

## **VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 21.10.2025**

**41/25 – prot. n. 64055 del 18.11.2025**

L'anno duemilaventicinque, il giorno 21 del mese di ottobre, alle ore 11.30 è stato convocato, giusta nota prot. n. 56992 del 17.10.2025 e nota prot. n. 57405/U del 20.10.2025, il Consiglio di Amministrazione della Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. presso la sede sociale, sita in Palermo Piazza Castelnuovo n. 35. Il Consiglio di Amministrazione ha avuto inizio alle ore 11.30 per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Comunicazioni del Presidente;**
- 2) Consuntivo II Trimestre 2025;**
- 3) Situazione semestrale, economica e finanziaria del 1° semestre 2025;**
- 4) Relazione semestrale ex art. 2381 V comma c.c.;**
- 5) Fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante Buoni elettronici - Adesione Accordo Quadro "Buoni pasto 11" Lotto 12;**
- 6) Notifica di processo verbale di constatazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativo all'anno d'imposta 2021 – Conferimento incarico per l'assistenza e la rappresentanza in giudizio;**
- 7) Varie ed eventuali.**

Per il Consiglio di Amministrazione sono presenti:

- Dott. Mauro Pantò – Presidente.
- Avv. Alfredo Vinciguerra – Consigliere.

E' collegata in modalità audio video conferenza la Dott.ssa Rosalia Cardinale – Consigliere.

Per il Collegio Sindacale sono collegati in modalità audio-video conferenza:

- Avv. Duilio Piccione – Sindaco Effettivo;
- Dott. Giovan Racalbuto – Sindaco Effettivo.

Risulta assente giustificata la Dott.ssa Anna Maria Calabrese – Presidente del Collegio Sindacale.

Assume la presidenza il Dott. Mauro Pantò, 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.

Assume la presidenza il Dott. Mauro Pantò, il quale dichiara valida la seduta e chiama a svolgere, con il consenso dei presenti, la funzione di segretario la dipendente societaria dell'Ufficio Rappresentanza Rapporti Organi Societari Signora Giovanna Campione.

#### **1) Comunicazioni del Presidente**

Nulla da comunicare.

#### **2) Consuntivo II° Trimestre 2025**

Il Presidente, rappresenta che gli Uffici hanno provveduto alla redazione della bozza del Consuntivo 2° trimestre 2025 che è stata trasmessa, a mezzo mail, agli altri Consiglieri ed ai Sindaci in data 17 ottobre 2025.

A questo punto, vengono invitati a partecipare alla trattazione del presente punto il Dirigente del Servizio Gestione Amministrativa e il Funzionario Direttivo dell'Ufficio Contabilità Bilancio e Budget, i quali illustrano sinteticamente i dati contenuti nel Consuntivo del 2° trimestre 2025.

Il Consiglio di amministrazione, esaminato il documento come sopra illustrato, all'unanimità,

**delibera**

-di approvare il Consuntivo 2° trimestre 2025 (**All. 1**);

-di trasmetterlo all' Ufficio Speciale per la gestione e liquidazione delle Società a partecipazione pubblica regionale previa asseverazione del Collegio Sindacale.

**3) Situazione semestrale, economica e finanziaria del 1° semestre 2025**

Il Presidente, rappresenta che ai sensi dell'art. 4 del D.A. n. 1/2021 la Società deve comunicare alla Ragioneria Generale, semestralmente, i propri dati gestionali. In tal senso, gli Uffici hanno provveduto alla redazione della bozza relativa alla situazione semestrale, economica e finanziaria del 1° semestre 2025, che è stata trasmessa agli altri Consiglieri ed ai Sindaci in data 17 ottobre 2025. Partecipano al presente punto il Dirigente del Servizio Gestione Amministrativa e il Funzionario Direttivo dell'Ufficio Contabilità Bilancio e Budget, i quali illustrano il contenuto della Situazione economica e finanziaria del 1° semestre 2025. Il Presidente, provvede a leggere la Relazione degli Amministratori sul suddetto documento. Inoltre, Il Presidente ricorda che il Collegio Sindacale deve esprimere il proprio parere sulla Situazione economica e finanziaria del 1° semestre 2025.

