



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2019

Versione del 05/09/2019





BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA ANNO 2019

Premessa

Tenuto conto delle sopravvenute cessazioni di personale non compensate da pari assunzioni, si è provveduto a rimodulare il Budget 2019. 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 due raggruppamenti: quelli con i Dipartimenti Regionali e quelli con gli Enti Sanitari.

Riguardo ai Contratti di Servizio con i vari Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, la L.R. 22 febbraio 2019 n. 1 ha confermato lo stanziamento sul capitolo 212533 di 44.523 migliaia di euro per il biennio 2019/2020, nonché, ha previsto, sul capitolo 216529, uno stanziamento di 1.992 migliaia di euro per il 2019 e di 1.989 per il 2020, per i servizi aggiuntivi di cui all'art. 11, della Legge Regionale n. 20 del 29/09/2016. In tal senso, si rappresenta che a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 22 novembre 2018, si sono attivati tre nuovi progetti con i seguenti Dipartimenti regionali:

- Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione
- Dipartimento Regionale dell'Ambiente
- Fondo Pensioni Sicilia

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, si ricorda che con 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."* Pertanto, in ordine agli altri servizi resi dalla scrivente società in favore degli Enti del Servizio sanitario regionale, le finanziarie regionali non hanno previsto stanziamenti specifici per il rinnovo delle convenzioni vigenti, in ossequio alla norma di legge precedentemente riportata. Per gli anni 2017 e seguenti è vigente la destinazione vincolata di quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate agli Enti del Servizio sanitario regionale, per i servizi resi da questa Società.

Pertanto, la situazione attualmente prevista per l'esercizio 2019 è la seguente:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 44.523.000,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 1.992.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.090.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 18.000.000,00
Per un totale di	€ 66.605.000,00

Sulla base dei suddetti stanziamenti, si è provveduto alla redazione del presente documento che è stato stilato sulla base delle seguenti ipotesi:

- 1) che le somme superiormente previste, pari ad € 66.605.000,00 vengano mantenute a favore della società per l'anno 2019;
- 2) che in riferimento agli obblighi di assunzione, ai sensi della L.68/99, nelle more di un riscontro alla nota societaria prot. 11596/U del 30/08/2018, indirizzata all'Amministrazione Regionale, la Società provveda a tali assunzioni sostenendo un costo di € 252.000;
- 3) che nel corso del 2019 si sosterranno oneri relativi al rinnovo del CCRL applicato per € 2.779.000;
- 4) che il costo del personale nel 2019 sia costante in quanto eventuali aumenti (dovuti per nuove unità di personale "cosiddetti ex interinali" per effetto di giudizi sfavorevoli o per qualsiasi altro motivo) siano compensati da eventuali uscite di personale al momento non previste;



- 5) che la parte relativa ai proventi ed oneri finanziari ed ai proventi ed oneri straordinari sia trascurabile e quindi non verrà compilata;
- 6) che i costi del personale per nuovi servizi siano uguali ai ricavi per nuovi servizi;
- 7) che, nel rispetto della dinamica del rapporto delle società *in house*, il risultato di esercizio si attesti ad un risultato di pareggio.

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

- a) il salario accessorio per il 2019 non eccederà il 15% del monte salari tabellare (art. 18, co.1, l.r. 11/2010) pari a circa 44 milioni di euro. Si dichiara, inoltre, che nella corresponsione del salario accessorio del 2018 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 2019 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 2019 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 2019 (V. All. A)

SITUAZIONE ECONOMICA

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

Ricavi per servizi: ammontano a € 66.605 e rappresenta l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi dal personale impegnato presso gli Enti stessi, che di seguito si sintetizzano:

