle spese conseguenti all'acquisto di DPI (€ 60) per l'emergenza Covid 19 (€ 60) e per le spese dei nuovi locali del terzo piano (€ 40).

Fitti Passivi: ammontano ad €. 78 e riguardano il canone annuo di affitto dei locali adibiti a sede legale ed amministrativa di Palermo, nonché, il canone annuo di affitto di un magazzino per contenere gli archivi societari. Si ricorda che da febbraio 2021, su apposita richiesta dell'Assessorato per l'Economia, si è provveduto ad affittare dei locali siti al 3° piano di Piazza Castelnuovo 35 Palermo, per ospitare alcuni dipendenti della RESAIS S.p.A..

Costi per assunzione disabili: Con nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021 il Ragioniere Generale della Regione, a seguito di specifico parere rilasciato dal Consiglio di Giustizia Amministrativa, ha autorizzato la Società a procedere con le assunzioni obbligatorie ex L. 68/99. Pertanto, la Società sarà tenuta all'assunzione di n. 23 unità di personale. In



tal senso, si è previsto di procedere ad assunzioni a tempo pieno ed indeterminato con inquadramento contrattuale in B1, in modo che tale personale vada a sostituire quello cessando nei servizi svolti a favore dei committenti. L'onere stimato nel presente Budget è di €669.

Accantonamento per rischi: la Società ha dei contenziosi in corso con i propri dipendenti ed anche con il personale cosiddetto interinale ex Multiservizi S.p.A. ed ex Biosphera S.p.A.. In presenza di giudizi per la maggior parte sfavorevoli, tenuto conto dell'entità dei contenziosi in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e passive da pagare ai legali interessati al contenzioso, in ipotesi di causa subita dalla Società, si è ritenuto di accantonare per l'esercizio 2022 un importo di €. 570, come meglio specificato nel prospetto allegato al Budget economico 2022.

Ammortamenti: ammontano a €. 103 e rappresentano le quote di ammortamento dei beni materiali e immateriali della Società, tenuto conto, anche, del programma di investimenti 2022 di cui all'Allegato B.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI (V. AII. B)

Nel corso del 2022 si prevede di effettuare ulteriori investimenti per l'acquisto di: macchinari, attrezzature e dotazioni d'ufficio, come meglio specificato nel piano degli investimenti allegato. In riferimento ai n. 73 rilevatori di presenza, si evidenzia che gli stessi devono essere dislocati per tutto il territorio regionale e si farà in modo di installarli nel più breve tempo possibile.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AII. C)

Nel corso dell'esercizio 2022, in assenza di eventuali morosità nei tempi di attesa contrattualmente previsti per la riscossione dei crediti verso clienti, si avrà una sufficiente disponibilità di cassa che consentirà alla società di poter fare fronte ai propri impegni e corrispondere le spettanze ai dipendenti con regolarità.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (V. AII. D)

La struttura patrimoniale della Società può considerarsi solida tenuto conto che le attività correnti superano le passività correnti e che, conseguentemente, il capitale permanente (Capitale proprio + passività consolidate) supera le immobilizzazioni tecniche e finanziarie, come meglio specificato nell'allegato Stato Patrimoniale. Si evidenzia che in data 16/03/2021, l'Assemblea Straordinaria dei Soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale da € 162.000,00 a €255.585,00 con apporto in natura da parte della Regione Siciliana della partecipazione detenuta (100% azioni) in RESAIS S.p.A, valutata €503.508,00.

Definizione degli obiettivi e indicazioni prospettiche

La Società, come ben noto, ha iniziato un percorso teso alla fusione per incorporazione della partecipata RESAIS in SAS. Detto percorso, ragionevolmente, potrà completarsi all'esito della conclusione del contenzioso tributario che attualmente interessa RESAIS per svariati milioni di euro. In tal senso, come sopra riportato, in data 16 marzo 2021, l'Assemblea straordinaria dei Soci ha visto il conferimento da parte della Regione Siciliana della partecipazione RESAIS in SAS con contestuale aumento del Capitale Sociale.

Gli obiettivi ed i risultati da perseguire sono quelli indicati nella situazione economica, patrimoniale e finanziaria sopra esposti. In tal senso, la Società prevede di contenere i costi di gestione aumentando il livello qualitativo dei servizi standard attivati.

Si allegano: **Allegato A: Budget economico 2022; Allegato B: Piano degli investimenti 2022; Allegato C: Rendiconto finanziario 2022; Allegato D: Stato Patrimoniale 2022**

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



ALLEGATO "A" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA 2022

BUDGET ECONOMICO 2022

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	Budget 2021 approvato dal CDA del 25/06/2021	Budget 2021 approvato dal CDA del 03/12/2021	Budget 2022 approvato dal CDA del 03/12/2021
RICAVI								
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.422.774	45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	43.268.711	42.223.000	41.400.000
Fatturazione Enti Sanitari	8.979.862	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.558.177	16.526.734	16.100.000
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.110.068	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.364.124	2.193.784	2.414.000
Fatturazione Supporto Tecnico-Amm.vo	-	-	-	2.250.452	1.529.312	2.295.998	1.756.032	1.830.000
Fatturazione Assistenza Tecnica					237.099	1.564.647	1.558.396	1.564.000
Fatturazione IRFIS*					164.490	454.689	461.534	460.000
TOTALE RICAVI	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	66.506.346	64.719.480	63.768.000
COSTI								
Costo del personale servizi standard	60.295.268	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	55.862.439	54.377.660	55.177.000
Costo del personale per nuovi servizi				1.992.875	1.666.052	3.683.471	3.608.666	3.853.000
Costo per rinnovo CCRL		1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	1.965.000	1.965.000	1.965.000
Spese Generali Amministrative	824.551	983.553	847.768	975.262	726.859	926.064	765.819	812.466
Fitti Passivi	53.645	53.645	59.815	57.121	57.282	71.522	72.021	78.264
Costi produzione servizi territorio	226.325	267.681	300.830	275.860	259.818	271.000	249.944	306.000
Costo per assunzione disabili		-	-			334.000	-	669.000
Accantonamenti per rischi	321.107	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	1.790.000	1.900.000	570.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.810.894	64.159.180	62.713.966	65.920.027	63.255.700	64.903.496	62.939.110	63.430.730
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	124.410	114.782	103.404
RISULTATO OPERATIVO	1.047.283	1.531.556	1.024.817	435.056	864.270	1.478.440	1.665.588	233.866
Interessi attivi	98	98	97.260	231	120			
Interessi passivi	98	2.872	40	67	1			
Proventi straordinari	647.619	116.006	385.910	237.709	83.138		114.429	
Oneri straordinari	239.660	181.083	30.337	145.234	227.248		200.000	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.466.310	1.463.705	1.477.810	527.696	720.279	1.478.440	1.580.017	233.866
Imposte (IRES)	1232.567	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.274.336	1.367.661	202.515
Imposte (IRAP)	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	204.104	212.356	31.351
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	0	-	0
Fabbisogno finanziario	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	66.506.346	64.719.480	63.768.000

* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2022

Valori in unità di euro	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	Budget 2021 approvato dal CDA del 25/06/2021	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 03/12/2021	Budget 2022 approvato dal CDA del 03/12/2021
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE								
COMPENSI C.D.A.	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.588 €	€ 95.056	€ 90.130	€ 95.056
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1553 €	€ 2.200	€ 2.200	€ 2.200
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651 €	€ 52.655	€ 48.651	€ 52.655
RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	1117 €	€ 15.000	€ 14.920	€ 15.000
COMPENSI O.D.V. EX D.LGS. 23/2001	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	9.282 €	€ 19.032	€ 19.282	€ 19.032
SPESE REVISIONE BILANCIO	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039 €	€ 6.039	€ 6.039	€ 6.039
COSTI TELEFONICI	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954 €	€ 23.000	€ 23.689	€ 23.000
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925 €	€ 9.000	€ 8.584	€ 12.215
SPESE AMAP	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	1626 €	€ 1.500	€ 1.374	€ 2.500
ENERGIA ELETTR.	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	10.521 €	€ 18.000	€ 9.955	€ 20.000
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026 €	€ 5.000	€ 8.659	€ 5.000
SPESE VARIE TRASFERTE DIPENDENTI IND. KM DIPENDENTI	€ 42.829 € 60	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	9.843 €	€ 20.000	€ 29.167	€ 20.000
ASSICURAZIONE	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.986 €	€ 42.000	€ 37.792	€ 42.000
COSTI PER AUTO	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	2.321 €	€ 10.000	€ 6.763	€ 12.000
CANCELLERIA	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000 €	€ 6.000	€ 3.003	€ 10.000
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORI	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288 €	€ 11.000	€ 12.187	€ 13.000
SPESE POSTALI	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 6.817	4.471 €	€ 5.000	€ 4.207	€ 5.000
SPESE DI PULIZIA	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21839 €	€ 22.500	€ 17.000	€ 22.500
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.132 €	€ 14.269	€ 14.269	€ 14.269
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479 €	€ 4.000	€ 2.933	€ 4.000
GIORNALI E RIVISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350 €	€ 500	€ 333	€ 500
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	613 €	€ 1.500	€ 976	€ 2.000
SPESE VARIE	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1648 €			
IMP. REG. VIDIM. LIBRI TASSE DED. LI	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1988 €	€ 3.500	€ 3.832	€ 3.500
TARSU	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610 €	€ 6.610	€ 6.149	€ 10.000
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 5.585	€ 350				€ 2.000	€ -	€ 2.000
ONERI bancari	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086 €	€ 5.000	€ 6.085	€ 6.000
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 1.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1789 €	€ 2.513	€ 2.512	€ 3.000
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573 €	€ 2.000	€ 1.200	€ 2.000
ASSZA IMPIANTO TELEF.	€ 366							
ASSZA IMP. ELETTROTERMIDRAULICA						€ 8.000	€ 6.995	€ 12.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389 €	€ 50.000	€ 61.084	€ 60.000
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399 €	€ 10.000	€ 12.132	€ 5.000
MEDICI COMPETENTI EX L. 8/08	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375 €	€ 90.000	€ 53.333	€ 85.000
VISITE FISCALI	€ 891	€ 851	€ 102		39 €	€ 4.000	€ 52	€ 4.000
D.P.I. ex L. 8/08	€ -		€ 20.107	€ 71.178	41232 €	€ 90.000	€ 29.616	€ 80.000
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO						€ 76.000	€ 76.000	
SPESE COVID 19					123.398 €		€ 65.901	€ 60.000
SERVIZI PER SICUREZZA SULLA LAVORO	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822 €	€ 20.000	€ 4.229	€ 20.000
CONSULENZE	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070 €	€ 60.000	€ 38.000	€ 10.000
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE LITIGATIVE	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025		€ 50.000	€ -	€ -
SERVIZI PER dlgs 23/2001		€ 8.473	€ -			€ 13.000	€ -	€ 20.000
SPESE FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762 €	€ 10.000	€ 13.333	€ 10.000
PRELIEVO E CONTAZIONE BIGLIETTERIA	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069 €	€ 8.190	€ 4.060	€ 5.000
SERVIZIO PER ELAB. CERT. UNICA	€ 6.557	€ 7.505	€ -		- €	€ 2.000	€ -	€ -
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	366 €	€ 2.000	€ 1.809	€ 2.000
SERVIZI ARCHIVIAZIONE DIGITALE DOCUMENTI			€ -		- €	€ 10.000	€ -	€ 10.000
CONSULENZE TECNICHE GIUDIZIARIE	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	7.857 €	€ 5.000	€ 17.584	€ 5.000
SPESE DI TRASLOCO	€ -	€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804 €	€ 3.000	€ -	€ -
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 824.551	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 726.859	€ 926.064	€ 765.819	€ 812.466
COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRITORIO								
Carburanti e lubrificanti	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	9.034 €	€ 15.000	€ 25.204	€ 17.000
Manutenzioni e riparazioni		€ 175	€ 418	€ 588	399 €	€ 5.000	€ 3.865	€ 8.000
Spese varie trasferite dipendenti	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	19.157 €	€ 120.000	€ 143.004	€ 140.000
D.P.I. ex L. 81/08		€ 61			4.495 €	€ 4.000	€ 780	€ 5.000
Noleggio furgoni	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525 €	€ 20.000	€ 32.911	€ 24.000
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558 €	€ 5.000	€ 3.161	€ 7.000
Noleggio bagni chimici	€ 2.036	€ -	€ -	€ -			€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.021	€ 11.804					€ 11.963	€ -
Attrezzature e materiali vari	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776 €	€ 90.000	€ 29.056	€ 90.000
Noleggio cassoni e conferimento rifiuti	€ 5.929	€ -	€ 6.267	€ 11.965	14.874 €	€ 12.000	€ -	€ 15.000
TOT. COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRIT	€ 226.325	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	259.818 €	€ 271.000	€ 249.944	€ 306.000
TOTALI SPESE DI AMMINISTRAZIONE E GESTIONE	€ 1.050.876	€ 1.251.234	€ 1.148.598	€ 1.251.122	€ 986.677	€ 1.197.064	€ 1.015.763	€ 1.118.466



ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2022			
	Totale rischio potenziale al 31/12/2020		18.151.662,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2020 DA BILANCIO APPROVATO AL 31/12/2020			17.332.438,00 €
ANNO 2021			
RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media comprensiva di oneri sociali PER L'ANNO 2021			
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'			924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2021			500.000,00 €
RISCHIO POTENZIALE AL 31/12/2021			19.575.662,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2020			17.332.438,00 €
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2021			1.900.000,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2021 DA Budget 2021			19.232.438,00 €
ANNO 2022			
RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media comprensiva di oneri sociali PER L'ANNO 2022			
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'			924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2022			200.000,00 €
RISCHIO POTENZIALE AL 31/12/2022			20.699.662,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2021			19.232.438,00 €
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2022			570.000,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2022 DA Budget 2022			19.802.438,00 €



PROGRAMMA DI INVESTIMENTI ANNO 2022

	Aliquot a ammort amento	Programma investimenti 2021	Importo investimenti effettuati 2021	Programma investimenti 2022	Ammortamen to 2022*
NUOVI INVESTIMENTI					
IMMOBIL.MATERIALI					
Mobili e arredamenti	12%	€ 10.650,00	€ 9.654,00	€ 4.204,00	€ 252,00
Macchine d'ufficio elettriche	20%	€ 1.000,00	€ 120,00	€ 1.220,00	€ 122,00
Macchine d'ufficio elettroniche	20%	€ 75.400,00	€ 2.921,00	€ 75.300,00	€ 7.530,00
Attrezzatura varia	20%	€ 3.500,00	€ -	€ 21.000,00	€ 2.100,00
Impianti	20%	€ 5.000,00	€ 4.434,00	€ -	€ -
Totale nuovi investimenti		€ 95.550,00	€ 17.129,00	€ 101.724,00	€ 10.004,00
Ammortamento Immob.mat.esistenti					€ 67.000,00
Totale Amm.to immob. materiali					€ 77.004,00
IMMOBIL.IMMATERIALI					
Software	20%	€ 33.000,00	€ 3.586,00	€ 50.000,00	€ 10.000,00
Spese straordinari su immobili di terzi	20%	€ 106.000,00	€ 80.000,00	€ 2.000,00	€ 400,00
Totale nuovi investimenti		€ 139.000,00	€ 83.586,00	€ 52.000,00	€ 10.400,00
Ammortamento Immob. Imm.esistenti					€ 16.000,00
Totale Amm.to immob. immateriali					€ 26.400,00

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



INVESTIMENTI DA BUDGET 2021 APPROVATO DAL CDA DEL 03/12/2021	INVESTIMENTI EFFETTUATI NEL 2021	PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022			PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022
		Mobili e arredamenti			
Importi	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
1.200,00 €	1.200,00 €	2	sedie operative	150,00 €	300,00 €
- €	- €	1	sedia semidirezionale	300,00 €	300,00 €
4.200,00 €	3.600,00 €	1	armadi	300,00 €	300,00 €
600,00 €	600,00 €	1	armadietti piccoli	120,00 €	120,00 €
200,00 €	- €	1	appendiabiti	40,00 €	40,00 €
1.560,00 €	1.560,00 €	1	cassettiera	120,00 €	120,00 €
1.690,00 €	- €	1	scrivania cm 140x80x72	130,00 €	130,00 €
- €	1.950,00 €	1	scrivania cm 160x80x72	150,00 €	150,00 €
1.200,00 €	- €	1	tende veneziane	500,00 €	500,00 €
- €	- €	1	librerie	600,00 €	600,00 €
- €	- €	1	scaffalature metallica	100,00 €	100,00 €
- €	- €	1	scrivania + tavolo riunione	800,00 €	800,00 €
- €	744,00 €	1	Casseforti	744,00 €	744,00 €
€ 10.650,00	€ 9.654,00			totale	€ 4.204,00
		Macchine d'ufficio elettriche			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
1.000,00 €	- €	1	calcolatrici	100,00 €	100,00 €
- €	- €	1	scanner	500,00 €	500,00 €
- €	- €	1	distruggi documenti	100,00 €	100,00 €
- €	- €	2	stampanti	200,00 €	400,00 €
- €	120,00 €	1	rilevabancote	120,00 €	120,00 €
€ 1.000,00	€ 120,00			totale	€ 1.220,00
		Macchine d'ufficio elettroniche			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
8.000,00 €	- €	12	personal computer + accessori	800,00 €	9.600,00 €
1.400,00 €	- €	2	note-book	700,00 €	1.400,00 €
60.000,00 €	2.921,00 €	73	INSTALLAZIONE	800,00 €	58.400,00 €
5.000,00 €	- €	12	monitor	300,00 €	3.600,00 €
1.000,00 €	- €	10	gruppo di continuità per pc	100,00 €	1.000,00 €
- €	- €	1	telefonini	100,00 €	100,00 €
- €	- €	3	hard disk server	400,00 €	1.200,00 €
75.400,00 €	2.921,00 €			totale	75.300,00 €
		Attrezzatura varia			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
1.000,00 €	- €	10	internet key	100,00 €	1.000,00 €
2.500,00 €	- €	16	decespugliatori, motoseghe, ecc.	1.250,00 €	20.000,00 €
3.500,00 €	- €			totale	21.000,00 €
		Altri beni materiali			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
- €	- €	0	targhe in ferro staffe pali	- €	- €
				totale	- €
		IMPIANTI VARI			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
- €	- €		impianto elettrico	- €	- €
5.000,00 €	4.434,00 €		idrotermoidraulica	- €	- €
5.000,00 €	4.434,00 €			totale	- €
- €	- €				
95.550,00 €	17.129,00 €		Totale immobilizzazioni materiali		101.724,00 €
		Software			
Importo complessivo	Importi	quantità	descrizione	importo unitario	Importi
10.000,00 €	- €	1	rilevazione presenze	10.000,00 €	10.000,00 €
5.000,00 €	- €	1	protocollo elettronico	5.000,00 €	5.000,00 €
- €	- €	1	gestione/conservazione documenti	15.000,00 €	15.000,00 €
- €	3.586,00 €	1	software/gestione magazzino	2.000,00 €	2.000,00 €
15.000,00 €	- €	1	cloud/backup	15.000,00 €	15.000,00 €
3.000,00 €	- €	1	sito internet	3.000,00 €	3.000,00 €
33.000,00 €	3.586,00 €			totale	50.000,00 €
		Spese straordinarie su immobili di terzi			
- €	- €		maniglie e serrature sede	- €	- €
106.000,00 €	80.000,00 €		sistemazione locali terzo piano	€ 2.000,00	2.000,00 €
106.000,00 €	80.000,00 €			totale	2.000,00 €
139.000,00 €	83.586,00 €		Totale immobilizzazioni immateriali		52.000,00 €
234.550,00 €	100.715,00 €		TOTALE INVESTIMENTI 2022		153.724,00 €



