

(1)



**SERVIZI AUSILIARI SICILIA**  
Società consortile per azioni

# Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Budget economico e finanziario di cassa .

**ANNO 2022**

Versione del 28/06/2022



## BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA ANNO 2022

### Premessa

La Legge di stabilità regionale per l'anno 2022 e seguenti (l.r. n. 13 del 25/05/2022) che è stata approvata da parte del Parlamento Regionale lo scorso 14 maggio 2022 e pubblicata sulla GURS il 28/05/2022 riporta degli stanziamenti inferiori rispetto a quelli previsti nel Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2022 approvato dal Consiglio di Amministrazione del 30/03/2022, in particolare lo stanziamento del capitolo 212533 è di € 41.068.849,98; lo stanziamento del capitolo 216529 è di € 1.485.989,83. Pare opportuno, ancorchè, necessario precisare che la stessa legge prevede (così come successo nell'anno 2021) un ulteriore decremento al capitolo 212533 (di circa 17 milioni di euro) ed al capitolo 216529 (di circa 613 mila euro) subordinato all'accordo stato regione, come meglio specificato nel seguente prospetto:

DESCRIZIONE	Autorizzazioni di spesa ante L.F. 13/2022			L.F. 13/2022 -			riduzioni art. 18 l.f.	RISULTANTE L.F. 13/2022			
	anno 2022	anno 2023	anno 2024	Variazioni				anno 2022	anno 2022 con riduzioni	anno 2023	anno 2024
				anno 2022	anno 2023	anno 2024					
<b>CAPITOLI</b>											
Capitolo 212533 - Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	13.888.646,57 €	29.316.413,80 €	- €	27.180.203,41 €	10.683.586,20 €	40.000.000,00 €	16.912.499,98 €	41.068.849,98 €	24.156.350,00 €	40.000.000,00 €	40.000.000,00 €
Capitolo 216529 - Servizi di cui all'art. 11 Lr. 20/16	629.949,17 €	1.322.104,00 €	- €	856.040,66 €	377.896,00 €	1.700.000,00 €	612.970,81 €	1.485.989,83 €	873.019,02 €	1.700.000,00 €	1.700.000,00 €
<b>TOTALI</b>	<b>14.518.595,74 €</b>	<b>30.638.517,80 €</b>	<b>- €</b>	<b>28.036.244,07 €</b>	<b>11.061.482,20 €</b>	<b>41.700.000,00 €</b>	<b>17.525.470,79 €</b>	<b>42.554.839,81 €</b>	<b>25.029.369,02 €</b>	<b>41.700.000,00 €</b>	<b>41.700.000,00 €</b>

La Società confida che tali ulteriori riduzioni, come del resto accaduto negli anni precedenti, saranno a breve rimosse a seguito dell'accordo stato regione.

Pertanto, in adempimento al Decreto Assessoriale n. 2731 del 26 ottobre 2018, si provvede alla rimodulazione del Budget Economico e Finanziario di Cassa per l'anno 2022, senza tenere conto delle riduzioni di cui all'art. 18 L.R. 13/2022.

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;

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

-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 con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e con alcuni di essi si è già provveduto alla stipula dei nuovi Contratti di Servizio per gli anni 2021/2022 ed in particolare con: l'Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo; l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia; l'Azienda Sanitaria



Provinciale di Ragusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l’Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l’Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani– Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l’Azienda Sanitaria Provinciale di Enna – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico.

Gli altri contratti, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, sono momentaneamente in regime di proroga.

**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 30/06/2022. Si evidenzia che il Contratto con l’IRFIS-FinSicilia è finanziato con risorse a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Pertanto, le risorse finanziarie previste per l’esercizio 2022 sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 41.068.849,98
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all’art. 11 l.r. 20/16	€ 1.485.989,83
- Capitolo per l’ “Assistenza Tecnica” FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.455.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 16.450.000,00
<b>Per un totale di</b>	<b>€ 63.259.839,81</b>
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	€ 454.689,00
<b>Determinano un totale di risorse finanziarie pari a</b>	<b>€ 63.714.528,81</b>

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 al servizio di biglietteria, nel 2022, sarà reso, salva diversa pattuizione con il socio committente, 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*.