- gestione dei servizi di supporto socio-sanitari, gestione di impianti, strutture ed attrezzature sanitarie; gestione di servizi di sanificazione; gestione di servizi di manutenzione; gestione di servizi di pulizia; gestione servizi di portierato e/o uscierato; gestione di servizi custodia e vigilanza; gestione di servizi di supporto amministrativo ed organizzativo; gestione di servizi di digitalizzazione e data entry; gestione servizi di front office; gestione di servizi di logistica e trasporti; gestione di servizi di magazzino; gestione di servizi di igiene ambientale; gestione e manutenzione di 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; gestione di servizi di conservazione ordinaria e straordinaria, restauro, nonché la fruizione dei beni culturali, nelle aree archeologiche nei siti museali nelle gallerie, nelle pinacoteche, biblioteche e nei palazzi ed edifici monumentali di interesse storico ed artistico, ivi compreso il servizio di catalogazione allestimento e/o gestione di mostre in Italia e/o all'estero; gestione di servizi di beni librari ed archivistici per la fornitura di riproduzioni ed il recapito nell'ambito del



prestito bibliotecario; servizi di catalogazione e sussidi catalografici, audiovisivi ed informatici, di riproduzioni di beni culturali; gestione servizi di accoglienza di informazione, di guida e di assistenza didattica; gestione servizi di vendita dei biglietti di ingresso. Sono stati considerati anche i ricavi per i nuovi servizi prestati a favore della Regione Siciliana di cui al capitolo 216529 relativi ai tre progetti con i seguenti Dipartimenti regionali: Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione - Dipartimento Regionale dell'Ambiente - Fondo Pensioni Sicilia per €1.992.

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

Costo del personale per servizi: ammonta a € 58.381 e rappresenta il costo complessivo stimato (retribuzioni lorde, indennità di vacanza contrattuale, reddito differenziale di anzianità, tredicesima mensilità, buoni pasto, FAMP, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc.) per l'anno 2019 del personale dipendente impegnato nei servizi di cui sopra. La dotazione organica del personale necessario per svolgere i suddetti servizi è stimata in 1.761 unità al 1° gennaio 2019 a tempo pieno ed indeterminato, di cui 47 unità per il funzionamento della società. La suddetta dotazione prevede, in corso d'anno, l'uscita di 50 unità lavorative tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2019 per pensionamenti, compensata parzialmente dall'assunzione (a seguito di sentenza) di n. 8 unità ex interinali.

Costi del personale per nuovi servizi: come da ipotesi in premessa, si è riportato un importo dei costi del personale per nuovi servizi pari a quello dei ricavi per nuovi servizi. Le unità di personale per tali nuovi servizi è pari a n. 115 unità.

Spese generali amministrative: i costi generali ammontano a € 1.078, così come meglio specificato nel dettaglio delle spese generali amministrative allegato al Budget economico 2019. Si specifica che tale importo include l'IVA, che per la Società costituisce un costo (in quanto effettua esclusivamente operazioni attive esenti da IVA).

Costo del rinnovo CCRL: Sulla base del Contratto già sottoscritto fra le parti ed approvato dalla Giunta Regionale si è stimato che nel corso del 2019 si sosterranno oneri relativi al rinnovo del CCRL applicato per €. 2.779, come meglio specificato in apposito prospetto allegato al Budget economico 2019.

Fitti Passivi: ammontano ad €. 59 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.

Costi per assunzione disabili: in attesa dei necessari chiarimenti da parte dell'Amministrazione Regionale, si è ipotizzato l'avvio scaglionato nel corso del 2019 di n. 34 assunzioni con inquadramento contrattuale in A1 al 52,78%, con il sostenimento di un costo di €. 252.000.