ALL. "C" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO: in (migliaia di euro)	ANNO 2022
Utile (Perdite)	
Ammortamento e Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	103
Accantonamento F/rischi	570
Utilizzo fondo T.F.R.	-86
Utilizzo fondo rischi	0
CASH FLOW (A)	587
Variazione crediti commerciali al netto acc.to svalut.cred. (incrementi) / decreme	1.515
Variazioni crediti finanziari e altri – ratei e risconti (incrementi) / decrementi	0
Variazioni debiti commerciali incrementi / (decrementi)	-20
Variazioni altri debiti – ratei e risconti incrementi / (decrementi)	-1.842
VARIAZIONE NEI COMPONENTI IL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (B)	-347
Incrementi immobilizzazioni materiali	-102
Incrementi immobilizzazioni immateriali	-52
Incrementi immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNI PER INVESTIMENTI (C)	-154
COPERTURE DEGLI INVESTIMENTI (D)	0
RISULTATO FABBISOGNI E COPERTURE (E) (C - D)	-154
Variazione crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
Incremento capitale a pagamento	0
Distribuzione dividendo utili	0
VARIAZIONI DI FONDI E PATRIMONIO (F)	0
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	13.252
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	13.166
VARIAZIONE DI TESORERIA DELL'ESERCIZIO (G) = (A+B+E+F)	86



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

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2022
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	151 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	279 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19 €
CREDITI VERSO CLIENTI	18.428 €
ALTRI CREDITI CORRENTI - PARTECIPAZIONI	1.345 € 503 €
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.252 €
RATEI E RISCOINTI	12 €
TOTALE ATTIVO -	33.989 €
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	255 €
RISERVE	1.117 €
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	
RISULTATO PERIODO IN CORSO	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.372 €
FONDO PER RISCHI E ONERI	23.337 €
FONDO T.F.R.	1.854 €
DEBITI COMMERCIALI	180 €
DEBITI TRIBUTARI	764 €
DEBITI V/ENTI PREV.	3.524 €
ALTRI DEBITI	2.958 €
RATEI E RISCOINTI	- €
TOTALE PASSIVO E NETTO	33.989 €

(A.L.L.H.)



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

AL

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2022

Versione del 03/12/2021



RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI
CASSA ANNO 2022

Le convenzioni

Alla data di redazione del presente documento non si hanno notizie in merito alle riduzioni dei capitoli di bilancio di spesa previste dall'art. 113 della L.F. 9/2021, per gli anni 2022 e 2023. Tuttavia, dalle interlocuzioni intrattenute con il Socio Regione Siciliana, anche tenuto conto della natura "strategica" dei servizi svolti, si auspica che tali riduzioni non trovino applicazione lasciando invariati gli stanziamenti previsti nei capitoli del Bilancio della Regione Siciliana che riguardano questa Società.

Pertanto, in adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, si è provveduto alla stesura del Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2022 in considerazione dell'auspicata continuità aziendale che potrà essere garantita con stanziamenti nel bilancio regionale tali da coprire le spese di gestione previste nel 2022.

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.**

I Contratti di servizio per l'anno 2022 non sono ancora stati stipulati per la mancata definizione degli stanziamenti di bilancio regionale.

I Contratti di servizio per l'anno 2022 prevedono:

"contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari" con la:

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

"contratti per la fornitura di servizi di supporto tecnico-amministrativo", con l'utilizzato del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, con i seguenti Dipartimenti regionali:

- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento Regionale dell'Ambiente;
- Fondo Pensioni Sicilia;
- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione;
- Dipartimento delle Finanze e del Credito;
- Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica;



- Dipartimento Prevenzione Strategica Struttura del Commissario delegato;
- Dipartimento Urbanistica; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Sempre con l'utilizzato del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, è stato stipulato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di “Assistenza Tecnica” a decorrere dal 1° novembre 2020 e sino al 31 ottobre 2023.

2) Servizi a favore degli Enti Sanitari;

I Contratti di servizio non sono ancora stati stipulati per la mancata definizione degli stanziamenti di bilancio regionale.

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 (Ex Dipartimento Osservatorio Epidemiologico).

I Contratti di servizio per l'anno 2022 prevedono: “*contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari*” con la:

Azienda Sanitaria Provinciale Agrigento;

Azienda Sanitaria Provinciale di Messina;

Azienda Sanitaria Provinciale di Catania;

Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa;

Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani;

Azienda Sanitaria Provinciale di Enna;

Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa;

Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta;

Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo;

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

I Contratti di servizio per l'anno 2022 prevedono: “*contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari*” con la:

Azienda Sanitaria Provinciale Agrigento;

Azienda Sanitaria Provinciale di Messina;

Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo

Azienda Ospedaliera Ospedali riuniti Villa Sofia-Cervello di Palermo;

Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico Paolo Giaccone di Palermo;

Azienda Ospedaliera di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Civico Di Cristina Benfratelli di Palermo;

Istituto Zooprofilattico di Palermo;

3) Servizi a favore dell'IRFIS FINSICILIA.

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio di “Assistenza Tecnica” con l'IRFIS-FinSicilia, successivamente, prorogato sino al 31/12/2021 e se ne prevede il rinnovo per l'intero anno 2022. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Servizi resi

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

- *gestione servizi di supporto socio sanitari;*



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

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

In ordine ai servizi di Catalogazione dei beni culturali della regione, nel 2022 il servizio sarà reso con circa 376 unità di personale addetto alla catalogazione ex L.R. 24/2007.

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2021, sarà reso presso otto (8) siti monumentali e museali regionali di Palermo e provincia, ed esattamente: Chiostro di S. Giovanni degli Eremiti, Casina Cinese, Cuba e Necropoli punica, Palazzo Mirto, Castello a Mare, Zona Archeologica Himera (Termini Imerese), Palazzo Abatellis e Parco archeologico di Solunto. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria sarà demandato, prevalentemente, il personale societario con contratto a tempo indeterminato part-time appartenente al bacino ex Spatafora, ecc.. Inoltre, con il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, si forniranno servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* e servizi di *Assistenza Tecnica*.

**Costo del Personale**

La rappresentazione in Budget 2022 del costo del personale è stata ripartita in quattro voci:

Costo del personale servizi standard

Costo del personale per nuovi servizi

Costo per rinnovo CCRL

Costo per assunzione disabili

La somma di tali voci risulta essere pari ad € **61.664.000,00**. Si evidenzia che nella determinazione di tali costi non si è tenuto conto della “*decontribuzione Sud*”. Si evidenzia, inoltre che il personale inserito nell’Albo di cui all’art. 64 della L.R. 12/8/2014 n. 21 a decorrere dal 1° novembre 2020 è passato da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali (n. 109 unità). Si evidenzia, infine, il sostenimento *ex novo* del costo dei disabili.

Costo per immissione in servizio disabili

Come da nota prot. n. 33704/S6 del 20/04/2021, il Ragioniere Generale della Regione, a seguito di specifico parere rilasciato dal Consiglio di Giustizia Amministrativa, ha autorizzato la Società a procedere con l’immissione in servizio obbligatorie ex L. 68/99. Pertanto la Società sarà tenuta all’immissione in servizio di n. 23 unità di personale. La Società provvederà a dette immissioni a tempo pieno ed indeterminato con inquadramento contrattuale in B1, con un costo a regime di €. 669 annui. Del resto, concretamente, tale personale andrebbe a sostituire quello cessando nei servizi svolti a favore dei committenti. Con nota prot. n. 15045 del 04/11/2021 la Società ha già avviato l’iter per dette immissioni. L’onere stimato nel presente Budget è di 669 mila euro.

Accantonamenti per rischi

A fronte del contenzioso in essere, i cui effetti economici complessivi ad oggi ancora non sono valutabili con ragionevolezza, in via prudenziale, la Società, in presenza di ulteriori giudizi, tenuto conto dell’entità delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali attive e passive, ha ritenuto di prevedere un accantonamento nell’esercizio 2022 di € **570.000,00**.