Si evidenzia che con riferimento alla Delibera di Giunta Regionale n. 492 del 30/12/2019 (riduzione delle spese di amministrazione e gestione del 5% annuo per un triennio con base 2018), così come previsto dalla successiva Delibera n. 619 del 31/12/2020 della Giunta regionale di Governo della Regione Siciliana, le maggiori spese saranno dovute al sostenimento di costi necessari e/o funzionali ad una più efficiente gestione della Società ed all'aumento dei ricavi e/o dei servizi offerti.

Si è pertanto, 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. 18 della l.r. 13/2022 e che quindi il capitolo 212533, per l'anno 2022, sia di 41.068 migliaia di euro;
- 2) che il capitolo 216529 venga ripristinato in corso d'anno dalle riduzioni di spesa previste dall'art. 18 della l.r. 13/2022 e che quindi il capitolo 216529, per l'anno 2022, sia di 1.485 migliaia di euro;
- 3) che gli Enti sanitari abbiano analoga 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, il costo da sostenere per l'anno 2022 sarà di 194 migliaia di euro considerando che le assunzioni (n. 24 unità full-time) avverranno non prima del 1° settembre 2022;
  - 7) che gli oneri relativi al rinnovo contrattuale 2019-2021 del CCRL applicato siano pari a circa 2 milioni di euro;
  - 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 goda dei benefici di cui alla Decontribuzione SUD sino al 30 giugno 2022 per un importo di 267 mila euro (considerando che la RESAIS ne godrà per 233 mila euro);
  - 12) che la Società provveda a dare corso a quanto previsto dall'art. 22 del CCRL 2016/2018 applicato;
  - 13) che a seguito della delibera di Giunta di Governo n. 63 del 12 febbraio 2022, in conseguenza della quale si è provveduto all'inserimento in pianta organica di n. 19 unità di personale a tempo indeterminato a 32 ore settimanali a decorrere dal 9 maggio 2022, non vi siano ulteriori inserimenti;
  - 14) per ragioni di semplificazione le spese generali, gli investimenti previsti ed il rendiconto finanziario sono rimasti immutati rispetto alla precedente versione del Budget.
- 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 € 63.478 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 a favore dei Dipartimenti della Regione Siciliana e degli Enti sanitari.

Dip. Regionali Servizi standard	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
TOTALE Dip. Regionali	€ 41.068.000

Altri servizi alle Aziende sanitarie	TOTALE AL 31 DICEMBRE 2022
Ex Dipart. Pianificaz.Strateg.	€ 16.450.000
Ex Dip. Epidemiologico	€ 2.455.000

I nuovi servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* sono prestati dal 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	€ 1.485.989

Inoltre, n. 40 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 fornisce servizi di "Assistenza Tecnica" 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. 10 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	€ 454.689
---	-----------

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

**Costo del personale per servizi standard:** ammonta a € 55.360 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, Decontribuzione Sud, 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. 1.569 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 57 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 1.117 mila euro e l'inserimento a decorrere dal 9 maggio 2022 di n. 19 unità di personale a tempo indeterminato part-time a 32 ore (n. 8 categoria D1 e n. 11 categoria C1) in esecuzione della delibera di Giunta di Governo n. 63 del 12/02/2022.

**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, Decontribuzione Sud, 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".

**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 **3,70%** 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 a €. 2.000.

**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 determineranno 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. Tuttavia, in fase di predisposizione della convenzione richiesta ex art. 11 della Legge 68/99, è intervenuta una divergenza tra la Società ed Centro per l'Impiego di Palermo. In tal senso, la Società ha interessato il Servizio Partecipazioni per chiarimenti. In merito, con nota prot. 59075 del 16/06/2022 il Servizio Partecipazioni ha trasmesso parere dell'Ufficio Legislativo e Legale. Alla luce dello stesso, la Società sta procedendo all'assunzione di almeno n. 24 unità di personale. In tal senso, si è previsto di procedere ad assunzioni a tempo pieno ed indeterminato, in modo che tale personale vada a sostituire quello cessato e/o cessando nei servizi svolti a favore dei committenti. L'onere stimato nel presente Budget è di €194 nella considerazione che tali inserimenti decorrano successivamente al 1° settembre 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.