Accantonamento per rischi: la Società ha un notevole contenzioso 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 delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali, si è ritenuto non solo di mantenere il fondo rischi contenzioso, ma anche di incrementarlo per €.1.055.000 rispetto all'anno precedente. In particolare, il fondo rischi contenzioso era, da bilancio al 31/12/2018, pari ad €. 14.213.584; a fronte di tale fondo, il **rischio potenziale** derivante dai n. 168 giudizi in corso per rischi di sorte e spese legali (come meglio specificato in apposito prospetto allegato al Budget economico 2019) è stato stimato, **al 31/12/2018, in €. 14.804.000,00**. Nel corso del 2019 il rischio potenziale potrebbe riguardare il riconoscimento della RIA da parte dei circa n 700 unità di personale (potenziali ricorrenti) quantificabile in circa **€. 924.000,00 (700x110x12)**. A fronte di tale rischio, l'accantonamento previsto in

4



budget 2019 sarà di **€ 1.055.000,00** che risulta essere la cifra residua disponibile per tale accantonamento. Pur se il fondo rischi contenzioso non è in linea con la relativa passività potenziale, tuttavia, per completezza va evidenziato che con recenti sentenze di febbraio/marzo 2019 la Corte di Appello di Palermo si è pronunciata favorevolmente per la Società (n. 4 contenziosi) mentre risultano ancora pendenti innanzi alla Corte di Cassazione n. 44 contenziosi in attesa di sentenza, nei quali il Procuratore Generale ha concluso aderendo alla richiesta avanzata dalla Società.

Ammortamenti: ammontano a € 80 e rappresentano le quote di ammortamento dei beni materiali e immateriali della Società, tenuto conto, anche, del programma di investimenti 2019.

INVESTIMENTI PROGRAMMATI (V. AII. B)

Nel corso del 2019 si prevede di effettuare ulteriori investimenti per l'acquisto di: macchinari, attrezzature e dotazioni d'ufficio, come meglio specificato nel piano degli investimenti allegato.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AII. C)

Nel corso dell'esercizio 2019, 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

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. Nelle scelte gestionali, così come realizzato fino ad ora, non si potrà prescindere dalla collaborazione con le forze sociali.

Si allegano: **Allegato A: Budget economico 2019; Allegato B: Piano degli investimenti 2019; Allegato C: Rendiconto finanziario 2019; Allegato D: Stato Patrimoniale 2019**

Il Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano



ALLEGATO "A" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA 2019

BUDGET ECONOMICO 2019

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 06.09.2019
RICAVI							
Fatturazione Dipartimenti Regionali			46.208.046	45.422.774	45.421.214	44.011.728	44.523.000
Fatturazione Enti Sanitari			18.938.559	18.179.802	18.235.186	17.688.202	18.000.000
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario			2.127.740	2.110.068	2.096.007	2.097.412	2.090.000
Fatturazione nuovi servizi							1.992.000
TOTALE RICAVI	73.282.734	68.844.559	67.272.345	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.605.000
COSTI							
Costo del personale servizi standard	64.656.921	62.627.951	61.509.387	60.285.288	58.961.799	57.413.720	58.381.000
Costo del personale per nuovi servizi							1.992.000
Costo per rinnovo CCRL	1.289.000				1.656.574	1.416.178	2.779.000
Spese Generali Amministrative	759.422	1.080.547	883.248	824.551	983.553	847.768	1.077.887
Fitti Passivi	63.785	63.908	54.839	53.649	53.645	59.815	59.064
Costi produzione servizi territorio	89.101	150.709	238.983	226.325	257.681	300.830	305.000
Costo per assunzione disabili							252.000
Accantonamenti per rischi	2.382.401	3.543.845	3.438.753	3.211.07	2.235.928	2.675.655	1.055.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	69.209.700	67.376.958	66.204.987	64.610.894	64.159.180	62.713.966	65.900.951
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	91594	88.030	75.886	54.527	61.671	58.559	79.645
RISULTATO OPERATIVO	3.990.440	501.012	981.472	1.047.283	1.531.556	1.024.817	624.404
Interessi attivi	24.300	7.432	670	126	98	97.260	
Interessi passivi	7.336	55.151	159	138	2.872	40	
Proventi straordinari		2.297.988	471.673	647.610	116.006	385.910	
Oneri straordinari	10.038	23.793	92.283	239.880	181.083	30.337	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.997.384	1.726.464	1.371.363	1.458.310	1.463.705	1.477.610	624.404
Imposte (IRES)	1.042.876	85.836	1.158.807	1.232.587	1.214.808	1.222.844	531.310
Imposte (IRAP)	2.314.490	1.589.828	214.756	222.743	248.897	254.766	93.094
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	0
Fabbisogno finanziario	73.282.734	68.844.559	67.272.348	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.605.000