Rispetto delle norme di razionalizzazione della spesa

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

- 1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non sono previste spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza;
- 2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non sono previste spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;
- 3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non sono previste spese aereo per viaggi di servizio;
- 4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza. La Società ha ritenuto economicamente conveniente mantenere la proprietà di tre auto acquistate prima del 2013 e la cui dismissione non appare giustificata da contropartita economica adeguata, nonché, continua ad utilizzare noleggio a lungo termine per tre auto, usate giornalmente sia dai coordinatori e sia per la movimentazione del personale societario in trasferta in tutto il territorio regionale. A tal uopo, si ricorda che la Società ha sedi di lavoro dislocate in tutte le 9 province siciliane. Peraltro, due auto sono in uso ai 5 coordinatori di Messina, Siracusa e Catania. Un’auto è data in uso ai dipendenti che si occupano dei cantieri che si attivano settimanalmente in tutto il territorio della regione siciliana. Tre auto sono utilizzate: dall’autista della sede per attività istituzionali degli uffici stante la necessità di avere contatti continui con tutti gli oltre 30 committenti; dai coordinatori di Palermo e dal responsabile della sicurezza impegnati in trasferta su tutto il territorio palermitano e regionale.



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

* **AUTO IN USO A COORDINATORI DI MESSINA E SIRACUSA**

** **AUTO IN USO A COORDINATORI DI PALERMO e RESPONSABILE DELLA SICUREZZA**

*** **AUTO IN USO CANTIERI DI LAVORO**

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



PRESTAZIONI PROFESSIONALI	RAPPORTI PROFESSIONALI IN ESSERE NEL 2021	RAPPORTI PROFESSIONALI NUOVA STIPULA NEL 2022	ADEMPINI DI LEGGE
NOTARILI	NOTAIO Roberto Indovina		SI
Conferimento resais Relazione ex art. 2441 c.c.	D.ssa Sofia Rampolla		SI
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonio Amato	Dott.ssa Lucia Lombino Dott. Giandomenico La Rocca, Dott. Luca Ferranti, Dott. Antonino Cappellano	SI
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	NESSUN RAPPORTO	DA NOMINARE	SI
CONSULENZE LEGALI	NESSUN RAPPORTO	EVENTUALE	NO
SERVIZI PER d.Lgs. 231/2001	NESSUN RAPPORTO	DA NOMINARE	SI
REGOLARIZZAZIONE CONTRIBUTIVA EX L. 104/92	Dott. Maurizio Nasca, Dott. Girolamo De Franchis, D.ssa Rosetta Casella, D.ssa Pietra Barone		NO
ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	Organismo di Vigilanza	DA NOMINARE	SI
LEGALI GIUDIZIARIE	Vedi elenco pubblicato sul sito	EVENTUALE	SI

La Giunta regionale di Governo con Delibera n. 492 del 30/12/2019, al fine di realizzare una congrua riduzione dei costi delle partecipazioni, ha deliberato la riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per il triennio 2020/2022, con base 2018. Le spese di amministrazione e gestione si sono individuate nelle voci di Budget “*Spese generali amministrative*” e “*Costi produzione servizio territorio*”. Si evidenzia che tale riduzione si sarebbe potuta rispettare ove non si fossero dovute sostenere delle spese in applicazione di disposizioni legislative o su specifica richiesta del Socio/Committente di maggioranza. Del resto, come previsto dalla Delibera di Giunta regionale di Governo n. 619 del 31/12/2020, nella determinazione di tale riduzione, occorre escludere i costi necessari e/o funzionali ad una più efficiente gestione della società ed all’aumento dei ricavi e/o dei servizi offerti. Infatti, su specifica richiesta dell’Assessorato all’Economia, questa Società dà ospitalità, in comodato gratuito, ai dipendenti della RESAIS S.p.A che occupano i locali in affitto al terzo piano di Piazza Castelnuovo n. 35 Palermo il cui onere, per l’anno 2022, ivi incluse tutte le spese conseguenti a tale affitto (condominio, energia elettrica, telefonia, pulizia, Tari, ecc.) è pari a circa € 40.000,00. Inoltre, si sosterranno spese legate all’emergenza Covid 19 per € 60.000,00 e per acquisto DPI per € 60.000,00.

Nell’ottica di razionalizzazione dei costi la Società ha istituito un Ufficio di Controllo interno, mentre sta procedendo alla rivisitazione dei rapporti con i committenti che prevedono esborsi per lavori fuori sede. Riguardo ai contenziosi in essere, si evidenzia che per la quasi totalità trattasi di contenziosi attivati dal personale appartenente alle società partecipate della Regione Siciliana poste in liquidazione (Multiservizi S.p.A. e Biosphera S.p.A.) che è confluito nella SAS. Questa società nei confronti del proprio personale ha da sempre vigilato per evitare l’insorgenza di nuovi contenziosi ed in particolare:

- ha sempre invitato gli enti soci/committenti presso cui il personale societario presta la propria attività lavorativa, ad utilizzare il personale societario nel rigoroso rispetto delle proprie mansioni e della



propria categoria contrattuale di inquadramento, ponendo in essere qualsivoglia procedura di verifica e controllo, al fine di evitare che il citato personale sia utilizzato in mansioni, compiti e attività ricomprese nelle attribuzioni istituzionali del Committente stesso e in mansioni diverse da quelle previste nell'inquadramento posseduto dal medesimo personale societario;

- ha intimato, laddove fossero state segnalate incongruenze, ai dipendenti societari di svolgere la propria attività lavorativa nell'ambito delle proprie specifiche mansioni, nell'ambito della propria categoria contrattuale di appartenenza del vigente C.C.R.L. del Comparto non Dirigenziale della Regione Siciliana e degli Enti di cui all'art. 1 della Legge Regionale 15 maggio 2000 n. 10 e nell'ambito della declaratoria di categoria.

Evoluzione prevedibile della gestione

Si evidenzia che a decorrere dal 1° novembre 2020, per volontà del socio di maggioranza e per venire incontro alle esigenze dei Committenti, giusto specifico stanziamento di bilancio, si utilizza il personale proveniente dall'albo ex art. 64 L.R. 21/2014 da 12,50 ore settimanali a 32 ore settimanali, si da poter offrire un servizio ai Committenti quanto più puntuale ed efficiente e soprattutto in linea con le richieste. Infatti, oltre all'implementazione dei Contratti di Servizio in essere con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione; il Fondo Pensioni Sicilia; l'IRFIS-FinSicilia; a decorrere dal 1° novembre 2020 si sono attivati nuovi Contratti di Servizio con il Dipartimento delle Finanze e del Credito e con l'Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica, con l'Autorità di certificazione dei programmi cofinanziati dalla Commissione Europea, con il Dipartimento di Prevenzione Strategica struttura del Commissario delegato nonché, si è attivato un Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione di “Assistenza Tecnica” nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi e/o risorse nazionali e sovranazionali. Nel solco di un più ampio riassetto delle società partecipate regionali, a seguito di apposito invito da parte dell'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria generale della Regione Servizio 6 Partecipazioni (Prot. n. 7769 del 18.02.2020 giusta delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30/12/2019), lo scorso 16 marzo 2021 l'Assemblea Straordinaria dei soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale della SAS S.C.p.A. con apporto in natura (100% azioni RESAIS S.p.A.) da parte della Regione Siciliana. Successivamente, si procederà ad una fusione per incorporazione di RESAIS in SAS (fusione per incorporazione che potrà avvenire solo alla risoluzione di un importante contenzioso tributario che attualmente coinvolge RESAIS). La Società prosegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di risolvere definitivamente le problematiche sopra descritte e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze.

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

- Accordo sindacale per il FORD 2021 (compresa la PEO);
- Contestazioni avanzate da parte di alcuni soci committenti e risoluzione del componimento bonario aperto;
- Contenziosi vari;
- Riorganizzazione degli uffici societari che tenga conto dei nuovi servizi affidati alla Società che vengono viepiù richiesti in una ottica di virtuosa sinergia (Assistenza Tecnica e non solo).

Le maggiori criticità da affrontare riguardano la mancata conferma degli stanziamenti per gli anni 2022 e 2023, nel Bilancio Regionale, delle somme necessarie a dare copertura finanziaria ai Contratti di Servizio da stipulare, nonché, la stipula dei nuovi Contratti di Servizio stessi.

Nelle scelte gestionali per garantire il futuro alla Società, così come realizzato fino ad ora, non si può prescindere dalla condivisione di comuni percorsi di riorganizzazione, di concerto con le forze sociali e con



i Soci/Committenti. La Società esegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze ed in tal senso, saranno realizzati incontri periodici volti alla eliminazione di eventuali criticità ed alla implementazione di prassi virtuose. Nelle scelte gestionali, così come realizzato fino ad ora, non si potrà prescindere, per come detto, dalla collaborazione con i Soci/Committenti e con le forze sociali in una visione generale di posizionamento della Società alla luce della sua *mission*. Certo non può non evidenziarsi come negli anni a venire la Società subirà una "fuoriuscita" di personale per pensionamenti obbligatori (circa 150 unità). Esodo che potrà comportare criticità nella erogazione dei servizi e che non potrà non essere oggetto di una attenta riflessione anche in termini di eventuali autorizzazioni in deroga a limiti occupazionali.

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



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

(ALL.5)

Palermo, 16.11.21
Prot. n. 15788/W

TRASMESSA A MEZZO PEC

Egr. Sig.
Avv. Giovanni Immordino
Via Libertà, n. 171
90143 - PALERMO
giovanniimmordino@pec.it

e p.c. **Presidente Organismo di Vigilanza**
Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A

Oggetto: Sentenza n. 1044/2021 (R.G. n. 1312/2019) - Corte di Appello di Palermo – Sezione Lavoro – relativa al Sig. Boccadoro Fabrizio.