#### **Definizione degli obiettivi e indicazioni prospettiche**

La Società risulta strategica alle esigenze pubbliche della Regione Siciliana per i prossimi anni e ciò si evince sia dalle continue interlocuzioni con i rappresentanti del Governo Regionale, che dall'avvenuta delibera assembleare dei Soci del 16 marzo 2021 che ha provveduto all'aumento del capitale sociale con conferimento in natura in S.A.S. del 100% della partecipazione detenuta dalla Regione Siciliana in RESAIS. Peraltro, nella recente Finanziaria viene attribuita a SAS la possibilità di procedere a nuove assunzioni di personale (si da rispondere alle continue richieste di servizi avanzate dai Soci Committenti), nonché, ancora



viene accelerato il percorso di trasferimento di competenze, funzioni, oneri e risorse da RESAIS a SAS prevedendosi che tale trasferimento avvenga entro il 1° luglio 2022. I superiori elementi sono indici rilevatori della funzione strategica attribuita dalla Istituzione Regionale alla Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A., considerata in maniera plastica Società erogatrice di servizi e funzioni anche rilevanti (Assistenza Tecnica) a favore e nell'interesse della Regione Sicilia. Da ciò è dato ragionevolmente prevedere, come accaduto nello scorso esercizio che la Società dovrebbe vedere svincolati, anche per il 2022, le somme necessarie alla regolare erogazione dei servizi richiesti per l'intero anno 2022. Pertanto, 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 aumentare il livello qualitativo dei servizi standard attivati. Si evidenzia, tuttavia, che la riduzione dei capitoli 212533 e 216529 (di circa 1 milione di euro) porterà la Società, nonostante le continue richieste da parte dei Dipartimenti Regionali di incrementare i servizi, a privilegiare i rapporti con gli Enti Sanitari. In tal senso, si auspica che in sede di assestamento del Bilancio Regionale per l'anno 2022 non solo vengano eliminate le riduzioni di cui all'art. 18 della L.R. 13/2022, ma anche che vengano confermati gli stanziamenti del 2021 e cioè i 41.665 migliaia di euro sul capitolo 212533 ed i 1.889 migliaia di euro sul capitolo 216529.

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



# SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

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	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 03/12/2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 30/03/2022	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 28/06/2022
<b>RICAVI</b>									
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.422.774	45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	41.665.788	41.400.000	42.792.000	41.068.000
Fatturazione Enti Sanitari	8.179.862	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.100.000	16.888.000	16.450.000
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.100.068	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.414.000	2.455.000	2.455.000
Fatturazione Supporto Tecnico-Amm.vo	-	-	-	2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.830.000	1.929.000	1.485.989
Fatturazione Assistenza Tecnica	-	-	-	-	237.099	1.463.466	1.564.000	1.564.000	1.564.000
Fatturazione IRFIS*	-	-	-	-	164.490	456.866	460.000	460.000	454.689
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>65.712.704</b>	<b>65.752.407</b>	<b>63.797.342</b>	<b>66.432.937</b>	<b>64.202.267</b>	<b>64.378.321</b>	<b>63.768.000</b>	<b>66.088.000</b>	<b>63.477.678</b>
<b>COSTI</b>									
Costo del personale servizi standard	60.295.266	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	54.528.231	55.177.000	55.648.000	55.360.000
Costo del personale per nuovi servizi	-	-	-	1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.853.000	3.853.000	3.853.000
Costo per rinnovo CCRL	-	1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.000.000	1.965.000	1.965.000	2.000.000
Spese Generali Amministrative	824.551	983.553	847.768	975.262	726.859	635.032	812.466	812.466	812.466
Fitti Passivi	53.645	53.645	59.815	57.121	57.282	72.341	78.264	78.264	78.264
Costi produzione servizi territorio	226.325	267.681	300.830	275.860	259.818	253.996	306.000	306.000	306.000
Costo per assunzione disabili	-	-	-	-	-	-	669.000	387.000	194.000
Accantonamenti per rischi	3211.07	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	2.643.521	570.000	1.570.000	-
<b>TOTALE SPESE DI GESTIONE</b>	<b>64.610.894</b>	<b>64.159.180</b>	<b>62.713.966</b>	<b>65.920.027</b>	<b>63.255.700</b>	<b>63.434.416</b>	<b>63.430.730</b>	<b>64.619.730</b>	<b>62.603.730</b>
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	97.773	103.404	103.404	103.404
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>1.047.283</b>	<b>1.531.556</b>	<b>1.024.817</b>	<b>435.056</b>	<b>864.270</b>	<b>846.132</b>	<b>233.866</b>	<b>1.364.866</b>	<b>770.544</b>
Interessi attivi	96	98	97.260	231	120	72	-	-	-
Interessi passivi	08	2.872	40	67	1	5	-	-	-
Proventi straordinari	647.619	116.006	385.910	237.709	83.138	601.817	-	-	-
Oneri straordinari	239.650	181.083	30.337	145.234	227.248	273.494	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>1.455.310</b>	<b>1.463.705</b>	<b>1.477.610</b>	<b>527.695</b>	<b>720.279</b>	<b>1.174.522</b>	<b>233.866</b>	<b>1.364.866</b>	<b>770.544</b>
Imposte (IRES)	123.567	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.008.413	202.515	1.175.968	662.493
Imposte (IRAP)	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	166.109	31.351	188.898	108.051
<b>RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fabbisogno finanziario</b>	<b>65.712.704</b>	<b>65.752.407</b>	<b>63.797.342</b>	<b>66.432.937</b>	<b>64.202.267</b>	<b>64.378.321</b>	<b>63.768.000</b>	<b>66.088.000</b>	<b>63.477.678</b>