Il Consiglio di Amministrazione, sentito quanto sopra, esaminato il documento e la relazione a corredo, all'unanimità,

**delibera**

- di approvare la Situazione semestrale economica e finanziaria del 1° semestre 2025 corredata dalla Relazione degli Amministratori (**All. 2**);
- di autorizzare il Presidente a sottoscriverle;
- di trasmettere detta situazione corredata dalla relazione degli amministratori, all'Ufficio speciale per gestione e liquidazione delle società a partecipazione pubblica regionale previa acquisizione del Parere del Collegio Sindacale.

**4) Relazione semestrale ex art. 2381 V comma c.c.**

Il Presidente, nell'evidenziare l'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della Società, precisa che in riferimento agli obblighi scaturenti dall'art. 2381 Codice Civile, comma V, essi risultano adempiuti con la redazione della situazione semestrale economica e finanziaria del 1° semestre 2025, già esaminata al punto 3 dell'ordine del giorno dell'odierno Consiglio di Amministrazione, a cui si rinvia. Infatti, ai sensi dell'art. 4 del D.A. n. 1 del 01/01/2021, sono stati riportati i dati gestionali relativi al 1° semestre 2025 che racchiudono le informazioni richieste dal citato articolo del codice civile. Peraltro, l'intero Consiglio di Amministrazione ha provveduto a redigere apposita Relazione di accompagnamento a tale situazione. Inoltre, in ordine alla Situazione semestrale economica e finanziaria del 1° semestre 2025 ed alla relativa Relazione del Consiglio di Amministrazione, il Collegio Sindacale, sempre ai sensi dell'art. 4 del D.A. n. 1/2021, dovrà redigere apposito parere. Il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio Sindacale, prende atto che

l'adempimento di cui all'art. 2381 V comma c.c. è stato eseguito con la redazione della situazione semestrale economica e finanziaria del 1° semestre 2025 a cui si rinvia.

**5)Fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante Buoni elettronici - Adesione Accordo Quadro “Buoni pasto 11” Lotto 12**

Il Presidente rappresenta che, con nota prot. n. 56930 del 17/10/2025, il Dott. Antonino Miceli, presente alla seduta, ha comunicato che in data 15 ottobre 2025 è stato attivato l'Accordo Quadro Consip – Edizione 11 – Lotto 12 – Sicilia (CIG: B5B9C766E5), avente ad oggetto la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto elettronici (BPE). Nella medesima nota è stata definita la programmazione biennale degli approvvigionamenti e indicato il fabbisogno residuo per i mesi di luglio e agosto 2025, da coprire tramite affidamento diretto a PLUXEE ITALIA S.r.l. (P. IVA 05892970152) per garantire la continuità operativa in attesa dell'adesione all'accordo quadro.

Considerato che:

- La Società intende aderire all'Accordo Quadro per assicurare continuità del servizio e conseguire risparmi economici;
- Occorre procedere agli adempimenti necessari per l'attivazione dell'accordo;

Visti:

- La nota del funzionario dell'Ufficio Gare Acquisti e Patrimonio prot. n. 56930 del 17/10/2025;
- Le comunicazioni del Dirigente dell'Ufficio Rilevazione Presenze;
- La documentazione relativa all'Accordo Quadro Consip – Edizione 11 – Lotto 12 – Sicilia.

Il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità e con il parere favorevole del Collegio Sindacale,