In riferimento alla corrispondenza intercorsa in merito a quanto in oggetto ed in specie alla Sua pec del 15.11.2021, acquisita agli atti societari il 15.11.2021 al prot.n. 0015718-2021, con la quale ha trasmesso la sentenza n. 1044/2021, emessa dalla Corte di Appello di Palermo – Sezione Lavoro – pubblicata in data 29.10.2021 - R.G. n. 1312/2019, relativa al contenzioso Boccadoro Fabrizio/S.A.S. S.C.p.A. si chiede, alla S.V., nell'ambito dell'incarico già conferitoLe, quali azioni porre a tutela della Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. ed in specie se è opportuno per la Società proporre ricorso per Cassazione avverso la succitata sentenza, tenuto conto, altresì, delle reiterate sentenze della Corte di Cassazione nelle more intervenute e quindi sul relativo rischio di soccombenza per la Società

Si rimane in attesa di cortese e sollecito riscontro.

IL PRESIDENTE
Avv. Giuseppe Di Stefano



A

Da "Giovanni Immordino" <giovanniimmordino@pec.it>

(ALL.6)

A "serviziusiliarisicilia@pecsoluzioni.it" <serviziusiliarisicilia@pecsoluzioni.it>, "alosiorgvigilanza@pec.it" <alosiorgvigilanza@pec.it>

Data mercoledì 24 novembre 2021 - 09:52

R: POSTA CERTIFICATA: SENTENZA N 1044/2021 -CORTE DI APPELLO DI PALERMO SEZIONE LAVORO - RELATIVA AL SIG. BOCCADORO F.

Illustre Signor Presidente,

trasmetto nota di riscontro alla Sua richiesta del 16/11 scorso.

Con i migliori saluti.

Giovanni Immordino

Da: Per conto di: serviziusiliarisicilia@pecsoluzioni.it [mailto:posta-certificata@pec.aruba.it]

Inviato: martedì 16 novembre 2021 13:32

A: alosiorgvigilanza@pec.it; giovanniimmordino@pec.it

Oggetto: POSTA CERTIFICATA: SENTENZA N 1044/2021 -CORTE DI APPELLO DI PALERMO SEZIONE LAVORO -RELATIVA AL SIG. BOCCADORO F.

Messaggio di posta certificata

Il giorno 16/11/2021 alle ore 13:31:43 (+0100) il messaggio "SENTENZA N 1044/2021 -CORTE DI APPELLO DI PALERMO SEZIONE LAVORO -RELATIVA AL SIG. BOCCADORO F." è stato inviato da "serviziusiliarisicilia@pecsoluzioni.it" indirizzato a:
alosiorgvigilanza@pec.it giovanniimmordino@pec.it

Il messaggio originale è incluso in allegato.

Identificativo messaggio: qpec296.20211116133143.02485.343.1.62@pec.aruba.it

Allegato(i)

SAS-Boccardo parere ricorso per Cassazione.pdf (82 KB)

STUDIO IMMORDINO

Avv. GIOVANNI IMMORDINO
Avv. GIUSEPPE IMMORDINO
PATROCINANTI IN CASSAZIONE
Via Libertà, 171
Tel. 091.34.88.88; 091 6536876
Fax 091 6536876
studioimmordino@gmail.com
90143 - PALERMO

Palermo, 24 novembre 2021

*Trasmissione a mezzo p.e.c.
(serviziusiliarisicilia@pecsoluzioni.it)*

Illustre Signor Presidente
S.A.S. S.c.p.a.
Piazza Castelnuovo n. 35
Palermo

S.A.S. – BOCCADORO FABRIZIO (Sentenza della Corte d'Appello di Palermo n. 1044/2021)

Con riferimento al contenzioso in oggetto, riscontro la richiesta di parere in ordine alla opportunità di “*proporre ricorso per Cassazione avverso la succitata sentenza, tenuto conto, altresì, delle reiterate sentenze della Corte di Cassazione nelle more intervenute e quindi sul relativo rischio di soccombenza per la Società*”, per significare quanto segue.

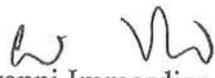
L'art. 348 ter, ultimo comma, c.p.c. stabilisce che al ricorso per cassazione avverso la sentenza d'appello che conferma la decisione di primo grado – c.d. doppia conforme, ricorrente nel caso di specie – si applica la disposizione di cui al precedente comma 4, il quale dispone che l'impugnazione possa essere proposta esclusivamente per i motivi di cui ai numeri 1), 2), 3) e 4) del primo comma dell'articolo 360 c.p.c. ossia: 1) per motivi attinenti alla giurisdizione; 2) per violazione delle norme sulla competenza, quando non è prescritto il regolamento di competenza; 3) per violazione o falsa applicazione di norme di diritto e dei contratti e accordi collettivi nazionali di lavoro; 4) per nullità della sentenza o del procedimento.

Nel caso di specie, tuttavia, ritengo che non ricorra alcuna delle ipotesi sopra descritte.

La sentenza d'appello, infatti, è motivata sulla base dell'assunto che il giudice di prime cure abbia correttamente ritenuto che, nelle more della sentenza della Corte di Appello di Palermo n.231/2017, si sia *“perpetuato il rapporto di lavoro in essere”* con il conseguente corollario che *“gli importi riconosciuti a credito del Boccadoro sono stati correttamente qualificati come retribuzioni non corrisposte nel periodo”*.

Tenuto conto che il giudizio sul “fatto”, ossia sulla circostanza che il rapporto di lavoro si sia perpetuato, contenuto nella sentenza d'appello, non è sindacabile in Cassazione, ritengo che non sussistano i presupposti per proporre ricorso per Cassazione avverso la stessa.

Cordiali saluti.


- Avv. Giovanni Immordino -

STUDIO LEGALE SEGRETO

(All.f)

Avv. Dario Segreto
Via Aldo Moro 17, Sciacca 92019
Tel. e Fax: 0925-995092;
Cell: 3274652244
E-mail: studiolegalesegreto@gmail.com;
Pec: dario.segreto@avvsciacca.legalmail.it

Preg.mo Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano
e
Spett.le
Organismo di Vigilanza
Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a.

via Pec: serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it

Sciacca/Palermo, 29 Ottobre 2021

Oggetto: Busalacchi Pietro/ Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a R.G. 5676/2019

Proposta transattiva del Giudice dott.ssa Bruno Santina

Preg.mo Presidente, spett.le Organismo di Vigilanza,
all'udienza di prima comparizione del 28.10 u.s., il Giudice ha invitato le Parti a conciliare, ma controparte ha insistito nelle richieste specificate nell'atto introduttivo e lo scrivente ha chiesto il rigetto del ricorso.

L'organo Giudicante ha poi formulato una proposta transattiva (Cfr. All.to 1) che si allega alla presente e che, nello specifico, prevede " *la corresponsione alla parte ricorrente della somma netta onnicomprensiva di € 9.000,00 oltre un contributo per spese legali pari ad euro 1.000,00, con riconoscimento del livello C dalla data di sottoscrizione del verbale, a tacitazione di ogni richiesta relativa al presente giudizio; sottopone la proposta alle parti rammentandone gli effetti anche ai fini dell'art. 91 c.p.c.*"

Laddove vi fosse la volontà di definire la controversia con un accordo transattivo, lo scrivente ritiene che vi siano margini per chiudere il contenzioso in parola a condizioni ancor meno onerose per la Società.

Con riguardo all'eventuale condanna alle spese, la dott.ssa Bruno ha poi sottolineato che il mancato accordo produrrà gli effetti *ex art. 91 c.p.c.*

Pertanto, resto disposizione per ogni chiarimento e per elaborare un eventuale parere in ordine alla valutazione del rischio in caso di soccombenza.

In attesa di un Vostro cortese riscontro, l'occasione è gradita per porgere

Cordiali saluti.

Avv. Dario Segreto


TRIBUNALE DI PALERMO

- SEZIONE LAVORO -

All'udienza del 28/10/2021 davanti al Giudice del Lavoro, **dott.ssa Santina Bruno**, con l'assistenza del Cancelliere dott.ssa Elena Mirto, compaiono i procuratori delle parti.

Il giudice, ritenuto che la controversia offra margini di bonario componimento che prevedano la corresponsione alla parte ricorrente della somma netta omnicomprensiva di € 9.000,00 oltre un contributo per spese legali pari ad euro 1.000,00, con riconoscimento del livello C dalla data di sottoscrizione del verbale, a tacitazione di ogni richiesta relativa al presente giudizio; sottopone la proposta alle parti rammentandone gli effetti anche ai fini dell'art. 91 c.p.c.

I procuratori chiedono un rinvio per valutare la proposta.

Il GL

rinvia all'udienza del 14.12.2021 ore 09.15., onerando le parti di comunicare l'eventuale accettazione o meno della proposta entro il 09.12.2021 e facendo salvi i diritti di prima udienza.

Il Giudice

Santina Bruno

Da "DARIO SEGRETO" <dario.segreto@avvsciacca.legalmail.it>
A "Servizi ausiliari Sicilia" <serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it>
Data giovedì 25 novembre 2021 - 15:32

(ALL.8)

Parere sulla proposta transattiva del Giudice dott.ssa Bruno Santina-Contenzioso Busalacchi Pietro/ Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a R.G. 5676/2019 Udienza 14.12.2021

Spett.le Servizi Ausiliari Sicilia, Preg.mo Presidente Di Stefano,

in allegato quanto in oggetto.