\* 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	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 03/12/2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 30/03/2022	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 28/06/2022
<b>SPESE GEN. AMMINISTRATIVE</b>									
COMPENSI C.D.A.	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.568 €	88.260 €	€ 95.056	€ 95.056	€ 95.056
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1553 €	886 €	€ 2.200	€ 2.200	€ 2.200
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651 €	48.651 €	€ 52.655	€ 52.655	€ 52.655
RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	11.117 €	15.738 €	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
COMPENSI D.V. EX D. LGS. 23/2001	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282 €	19.282 €	€ 19.032	€ 19.032	€ 19.032
SPESE REVISIONE BILANCIO	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039 €	6.039 €	€ 6.039	€ 6.039	€ 6.039
COSTI TELEFONICI	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954 €	22.420 €	€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000
CARBURANTE E LUBRIF.	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925 €	9.189 €	€ 12.215	€ 12.215	€ 12.215
SPESE AMAP	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	1626 €	1.451 €	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
ENERGIA ELETTR.	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	10.521 €	9.727 €	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026 €	9.224 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
SPESE VARIE TRASFERITE DIPENDENTI	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	19.843 €	36.458 €	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
IND. KM DIPENDENTI	€ 60								
ASSICURAZIONE	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.986 €	37.350 €	€ 42.000	€ 42.000	€ 42.000
COSTI PER AUTO	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321 €	8.517 €	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
CANCELLERIA	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000 €	5.626 €	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORI	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288 €	12.740 €	€ 13.000	€ 13.000	€ 13.000
SPESE POSTALI	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 6.817	4.471 €	3.971 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
SPESE DI PULIZIA	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21.838 €	16.997 €	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.02 €	14.269 €	€ 14.269	€ 14.269	€ 14.269
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479 €	3.400 €	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
GIORNALI E RIVISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350 €	350 €	€ 500	€ 500	€ 500
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	610 €	633 €	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
SPESE VARIE	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648 €	637 €			
IMP. REG. + DIM. LIBRI + TASSE DED. LI	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1.988 €	4.475 €	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.500
TARSI	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610 €	7.225 €	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 5.585	€ 350					€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
ONERI bancari	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086 €	6.210 €	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
DIRITTI ANNUALI C.C.J.A.A.	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789 €	2.513 €	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573 €	1.281 €	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
ASSZA IMPIANTO TELEF.	€ 366								
ASSZA IMP. ELETTR. TERM. IDRAULICA							€ 12.000	€ 12.000	€ 12.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389 €	55.597 €	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399 €	9.335 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
MEDICI COMPETENTI EX L. 8/08	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375 €	44.379 €	€ 85.000	€ 85.000	€ 85.000
VISITE FISCALI	€ 891	€ 851	€ 102		39 €	- €	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
D.P.I. ex L. 8/08	€ -		€ 20.107	€ 71.178	4.123 €	28.593 €	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO									
SPESE COVID 19					23.398 €	73.809 €	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822 €		€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
CONSULENZE	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070 €	3.172 €	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE LITIGATIVE	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025			€ -	€ -	€ -
SERVIZI PER DLGS 23/2001		€ 8.473	€ -				€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
SPESE FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762 €		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
PRELIEVO E CONTABILIZZAZIONE BILG. LETTERIA	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069 €	2.858 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
SERVIZIO PER ELAB. CERT. UNICA	€ 6.552	€ 7.505	€ -	€ -	- €	4.979 €	€ -	€ -	€ -
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	366 €	1.207 €	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
SERVIZI ARCHIVIAZIONE DIGITALE DOCUMENTI			€ -	€ -	- €	- €	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
CONSULENZE TECNICHE GIUDIZIARIE	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	7.857 €	17.584 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
SPESE DI TRASLOCO		€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804 €	- €	€ -	€ -	€ -
<b>TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE</b>	<b>€ 824.551</b>	<b>€ 983.553</b>	<b>€ 847.768</b>	<b>€ 975.262</b>	<b>€ 726.859</b>	<b>€ 635.032</b>	<b>€ 812.466</b>	<b>€ 812.466</b>	<b>€ 812.466</b>
<b>COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRITORIO</b>									
Carburanti e lubrificanti	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034 €	24.279 €	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
Manutenzioni e riparazioni		€ 175	€ 418	€ 588	399 €	3.172 €	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Spese varie trasferite dipendenti	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157 €	143.229 €	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000
D.P.I. ex L. 8/08		€ 61			4.495 €	586 €	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Noleggio furgoni	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525 €	28.130 €	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558 €	3.144 €	€ 7.000	€ 7.000	€ 7.000
Noleggio bagni chimici	€ 2.036	€ -	€ -	€ -	- €	- €	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.021	€ 11.804				9.948 €	€ -	€ -	€ -
Attrezzature e materiali vari	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776 €	41.508 €	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Noleggio cassoni e conferimento rifiuti	€ 5.929	€ -	€ 6.267	€ 11.965	14.874 €		€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
<b>TOT. COSTI PRODUZIONE SERVIZI TERRIT</b>	<b>€ 226.325</b>	<b>€ 267.681</b>	<b>€ 300.830</b>	<b>€ 275.860</b>	<b>€ 259.818</b>	<b>€ 253.996</b>	<b>€ 306.000</b>	<b>€ 306.000</b>	<b>€ 306.000</b>

