

(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 €	- €	- 2.628.375,50 €	- 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.

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.



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. Ail. B)

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

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. Ail. C)

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE (V. Ail. D)

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



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

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	8.979.802	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	2.110.068	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	80.295.266	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	824.551	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	98	98	97.260	231	120			
Interessi passivi	18	2.872	40	67	1			
Proventi straordinari	647.815	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
SPESE 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	1553 €	€ 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.L.GS. 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	1626 €	€ 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 RMISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350 €	€ 500	€ 500	€ 333
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	610 €	€ 1.500	€ 1.500	€ 976
MULTE E SANZIONI	€ -							
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	€ 3.500	€ 3.832
TARSU	€ 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. ELETTROTERMOIDRAULICA						€ 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	€ 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

Prospetto analitico stima costo rinnovo CCRL 2019/2021														
CATEGORIA CONTRATTI	Costo contributo a 10.000				Importo contratti CCRL 2019/2021	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000	Importo contributo a 10.000
A1	€ 150195				€ 52,0	€ 677,53	€ 55.557,43	€ 0,10	€ 0,78	€ 3,86	€ 7186	€ 934,23	82	€ 76.606,70
A4 PART-TIME 94,44%	€ 1506,55				€ 52,28	€ 679,61	€ 679,61	€ 0,15	€ 0,78	€ 3,87	€ 7208	€ 937,09	1	€ 937,09
A5	€ 1633,80				€ 56,69	€ 737,01	€ 737,01	€ 0,43	€ 0,85	€ 4,20	€ 78,17	€ 1016,24	1	€ 1016,24
B1	€ 1622,46				€ 56,30	€ 731,89	€ 65.038,36	€ 0,32	€ 0,84	€ 4,17	€ 77,63	€ 1009,39	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	€ 918,91	2	€ 1837,82
B2 PART-TIME 94,44	€ 1569,56				€ 54,46	€ 708,03	€ 145.166,26	€ 0,78	€ 0,82	€ 4,03	€ 75,30	€ 976,28	205	€ 200.038,41
B3 94,44%	€ 1602,89				€ 55,62	€ 723,06	€ 1446,13	€ 0,82	€ 0,83	€ 4,12	€ 76,69	€ 997,02	2	€ 1994,03
B3 100%	€ 1697,26				€ 58,89	€ 765,63	€ 2.296,90	€ 0,07	€ 0,88	€ 4,36	€ 81,21	€ 1055,71	3	€ 3.167,14
B4	€ 1736,23				€ 60,25	€ 783,22	€ 435.471,64	€ 0,46	€ 0,90	€ 4,46	€ 83,07	€ 1079,97	556	€ 600.460,56
B4 PART-TIME 75%	€ 1302,39				€ 45,39	€ 587,42	€ 1762,25	€ 0,09	€ 0,68	€ 3,35	€ 62,31	€ 809,97	3	€ 2.429,92
B4 PART-TIME 69,44%	€ 1205,65				€ 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	€ 0,88	€ 0,93	€ 4,57	€ 85,09	€ 1106,18	165	€ 182.520,15
B6	€ 1824,89				€ 63,32	€ 823,21	€ 27.989,07	€ 0,35	€ 0,95	€ 4,69	€ 87,32	€ 1135,10	34	€ 38.593,40
C1	€ 1845,39				€ 64,03	€ 832,37	€ 1664,73	€ 0,56	€ 0,96	€ 4,74	€ 88,29	€ 1117,73	2	€ 2.295,45
C1 PART-TIME 88,89%	€ 1640,39				€ 56,91	€ 739,89	€ 26.636,02	€ 0,49	€ 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	€ 0,52	€ 0,91	€ 4,48	€ 83,38	€ 1083,91	1	€ 1083,91
C2	€ 1902,39				€ 66,01	€ 858,17	€ 186.222,48	€ 0,13	€ 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	€ 0,27	€ 0,89	€ 4,41	€ 82,18	€ 1068,29	1	€ 1068,29
C3	€ 1961,36				€ 68,06	€ 884,77	€ 38.045,09	€ 0,72	€ 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	€ 0,81	€ 0,92	€ 4,55	€ 84,72	€ 1101,40	1	€ 1101,40
C4	€ 2.032,78				€ 70,54	€ 916,99	€ 15.588,78	€ 0,44	€ 1,06	€ 5,22	€ 97,26	€ 1264,41	17	€ 21494,96
C4 AL 94,44%	€ 1919,76				€ 66,62	€ 866,00	€ 1732,01	€ 0,31	€ 1,00	€ 4,93	€ 91,85	€ 1194,11	2	€ 2.388,22
C5	€ 2.178,54				€ 75,60	€ 982,74	€ 27.516,70	€ 2,191	€ 1,13	€ 5,60	€ 104,24	€ 1355,07	28	€ 37.942,07
C6	€ 2.201,51				€ 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	€ 0,13	€ 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	€ 2.633,89
D1 PART-TIME 88,89%	€ 1896,11				€ 65,80	€ 855,42	€ 61590,57	€ 0,07	€ 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	€ 3.109,55	€ 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							€ 1.424.755,22						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 compresiva di oneri sociali PER L'ANNO 2021		
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'		924.000,00 €
	NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2021	500.000,00 €
	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



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

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				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				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 €	54.228,28 €			totale	70.400,00 €	- €	5.000,00 €	75.400,00 €
Attrezzatura varia				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				Altri beni materiali					
targhe in ferro staffe pali	4.500,00 €		0	targhe in ferro staffe pali					
	4.500,00 €	- €			totale	- €	- €		- €
IMPIANTI VARI				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				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	Importi	Importi		Spese straordinarie su immobili di terzi	importo unitario	Importi	Importi		Importo complessivo
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 immateriali	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 -	1.345 €
PARTECIPAZIONI	503 €
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.166 €
RATEI E RISCONTI	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 RISCONTI	- €
TOTALE PASSIVO E NETTO	35.367 €