Cordialmente,
Avv. Dario Segreto

Allegato(i)

Parere su proposta transattiva del Giudice - R.g. 5676-2019 Busalacchi-SAS. Avv. Dario Segreto-signed.pdf (184 KB)



STUDIO LEGALE SEGRETO

Avv. Dario Segreto
Via Aldo Moro 17, Sciacca 92019
Tel. e Fax: 0925-995092;
Cell: 3274652244
E-mail: studiolegalesegreto@gmail.com;
Pec: dario.segreto@avvsciaccia.legalmail.it

Preg.mo Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano
e p.c.
Preg.mo Presidente
Organismo di Vigilanza
S.A.S. S.c.p.a.

via Pec: serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it

Sciacca/Palermo, 25 Novembre 2021

Oggetto: Parere sulla proposta transattiva del Giudice dott.ssa Bruno Santina-Contenzioso Busalacchi Pietro/ Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a R.G. 5676/2019 Udienza 14.12.2021

Preg.mo Presidente, spett.le Organismo di Vigilanza,
formulo il parere sulla proposta transattiva in oggetto, nella qualità di Procuratore legale della Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a., nel giudizio in oggetto.

Il contenzioso è stato incardinato dal dipendente, al fine di ottenere il riconoscimento per aver esercitato mansioni di livello superiore e, conseguentemente, essere inquadrato, dal novembre 2012 al 30.09.2018, al livello C posizione economica 4, ovvero, nella inferiore posizione economica dalla numero 4 alla numero 1.

Nello specifico, il ricorrente chiedeva la condanna della società Servizi Ausiliari Sicilia s.c.p.a., al pagamento delle differenze retributive pari alla somma di:

- Euro 18.720,07 qualora gli fosse riconosciuto il livello C4;
- Euro 14.100,81 ove fosse inquadrato nel livello C3;
- Euro 10.142,05 nell'ipotesi di attività svolta compatibile con il livello C2;
- Euro 6.381,22 per il livello C1, (oltre i ratei successivi).

Ritenuto quanto sopra, giova ricordare che, controparte, nell'atto introduttivo del giudizio, ha chiesto il disporsi di interrogatori formali, prove testimoniali e una consulenza tecnica d'ufficio contabile, al fine di quantificare le somme dovute a titolo di differenze retributive.

Nella memoria di costituzione, lo scrivente Procuratore:

- ha contestato al ricorrente di non aver partecipato ad alcun percorso formativo, prodromico per il conseguimento dei superiori livelli;
- ha eccepito la compatibilità delle mansioni realmente svolte con la categoria contrattuale alla quale appartiene, chiedendo il rigetto del ricorso.

E' d'uopo sottolineare, però, che laddove l'Organo Giudicante dovesse ammettere i suddetti mezzi istruttori, non è da escludersi una possibile condanna da parte della società Servizi Ausiliari Sicilia S.c.p.a.

Pertanto, alla stregua di tutto quanto sopra esposto, si ritiene che la proposta formulata dall'Organo giudicante possa essere presa in esame, tanto più, ove si consideri che il Giudice ha sottolineato che il mancato accordo produrrà gli effetti *ex art. 91 c.p.c.*

Si ritiene, infine, possibile esperire il tentativo di dimezzare l'importo indicato dalla dott.ssa Bruno, giungendo ad un accordo transattivo che preveda la corresponsione in favore del ricorrente, della complessiva somma di Euro 5.000,00.

Restando a disposizione per ogni eventuale chiarimento, l'occasione è gradita per porgere

Cordiali saluti.

Avv. Dario Segreto

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

(ALL. 9)

COMUNICAZIONE INTERNA

N. 860 DEL 23/11/2021

DA:
Dirigente
Servizio Gestione Economica del Personale
Dott. Giovanni Farina

A:
Dirigente
Servizio Gestione Giuridica del Personale
Arch. Mario Messineo

Ufficio Legale e Contenzioso

e p.c. Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano

Presidente Organismo di Vigilanza Societario

Oggetto: Contenzioso Sig. Lo Verme Maurizio - Conteggi.

Facendo seguito e riferimento alla C.I. n° 856 del 22/11/2021, acquisita al protocollo societario n° 0016028-2021, in allegato alla presente si trasmettono i calcoli richiesti.

Il Dirigente
Servizio Gestione Economica del Personale
Dott. Giovanni Farina



All. c.s.

Sig. Lo Verme Maurizio

Data cessazione rapporto di lavoro 26/07/2016
 Inquadramento A1 - CCRL Comparto non dirigenziale della Regione Siciliana

Periodo a base calcolo dal 27/7/2016 al 30/11/2021

Mese	Anno	Stipendio Tabellare	Indennità Integrativa Speciale (IIS)	Indennità di Amministrazione	IVC art. 2 c6 CCRL	IVC 10/11 art. 2 c6 CCRL	Totale Mese	Totale ANNO	TOTALE PERIODO
Luglio	2016	135,57	86,73	8,08	4,84	1,72	236,94		
Agosto	2016	813,42	520,35	48,50	29,05	10,32	1.421,64		
Settembre	2016	813,42	520,35	48,50	29,05	10,32	1.421,64		
Ottobre	2016	813,42	520,35	48,50	29,05	10,32	1.421,64		
Novembre	2016	813,42	520,35	48,50	29,05	10,32	1.421,64		
Dicembre	2016	813,42	520,35	48,50	29,05	10,32	1.421,64		
13^	2016	338,93	216,81	20,21	12,10	4,30	592,35	7.937,49	
Gennaio	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Febbraio	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Marzo	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Aprile	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Maggio	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Giugno	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Luglio	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Agosto	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Settembre	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Ottobre	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Novembre	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
Dicembre	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13		
13^	2017	824,91	520,35	48,50	29,05	10,32	1.433,13	18.630,69	
Gennaio	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Febbraio	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Marzo	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Aprile	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Maggio	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Giugno	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Luglio	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Agosto	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Settembre	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Ottobre	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Novembre	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
Dicembre	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67		
13^	2018	857,45	520,35	48,50	29,05	10,32	1.465,67	19.053,71	
Gennaio	2019	896,82	520,35	78,50	-	-	1.495,67		
Febbraio	2019	896,82	520,35	78,50	-	-	1.495,67		
Marzo	2019	896,82	520,35	78,50	-	-	1.495,67		
Aprile	2019	896,82	520,35	78,50	3,77	-	1.499,44		
Maggio	2019	896,82	520,35	78,50	3,77	-	1.499,44		
Giugno	2019	896,82	520,35	78,50	3,77	-	1.499,44		
Luglio	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Agosto	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Settembre	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Ottobre	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Novembre	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Dicembre	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
13^	2019	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95	19.498,98	
Gennaio	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Febbraio	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Marzo	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Aprile	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Maggio	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Giugno	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Luglio	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Agosto	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Settembre	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Ottobre	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Novembre	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Dicembre	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
13^	2020	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95	19.525,35	
Gennaio	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Febbraio	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Marzo	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Aprile	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Maggio	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Giugno	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Luglio	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Agosto	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Settembre	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Ottobre	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Novembre	2021	896,82	520,35	78,50	6,28	-	1.501,95		
Dicembre	2021	-	-	-	-	-	-		
13^	2021	822,09	476,99	71,36	5,76	-	1.376,79	17.898,24	102.544,46

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

(A22.10)

Palermo, 03/12/2021

Prot. n. 16606/v

Spett.le

FONDIMPRESA

Via dela Ferrantella, 33

00184 - Roma

Oggetto: Richiesta esclusione – Storno Covid-19

Il sottoscritto BRUNO Roberto, nato a Palermo (PA) il 20.04.1959 e residente a Trabia (PA), in Contrada Serra Scirocco snc, codice fiscale BRNRRT59D20G273I, in qualità di Delegato di Funzione art.16 D.Lgs. 81/08 dell'Azienda aderente *SERVIZI AUSILIARI SICILIA S.C.p.A.* - codice fiscale e partita IVA 04567910825, con sede legale in Palermo (Pa) in Piazza Castelnuovo n. 35 - 90141,

DICHIARA

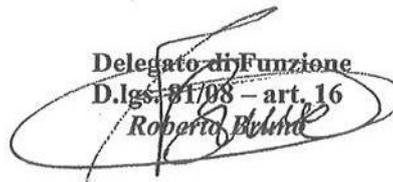
essendo delegato a sottoscrivere la presente dichiarazione, che la predetta Società a causa dell'emergenza Covid-19 si è trovata nell'impossibilità/difficoltà organizzativa di presentare e programmare piani formativi sul proprio Conto Formazione e richiede formalmente al Fondo, pertanto, la deroga del trasferimento al Conto di Sistema delle risorse trasferite sul proprio Conto Formazione fino al 31 dicembre 2019, non utilizzate e non utilizzabili entro il 31 dicembre 2021.

Dette somme saranno utilizzate entro il 31 Dicembre 2022.

L'Istruttore Direttivo
Rosario Tantillo



Delegato di Funzione
D.lgs. 81/08 - art. 16
Roberto Bruno



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

COMUNICAZIONE INTERNA

N. 865 DEL 18 11 21

(A22.11)

DA:
Dir. Ufficio Gare, Acquisti e Patrimonio

A:
Presidente C.d.A.
Avv. Giuseppe Di Stefano

E, p.c.: Organismo di Vigilanza

Agente Contabile
Sig. Alessandro Arena

**OGGETTO: Servizio di trasporto valori, giacenza, contazione, versamento ed attività correlate –
Avvio Procedura negoziale MEPA**

Facendo seguito alla C.I. n. 773/2021 nella quale veniva comunicato l'esito negativo della gara in oggetto, si rappresenta quanto segue.