Protocollo Numero 0011680-2022 del 04/07/2022 11:17:23 UOR Competenza UFF. RAPPRESENTANZA PRESIDENZA



<b>ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO</b>			
<b>2022</b>			
Totale rischio potenziale al 31/12/2020			18.151.662,00 €
<b>FONDO RISCHI AL 31.12.2020 DA BILANCIO APPROVATO AL 31/12/2020</b>			<b>17.332.438,00 €</b>
<b>ANNO 2021</b>			
<b>RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media comprensiva di oneri sociali PER L'ANNO 2021</b>			
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'			924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2021			500.000,00 €
<b>RISCHIO POTENZIALE AL 31/12/2021</b>			<b>19.575.662,00 €</b>
<b>FONDO RISCHI AL 31.12.2020</b>			<b>17.332.438,00 €</b>
UTILIZZO FONDO RISCHI 2020 NEL 2021			-1.337.614,00 €
ACCANTONAMENTO EFFETTUATO PER L'ESERCIZIO 2021			2.308.741,00 €
<b>FONDO RISCHI AL 31.12.2021 DA Budget 2021</b>			<b>18.303.565,00 €</b>
<b>ANNO 2022</b>			
<b>RIA CHE POTREBBERO RICHIEDERE in media comprensiva di oneri sociali PER L'ANNO 2022</b>			
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'			924.000,00 €
NUOVI CONTENZIOSI PREVISTI NEL 2022			400.000,00 €
<b>RISCHIO POTENZIALE AL 31/12/2022</b>			<b>20.899.662,00 €</b>
<b>FONDO RISCHI AL 31.12.2021</b>			<b>18.303.565,00 €</b>
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2022			-00 €
<b>FONDO RISCHI AL 31.12.2022 DA Budget 2022</b>			<b>18.303.565,00 €</b>

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 si prevedono rischi potenziali pari ad € 1.424, che portano il rischio potenziale al 31/12/2021 pari ad € 19.575. A fronte di tale rischio, per l'anno 2021, è stato incrementato il fondo di € 971.127. Per l'anno 2022 a fronte di nuovi contenziosi previsti per € 1.324 non è stato effettuato alcun accantonamento.