**delibera**

1. di aderire all'Accordo Quadro Consip Edizione 11 – Lotto 12 Sicilia (CIG: B5B9C766E5), aggiudicato alla società 360 WELFARE S.r.l., per l'approvvigionamento complessivo di n. 206.513 BPE, per un importo netto di € 1.264.892,13 oltre IVA 4% pari a € 50.595,69, per un totale di € 1.315.487,82;
  - di destinare, ai sensi dell'art. 45, comma 2, D.lgs. 36/2023, l'1,50% dell'importo netto (€ 18.973,38) alle funzioni tecniche, da ripartire secondo il Regolamento approvato dal CdA;
  - Di nominare:
  - RUP il Funzionario dell'Ufficio Gare Acquisti e Patrimonio, al quale è affidata la gestione tecnico-amministrativa dell'intervento e la redazione dei relativi documenti di gara;
  - Collaboratore RUP: l'assistente dell' dell'Ufficio Gare Acquisti e Patrimonio (attività di supporto tecnico-amministrativo);
  - Direttore dell'esecuzione del contratto (ai sensi art. 114 e art. 32 c. 3 Allegato II.14 D.lgs. 36/2023): il Funzionario dell'Ufficio Servizi Informatici;
  - Collaboratore al DEC: il Funzionario dell'Ufficio produzione e coordinatori societari.
2. di affidare all'operatore economico PLUXEE ITALIA S.r.l. la fornitura di n. 10.672 BPE per un importo complessivo di €. 66.913,44 oltre IVA 4% pari a € 2.676,54, per un totale di € 69.589,98;

3. di nominare RUP per tale affidamento il Funzionario Antonino Miceli.

**6)Notifica di processo verbale di constatazione da parte dell'Agenzia delle Entrate relativo all'anno d'imposta 2021 – Conferimento incarico per l'assistenza e la rappresentanza in giudizio**

Per la discussione del punto vengono invitati il, dirigente del servizio gestione Amministrativa ed il, Funzionario dell'Ufficio contabilità, bilancio e budget.

Facendo seguito a quanto comunicato nelle sedute del 18/9/2025 e del 6/10/25, il Presidente comunica che lo scorso 14/10 c.a. l'Agenzia delle Entrate ha concluso le attività di verifica e ha notificato il processo verbale di constatazione riportando: le attività eseguite, i controlli formali e sostanziali effettuati, i rilievi mossi ed i recuperi rilevati ai fini Irap per l'anno 2021 ed ai fini Ires per gli anni 2021 e 2022.

Aperta la discussione sul punto,

Dopo ampia discussione sentiti tutti i Consiglieri ed il Collegio Sindacale, valutata la complessità delle attività, il Consiglio di Amministrazione, all'unanimità,

**delibera**

- di conferire al Prof. Avv. Roberto Pignatone la consulenza, assistenza ed eventualmente la rappresentanza dinanzi all'Agenzia delle Entrate Direzione Provinciale di Palermo, nella valutazione del processo verbale di constatazione e nelle attività conseguenti, sia per l'ipotesi di definizione senza condizione, sia per quella di notificazione degli schemi d'atto, in conformità ai parametri generali previsti dal D.M. 10 marzo 2014, n. 55, per euro 17.250,00 oltre Iva e Cpa;

- di affidare, nell'ambito dei Servizi professionali fiscali e tributari, al Dott. Pietro Buttitta il servizio avente ad oggetto il supporto e l'assistenza specialistica in materia contabile e fiscale, finalizzati all'analisi del p.v.c. e delle azioni da avviare, alla predisposizione e/o integrazione delle eventuali dichiarazioni dei redditi IRES e IRAP relativi ad esercizi pregressi e alla redazione delle dichiarazioni ordinarie per gli anni d'imposta 2024 e 2025 e servizi connessi;
- di dare mandato all'Ufficio Gare ed Acquisti di procedere alla richiesta di offerta tecnico-economica al Dott. Pietro Giovanni Buttitta e di predisporre tutti gli atti propedeutici all'affidamento del servizio di supporto fiscale e tributario, nonché dei servizi connessi;
- di demandare al Presidente lo svolgimento delle attività consequenziali e connesse alla stipula del contratto con il Dott. Pietro Buttitta, ivi compresa la sottoscrizione degli atti necessari alla formalizzazione dell'affidamento.

**7) Varie ed eventuali.**

Nulla su cui deliberare.

La seduta viene tolta alle ore 12.15.

Letto, confermato e sottoscritto.

**f.to Il Segretario**

**Giovanna Campione**

**f.to Il Presidente**

**Dott. Mauro Pantò**