A seguito della sopra citata comunicazione interna, con delibera del 2 novembre il CdA disponeva di aderire alla richiesta di proroga del servizio in oggetto con l'attuale operatore economico sino al 31/12/2021 invitando al contempo ad indire nuova e più conducente gara.

Visti gli esiti della procedura negoziale 2881062/2021 nella quale, a seguito di indagine di mercato, erano stati individuati e poi invitati gli operatori economici che seguono:

n°	Denominazione	Sede	P.IVA
1	SICURITALIA IVRI	Como (operante a Palermo)	07897711003
2	SECURPOL ITALIA	Palermo	06165940823
3	MONDIALPOL SECURITY SPA	Termini Imerese (PA)	02644430825
4	M.G. SECURITY S.R.L.	Catania	04814700870
5	TRAVAR S.R.L.	Ragusa	00897050886
6	METRONOTTE D'ITALIA S.R.L.	Palermo	00535480826
7	EUROPOLICE S.R.L.	Catania	05085400876
8	KGB security S.R.L.	Siracusa	01819380898

Considerato che, in ossequio all'art. 36 comma 1 D.Lgs n.50/2016 s.m.i., nella procedura andata deserta non era stato invitato l'attuale operatore che fornisce il servizio.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

Rivalutata la congruità del valore posto a base d'asta attraverso l'uso dei dati disponibili a consuntivo per il servizio di contazione mentre per il ritiro considerando n° 26 prelievi/anno per n. 6 siti eccetto S.G. Eremiti n° 52 prelievi/anno (come previsto dal contratto in proroga) come segue:

Servizio	Tariffa attualmente praticata	Numero di servizi stimati per anno e valori	Valore in €
Ritiro ETC	42,50 euro (prezzo unitario)	208*	8.840
Contazione banconote	0,75 (permillare)	12 (dato rilevato sulle fatture)	380
Contazione monete	0,90 (percentuale)	12 (dato rilevato sulle fatture)	80

A seguito della suddetta valutazione, inoltre, si è ritenuto di valorizzare la base d'asta di un ulteriore 10% rispetto a quello determinato in precedenza e arrotondato per eccesso, ed in particolare: euro 10.500,00 oltre iva.

Tenuto conto, inoltre, del grado di soddisfazione del servizio reso con l'attuale operatore Sicurtrasport S.p.A. e della competitività del prezzo offerto a suo tempo e di quello garantito in occasione della proroghe, si propone di invitarlo alla procedura negoziale.

Tutto ciò premesso, stante l'urgenza di garantire continuità al servizio in oggetto senza ulteriori proroghe già dal 1 gennaio 2022, in ottemperanza alla delibera del CdA sopra citata, si propone di avviare una nuova procedura negoziale di cui si rappresentano gli elementi essenziali della gara come di seguito:

1. Procedura negoziale ai sensi dell'art.36 comma 2 lettera su MEPA con invito di n. 9 operatori economici (compreso l'attuale operatore Sicurtrasport S.p.A.);
2. L'importo dell'appalto oggetto di offerta (base d'asta) euro 10.500,00;
3. Totale valore della Gara pari ad € 31.500,00;
4. Unità di misura dell'offerta economica: valori al ribasso;
5. Durata del contratto 36 mesi, come precisato nel capitolato tecnico;
6. Termine di scadenza per la presentazione delle offerte 30 giorni dalla pubblicazione sul portale MEPA;
7. Decorrenza del servizio 1° gennaio 2022;
8. Codice GIG Z9A3360365 (mantenendo quello della precedente procedura ma da modificare nell'importo vista la valutazione di congruità).

SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

A tal fine si ricorda che è stato redatto il capitolato tecnico che si allega (All. 1), già condiviso dall'Agente contabile che ci legge in copia.

Si rappresenta pertanto che, qualora n.o., si procederà ad attivare la procedura in oggetto dal 22/11/2021.

L'Istruttore Direttivo

Rosario Taniello



Il Funzionario Direttivo

Dott. Antonino Miceli



Il Dirigente

Dott. Antonio Zagarella



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

(Att. 12)

COMUNICAZIONE INTERNA

N. 846 DEL 18 11 21

DA:
Ufficio Gare, Acquisti e Patrimonio

A:
Presidente C.d.A.
Avv. Giuseppe Di Stefano

E, p.c.: Organismo di Vigilanza

OGGETTO: Fornitura annuale di cancelleria - avvio procedura negoziale ai sensi dell'art. 32 c.2 D.lgs. n. 50/2016 s.m.i.

Con riferimento all'oggetto, si rappresenta la necessità di avviare la procedura in oggetto per sopperire alle esigenze di cancelleria della sede societaria.

A tal fine è stato redatto capitolato tecnico nel quale sono indicate le quantità della fornitura, rispetto ai consumi medi degli anni precedenti, e le condizioni della stessa.

Si rappresentano gli elementi essenziali della gara come di seguito:

1. Procedura negoziale ai sensi dell'art. 36 comma 2 lettera b) su MEPA per Fornitura annuale di cancelleria con invito di almeno n. 5 operatori economici;
2. Richiesta Smart CIG;
3. Valore dell'appalto oggetto di offerta (base d'asta) euro 8.500,00 (oltre iva). Il valore dell'appalto è stato determinato acquisendo, preliminarmente, tre preventivi da operatori economici del settore.
4. Unità di misura dell'offerta economica: valori al ribasso;
5. Modalità e tempi di consegna della fornitura:
 - a. Entro 5 giorni dalla stipula del contratto per la prima fornitura;
 - b. Bimestrale o salvo esigenze rappresentate dal committente.

Si resta in attesa delle determinazioni del caso.

L'Istruttore Direttivo
Rosario Tantillo

Il Funzionario Direttivo
Dott. Antonino Miceli

Il Dirigente Uff. GARE
Dott. Antonio Zagarella

All: C.s.

Capitolato Cancelleria - Fornitura sede societaria

Dettaglio lotto	Nr. Confezioni	pz per conf.	Tot. Pz
Risme carta A4 conf. da 5 pezzi	160	5	800
Carpete in cartoncino 3 lembi Conf. da 50 pz*	100	50	5000
Batterie Mini Stilo conf. da 4 pz AAA	5	4	20
Post-it mm. 76x76 Conf da 12 pz - Vari colori	10	12	120
Post-it mm. 76x76 Conf da 12 pz - Vari colori		12	120
Post-it mm. 76x76 Conf da 12 pz - Vari colori		12	120
Post-it mm. 76x76 Conf da 12 pz - Vari colori		12	120
Batterie Stilo conf. da 4 pz AA	5	4	20
Toner Comp. Samsung M4020ND- Conf. 4 pz*	1	1	8
Toner Comp. Samsung M3820ND - Conf. 4 pz*	1	1	8
Toner Comp. HP Laserjet M1522N - Conf. 4 pz*	1	1	8
Toner Comp. Brother MFC-L2710DN conf 4 pz*	1	1	8
Bagna dito			10
Correttore a Perna	2	12	24
Colla Stich 12 x 22 gr	1	12	12
Forbici			12
Scatoli di Cartoni mis. 340 x 250 x 320	5	25	125
Pendrive 64 GB*	10	1	10
Pendrive 32 GB*	10	1	10
Buste trasparenti formato A 4 50 pz	90	50	4500
Penna Pilot Blu G2 o similari 20 per confez	6	20	120
Penna Pilot Nera G2 o similari 20 per confez	6	20	120
Penna Pilot rossa G2 o similari 20 per confez	4	20	80
Temperamatita	1	10	10
Punti Zincate per Spillatrice grande Mis 23/13/ da 1000	20	10	200
Pennarello Indelebile Rosso media	2	12	24
Pennarello Indelebile Blu media	2	12	24
Pennarello Indelebile Nera media	2	12	24

Penna Bic Rossa conf da 50	8	50	400
Penna Bic Nera conf da 50	12	50	600
Penna Bic Blu conf da 50	12	50	600
Fermagli in Metallo Mis.4 conf 10	30	10	300
Fermagli in Metallo Mis.6 conf 10	30	10	300
Finanziatore Celeste conf 10 pz	10	10	100

Evidenziatore Giallo conf 10 pz	10	10	100
Evidenziatore Verde conf 10 pz	10	10	100
Cartelle con Elastici conf			60
Punti per Spillatrice piccola conf 10 pz	20	10	200

Modalità e tempi di consegna della fornitura:

- a. Entro 5 giorni dalla stipula del contratto per la prima fornitura senza alcun onere.;
- b. Bimestrale o salvo esigenze rappresentate di volta in volta dal committente e senza alcun onere.

REPUBBLICA ITALIANA



Regione Siciliana

Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del Lavoro

Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'orientamento, dei servizi e delle attività formative

Servizio XIII

Centro per l'Impiego di Palermo

Via Praga 21/29, - PALERMO 90146

Tel. +39 091 7079874 - +39 091 7079827 - fax +39 091 7079810

✉ ulpac00@regione.sicilia.it

📧 cpi.pa@certmail.regione.sicilia.it

(ALL.13)

FSE FONDO SOCIALE EUROPEO
SICILIA 2020
PROGRAMMA OPERATIVO



Operazioni di sviluppo
e crescita della Sicilia



Fondo Sociale Europeo

Prot. N° 93237

del 25 NOV 2021

Oggetto: convenzione ex art.11 L.68/99. Attivazione procedura. Incontro preliminare.