**PROGRAMMA DI INVESTIMENTI ANNO 2022**

	Aliquot a ammort amento	Programma investimenti 2021	Importo investimenti effettuati 2021	Programma investimenti 2022	Ammortamen to 2022*
<b>NUOVI INVESTIMENTI</b>					
<b>IMMOBIL.MATERIALI</b>					
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	€ -	€ -
<b>Totale nuovi investimenti</b>		<b>€ 95.550,00</b>	<b>€ 17.129,00</b>	<b>€ 101.724,00</b>	<b>€ 10.004,00</b>
Ammortamento Immob.mat.esistenti					€ 67.000,00
<b>Totale Amm.to immob. materiali</b>					<b>€ 77.004,00</b>
<b>IMMOBIL.IMMATERIALI</b>					
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
<b>Totale nuovi investimenti</b>		<b>€ 139.000,00</b>	<b>€ 83.586,00</b>	<b>€ 52.000,00</b>	<b>€ 10.400,00</b>
Ammortamento Immob. Imm.esistenti					€ 16.000,00
<b>Totale Amm.to immob. immateriali</b>					<b>€ 26.400,00</b>

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



# SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

INVESTIMENTI DA BUDGET 2021 APPROVATO DAL CDA DEL 03/12/2021	INVESTIMENTI EFFETTUATI NEL 2021	PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022		PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022
		<b>Mobili e arredamenti</b>		
<b>Importi</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
1.200,00 €	1.200,00 €	2	sedie operative	150,00 €
- €	- €	1	sedia semidirezionale	300,00 €
4.200,00 €	3.600,00 €	1	armadi	300,00 €
600,00 €	600,00 €	1	armadietti piccoli	120,00 €
200,00 €	- €	1	appendiabiti	40,00 €
1.560,00 €	1.560,00 €	1	cassettiera	120,00 €
1.690,00 €	- €	1	scrivania cm 140x80x72	130,00 €
- €	1.950,00 €	1	scrivania cm 160x80x72	150,00 €
1.200,00 €	- €	1	tende veneziane	500,00 €
- €	- €	1	librerie	600,00 €
- €	- €	1	scaffalature metallica	100,00 €
- €	- €	1	scrivania + tavolo riunione	800,00 €
- €	744,00 €	1	Cassaforti	744,00 €
<b>€ 10.650,00</b>	<b>€ 9.654,00</b>			<b>totale</b>
				<b>€ 4.204,00</b>
		<b>Macchine d'ufficio elettriche</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
1.000,00 €	- €	1	calcolatrici	100,00 €
- €	- €	1	scanner	500,00 €
- €	- €	1	distruggi documenti	100,00 €
- €	- €	2	stampanti	200,00 €
- €	120,00 €	1	rilevabanconote	120,00 €
<b>€ 1.000,00</b>	<b>€ 120,00</b>			<b>totale</b>
				<b>€ 1.220,00</b>
		<b>Macchine d'ufficio elettroniche</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
8.000,00 €	- €	12	personal computer + accessori	800,00 €
1.400,00 €	- €	2	note-book	700,00 €
- €	- €	73	TERMINALI RILEVATORI PRESENZE C/ISTALLAZIONE	800,00 €
60.000,00 €	2.921,00 €	12	monitor	300,00 €
5.000,00 €	- €	10	gruppo di continuità per pc	100,00 €
1.000,00 €	- €	1	teleseminari	100,00 €
- €	- €	3	hard disk server	400,00 €
<b>75.400,00 €</b>	<b>2.921,00 €</b>			<b>totale</b>
				<b>75.300,00 €</b>
		<b>Attrezzatura varia</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
1.000,00 €	- €	10	internet key	100,00 €
2.500,00 €	- €	16	decespugliatori, motoseghe, ecc.	1250,00 €
<b>3.500,00 €</b>	<b>- €</b>			<b>totale</b>
				<b>21.000,00 €</b>
		<b>Altri beni materiali</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
- €	- €	0	larghe in ferro staffe pali	- €
				<b>totale</b>
				<b>- €</b>
		<b>IMPIANTI VARI</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
5.000,00 €	4.434,00 €		impianto elettrico	
5.000,00 €	4.434,00 €		idrotermoidraulica	
- €	- €			<b>totale</b>
<b>95.550,00 €</b>	<b>17.129,00 €</b>			<b>- €</b>
		<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		
				<b>101.724,00 €</b>
		<b>Software</b>		
<b>Importo complessivo</b>	<b>Importi</b>	<b>quantità</b>	<b>descrizione</b>	<b>importo unitario</b>
10.000,00 €	- €	1	rilevazione presenze	10.000,00 €
5.000,00 €	- €	1	protocollo elettronico	5.000,00 €
- €	3.586,00 €	1	gestione/conservazione documenti	15.000,00 €
- €	- €	1	software/gestione magazzino	2.000,00 €
15.000,00 €	- €	1	cloud/backup	15.000,00 €
3.000,00 €	- €	1	sito internet	3.000,00 €
<b>33.000,00 €</b>	<b>3.586,00 €</b>			<b>totale</b>
				<b>50.000,00 €</b>
		<b>Spese straordinarie su immobili di terzi</b>		
106.000,00 €	80.000,00 €		maniglie e serrature sede	
106.000,00 €	80.000,00 €		sistemazione locali terzo piano	2.000,00 €
<b>139.000,00 €</b>	<b>83.586,00 €</b>			<b>totale</b>
				<b>2.000,00 €</b>
<b>234.550,00 €</b>	<b>100.715,00 €</b>		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>52.000,00 €</b>
			<b>TOTALE INVESTIMENTI 2022</b>	<b>153.724,00 €</b>