Alla Servizi Ausiliari Sicilia
Società Consortile per Azioni
Via Libertà, 37
90139 - Palermo

PEC serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it

e, p.c. Al Dirigente Generale
Dipartimento Lavoro
Sede

All' Ispettorato Territoriale del Lavoro
Palermo
Caltanissetta
Catania
Enna
Messina
Ragusa
Siracusa
Trapani

Ai C.P.I.
Caltanissetta
Catania
Enna
Messina
Ragusa
Siracusa
Trapani

Con riferimento alla nota 15045u del 04/11/2021, nel prendere atto dei contenuti della stessa, si ripropone l'appuntamento per il **29/11/2021 ore 11.30** quale incontro preliminare utile alla definizione della problematica de quo'.

Si rimane in attesa di riscontro.

Il responsabile del procedimento
(Dott. Salvatore Foresta)



Il Dirigente del Servizio
(Dott. Ing. Vincenzo Sparta')

SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

COMUNICAZIONE INTERNA

N. 880 DEL 26/11/2021

DA:

Ufficio Gare, Acquisti e Patrimonio

(A22 124)

A:

Presidente C.d.A.

Avv. Giuseppe Di Stefano

E, p.c.: Organismo di Vigilanza

Dirigente Gestione Giuridica del Personale

Dirigente Ufficio Speciale Assistenza Tecnica e Sviluppo

Dirigente Gestione Economica del Personale

Ufficio Servizi Informatici

Sig. Giuseppe Tuttoilmondo

OGGETTO: Acquisto attrezzatura informatica sede societaria – Convenzione MEPA

Facendo seguito alla comunicazione Protocollo N. 15986-2021 del 19/11/2021 nella quale, a seguito di opportuna ricognizione, si segnalava il fabbisogno dell'attrezzatura informatica con le caratteristiche principali della stessa e alla richiesta di Acquisto (All.), si rappresenta che sul sistema di Mercato elettronico è attiva la Convenzione con l'operatore economico **CONVERGE S.P.A.** che appare adeguata a sopperire alle esigenze societarie.

Il capitolato tecnico della suddetta Convenzione prevede quanto segue:

1. **Lotto 3** "Personal Computer Desktop Tower" -Si Computer Activa Work - Sistema Operativo Windows completo di Tastiera e mouse prezzo per unità € 511,00(IVA esclusa);
2. **Lotto 3 – servizi opzionali** - Monitor aggiuntivo 23" – HANNspree HP248PJB .- prezzo per unità € 73,00 (IVA esclusa);
3. **Lotto 6** "Monitor professionali ad elevate prestazioni" - Monitor 27" – HP - Z27q G3 o Monitor 32" – HANNspree - HS322UPB prezzo per unità € 258,00 (IVA esclusa).

Le esigenze rappresentate nella citata comunicazione sono le seguenti:

1. N. 15 personal computer completi di tastiera e mouse;
2. N. 5 monitor 27 pollici;
3. N. 10 monitor 23 pollici;

SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

4. N. 10 web cam con microfono intergrato;
5. N.2 microfono da tavolo;
6. N. 2 Notebook.

Q.tà	Descrizione	Prezzo Unitario	TOTALE (ESCLUSO iva)
15	Personal Computer Desktop	€ 511,00	€ 7.665,00
5	Monitor 27/32 pollici	€ 258,00	€ 1.290,00
10	Monitor 23 pollici	€ 73,00	€ 730,00
10	web cam con microfono integrato	<i>Non prevista dalla convenzione</i>	
2	microfono da tavolo	<i>Non prevista dalla convenzione</i>	
2	Notebook	<i>Non prevista dalla convenzione</i>	

Pertanto il valore dell'acquisto è pari ad € 9.685,00 escluso IVA.

Per l'acquisto delle attrezzature informatiche che non sono disponibili nella convenzione (web cam con microfono integrato, microfono da tavolo e Notebook) si procederà all'acquisto diretto tramite valutazione di almeno 5 preventivi richieste ad aziende di settore. Per tale acquisto, come previsto nella Richiesta (Rda), la spesa dovrebbe essere pari ad € 2.000,00 oltre Iva al lordo dei ribassi praticati dagli operatori invitati a presentare offerta.

Tutto ciò premesso, si resta in attesa di Vs determinazioni per avviare la procedura di adesione alla citata Convenzione.

L'Istruttore Direttivo
Rosario Tartillo

Il Funzionario Direttivo
Dott. Antonino Miceli

Il Dirigente
Dott. Antonio Zagarella

All: C.s.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società Consortile per Azioni

COMUNICAZIONE INTERNA

N. 884 DEL 29.11.2021

DA:

R.U.P. Procedura negoziale
n. 2820596/2021

Dott. Antonino Miceli

(ALL. 15)

A:
Presidente CdA
Avv. Giuseppe Di Stefano

E, p.c.

Dirigente Servizio Gestione Amministrativa
Dott. Antonio Zagarella

OGGETTO: Procedura negoziale n. 2820596/2021 - Lavori per l'ampliamento dell'impianto elettrico, trasmissione dati, fonia, videosorveglianza, antintrusione, condizionamento e di manutenzione ordinaria dei locali degli uffici siti al piano iii di piazza Castelnuovo n. 35 – Lotto 1 e 3 Perizia di variante e suppletiva.

Con riferimento all'oggetto, il direttore dei lavori Ing. Giuseppe Mirenda ha redatto, ai sensi dell'art. 106 D.Lgs n.50/2016 s.m.i. e del decreto n. 49/2018 s.m.i., la documentazione nella quale sono proposte e rappresentate le varianti in oggetto e la relativa perizia di variante, indicando i motivi nella relazione tecnica.

Nelle medesima documentazione sono stati valorizzati gli "imprevisti" che si sono verificati nel corso delle lavorazioni del lotto 1 e 3.

Per gli adempimenti di competenza, si trasmette quanto segue:

- computo metrico e quadro economico perizia lotto 1;
- computo metrico e quadro economico perizia lotto 3;
- relazione tecnica.

All: C.s.

Il R.U.P.
Dott. Antonino Miceli



RELAZIONE TECNICA

La presente relazione si riferisce alla perizia di variante e suppletiva per il Lotto 1 ed il Lotto 3 di cui al progetto originario di ampliamento dell'impianto elettrico, dati, tvcc, antintrusione, e all'impianto di condizionamento ed alla manutenzione di un immobile ubicato al piano IV in P.zza Castelnuovo n.35, adibito ad uffici per consentire l'annessione degli uffici, ubicati al piano III, gestiti dal medesimo Ente.

La perizia si rende necessaria a seguito di taluni imprevisti e per ottenimento di prestazioni migliori richieste dalla Stazione Appaltante per quanto riguarda alcuni aspetti relativi all'impianto elettrico, di videosorveglianza e trasmissione dati.

Per quanto attiene l'impianto elettrico, si è preferita una collocazione delle tubazioni sottotraccia, per migliorarne l'impatto visivo, ed una distribuzione dell'impianto di terra più affidabile, utilizzando singoli conduttori di protezione per ogni linea, facenti capo ad un nodo di terra.

Modifiche più consistenti sono previste per l'impianto di trasmissione dati che sarà suddiviso in due zone distinte e predisposto per future modifiche, pertanto si prevede un maggior quantitativo di tubazione e cavi di segnale che saranno distinti in telefonia e dati.

Si provvederà inoltre un ulteriore collegamento tra il rack 2 e l'armadio Rack al piano quarto.

Per quanto attiene l'impianto di videosorveglianza si rende necessario prevedere un monitor ed un dvr dedicati al piano, in quanto il dvr al piano quarto non consente l'implementazione come previsto nel progetto originario.

L'impianto citofonico inoltre dovrà essere implementato per differenziare anche gli accessi destro e sinistro, con una ulteriore postazione interna.

Ulteriori varianti sono necessarie per un diverso posizionamento delle postazioni di lavoro e pertanto riguardano il canale attrezzato che subirà delle varianti.

In riferimento al Lotto 1, oltre alle succitate tracce, si ritiene opportuno, in accordo con la Committente, sostituire le seguenti porte descritte nell'allegato computo metrico:

- Stanza 6
- Stanze 1-2-3-4-7, ripostiglio 1, ripostiglio 2, wc 1, wc 2
- Stanze 5-8-10

In particolare nella stanza 6 si preferisce installare una porta scorrevole a due ante, per non interferire con gli arredi e gli spazi di lavoro.

Protocollo Numero 0016300-2021 del 26/11/2021 14:07:00 UOR Competenza SERVIZIO GESTIONE AMMINISTRATIVA

Per le stanze 5-8-10 si ritiene opportuno installare porte a due ante che consentono un più comodo utilizzo.

Su richiesta del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione si ritiene necessario sostituire con vetri antinfortunistici le vetrate esistenti nel corridoio lato "Resais".

Le botole di ispezione potranno essere sostituite con sportelli di manutenzione del tipo "Hardi" inserto 200 X 200 mm per cartongesso 12,5 mm con telaio in alluminio e apertura a pressione per un accesso più agevole per gli interventi di manutenzione degli impianti serviti.

Un particolare trattamento si rende necessario nelle pareti delle stanze 1, 9, 10, con tinteggiatura per interni con pittura antimuffa con idoneo fondo isolante.

Si allega il quadro economico di raffronto.