Piazza Castelnuovo 35 - 90141 - Palermo Tel.091/6118543 - Fax 091/6118511 - Sito Internet: [www.serviziAusiliariSicilia.it](http://www.serviziAusiliariSicilia.it) - e-mail: [info@serviziAusiliariSicilia.it](mailto:info@serviziAusiliariSicilia.it) - Pec: [serviziAusiliariSicilia@pecsoluzioni.it](mailto:serviziAusiliariSicilia@pecsoluzioni.it) - P.I - C.F. Registro Imprese di Palermo n. 04567910825 - Numero R.E.A.: 204568 Capitale Sociale € 255.585,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.



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
<b>CASH FLOW (A)</b>	<b>587</b>
Variazione crediti commerciali al netto acc.to svalut.cred. (incrementi) / decrementi	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
<b>VARIAZIONE NEI COMPONENTI IL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (B)</b>	<b>-347</b>
Incrementi immobilizzazioni materiali	-102
Incrementi immobilizzazioni immateriali	-52
Incrementi immobilizzazioni finanziarie	0
<b>FABBISOGNI PER INVESTIMENTI (C)</b>	<b>-154</b>
<b>COPERTURE DEGLI INVESTIMENTI (D)</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO FABBISOGNI E COPERTURE (E) (C - D)</b>	<b>-154</b>
Variazione crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
Incremento capitale a pagamento	0
Distribuzione dividendo utili	0
<b>VARIAZIONI DI FONDI E PATRIMONIO (F)</b>	<b>0</b>
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	13.252
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	13.166
<b>VARIAZIONE DI TESORERIA DELL'ESERCIZIO (G) = (A+B+E+F)</b>	<b>86</b>



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

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>ANNO 2022</b>
<b>ATTIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	503,00 €
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	151 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	279 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19 €
CREDITI VERSO CLIENTI	18.828 €
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.345 €
PARTECIPAZIONI	
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.252 €
RATEI E RISCONTI	12 €
<b>TOTALE ATTIVO -</b>	<b>34.389 €</b>
<b>PASSIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	255 €
RISERVE	1.117 €
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	
RISULTATO PERIODO IN CORSO	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.372 €</b>
FONDO PER RISCHI E ONERI	23.837 €
FONDO T.F.R.	1.754 €
DEBITI COMMERCIALI	180 €
DEBITI TRIBUTARI	764 €
DEBITI V/ENTI PREV.	3.524 €
ALTRI DEBITI	2.958 €
RATEI E RISCONTI	- €
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>34.389 €</b>