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2019 APPROVATO DALL'ORGANO AMMINISTRATIVO DEL 05.09.2019

Valori in unità di euro	consuntivo 2013	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 05.09.2019
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE							
COMPENSI C.D.A.	€ 92.456	€ 88.597	€ 88.602	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 88.816
RIMBORSO SPESE CDA		€ -		€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ -
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	€ 66.366	€ 66.733	€ 69.615	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 53.000
RIMBORSI SPESE COLLEGIO SINDACALE				€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 20.000
COMPENSI O.D.V. EX D.LGS. 231/2001	€ 52.042	€ 35.564	€ 18.448	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 19.032
SPESE REVISIONE BILANCIO	€ 10.980	€ 10.980	€ 15.006	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 6.039
COSTI TELEFONICI	€ 19.197	€ 19.437	€ 27.295	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 20.000
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 15.032	€ 10.636	€ 14.033	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 10.000
SPESE AMAP	€ 1.225	€ 1.961	€ 2.682	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 1.000
ENERGIA ELETTR.	€ 10.969	€ 10.561	€ 10.804	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 14.000
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 5.549	€ 4.064	€ 9.382	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 5.000
SPESE VARIE TRASFERTE DIPENDENTI	€ 33.186	€ 31.702	€ 42.240	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 50.000
IND. KM DIPENDENTI	€ -	€ -	€ 162	€ 60			
ASSICURAZIONE	€ 22.124	€ 29.997	€ 42.569	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 50.000
COSTI PER AUTO	€ 7.191	€ 5.939	€ 6.120	€ 4.825	€ 10.643	€ 8.359	€ 10.000
CANCELLERIA	€ 19.476	€ 9.769	€ 9.652	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 8.000
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORI	€ 6.381	€ 16.398	€ 13.147	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 8.000
SPESE POSTALI	€ 6.503	€ 6.730	€ 6.435	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 5.000
SPESE DI PULIZIA	€ 11.826	€ 10.492	€ 5.998	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 18.000
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.481	€ 5.445	€ 4.713	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 12.000
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 9.928	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.000
GIORNALI E RIVISTE	€ 181	€ 181	€ 315	€ 333	€ 376	€ 381	€ 500
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 1.360	€ 1.633	€ 1.499	€ 445	€ 477	€ 510	€ 1.500
MULTE E SANZIONI		€ 131.014	€ 2.450	€ -			
SPESE VARIE	€ 1.252	€ 894	€ 236	€ 1.306	€ 1.879	€ 1.215	
IMP. REG.+VIDIM.LIBRI+TASSE DED.LI	€ 5.072	€ 2.306	€ 1.705	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 2.500
TARSU	€ 3.879	€ 3.109	€ 3.082	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 5.000
PUBBL.BANDI DI GARA	€ -	€ -	€ 2.063	€ 5.585	€ 350		€ 2.000
ONERI bancari	€ 3.178	€ 3.122	€ 3.565	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 4.000
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 3.540	€ 4.199	€ 2.647	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 1.500
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 763	€ 212	€ 1.206	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 500
ASS.ZA IMPIANTO TELEF.		€ 122		€ 366			€ 1.500
ASS.ZA IMP.CLI.MATIZZ.RI E ELETTRICO	€ 1.089	€ -					€ 8.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 28.721	€ 42.197	€ 43.278	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 18.000
CONSULENZE NOTARILI	€ 147	€ 3.134	€ 80	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 4.000
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 75.757	€ 82.994	€ 92.285	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 80.000
VISITE FISCALI	€ 162	€ 2.992	€ 484	€ 891	€ 851	€ 102	€ 5.000
CORSI Privacy L.196/2003	€ 8.860	€ -		€ -			
D.P.I. ex L. 81/08	€ 7.666	€ 2.896	€ 3.212	€ -		€ 20.107	€ 170.000
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 37.385	€ -	€ 15.299	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 15.000
CONSULENZE LEGALI	€ 24.161	€ 12.054	€ 10.150	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 10.000
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE	€ 69.651	€ 379.951	€ 261.400	€ 256.434	€ 338.165	€ 280.971	€ 250.000
SERVIZI PER CONTABILITA' DEL LAVORO	€ 55.411	€ -		€ -		€ -	€ -
SERVIZI PER d.lgs.231/2001	€ -	€ 22.936			€ 8.473	€ -	€ 20.000
SPESE FORMAZIONE DEL PERSONALE	€ -	€ 3.770		€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 40.000
PRELIEVO E CONTAZIONE BIGLIETTERIA	€ 14.275	€ 12.826	€ 11.832	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 12.000
SERVIZIO PER ELAB.CERT.UNICA			€ 8.882	€ 6.552	€ 7.505	€ -	€ 2.000
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI			€ 7.675	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 2.000
SERVIZI ARCHIVIAZIONE DIGITALE DOCUMENTI						€ -	€ 15.000
CONSULENZE TECNICHE				€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 5.000
SPESE DI TRASLOCO					€ -	€ 20.532	€ -
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 739.422	€ 1.080.547	€ 863.248	€ 824.551	€ 983.653	€ 847.768	€ 1.077.567



ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2019 APPROVATO DALL'ORGANO AMMINISTRATIVO DEL 05.09.2019

previsione costi 2018 IN UNITA' DI EURO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 05.09.2019
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO							
CARBURANTE E LUBRIF.	€ 4.458	€ 5.631	€ 9.780	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 30.000
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 447	€ 1.495	€ 45		€ 175	€ 418	€ 5.000
SPESE VARIE TRASFERTE DIPENDENTI	€ 46.150	€ 77.255	€ 144.258	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 180.000
D.P.I. ex L. 81/08	€ 1.629	€ 1.946	€ -		€ 61		€ 5.000
Noleggio furgoni	€ 11.664	€ 21.435	€ 42.377	€ 46.785	€ 28.943	€ 32.720	€ 35.000
Noleggio Panda trazione integrale					€ 2.012	€ 3.156	€ 4.000
Noleggio bagni chimici	€ 6.894	€ 2.224	€ 2.047	€ 2.036	€ -		€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 14.474	€ 13.749	€ 2.928	€ 4.021	€ 11.804	€ 6.267	€ -
Attrezzature e materiali vari	€ 3.386	€ 36.974	€ 33.854	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 30.000
Noleggio cassoni e conferimento rifiuti			€ 3.691	€ 5.929	€ -		€ 16.000
TOT. Costi produzione servizi Territorio	€ 89.101	€ 160.709	€ 238.980	€ 226.328	€ 267.681	€ 300.830	€ 305.000



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2019

RINNOVO CCRL DEL COMPARTO NON DIRIGENZIALE - AUMENTI PREVISTI PER IL 2019

71	A1	79,70 €	1.036,10 €	23,10 €	1,20 €	5,90 €	109,90 €	101.434,25 €
1	A4 PART-T	63,69 €	827,97 €	18,46 €	0,96 €	4,72 €	87,82 €	1.141,67 €
1	A5	86,61 €	1.125,93 €	25,36 €	1,30 €	6,42 €	119,42 €	1.552,52 €
89	B1	79,71 €	1.036,23 €	23,10 €	1,20 €	5,90 €	109,91 €	127.165,93 €
221	B2 PART-T	72,74 €	945,60 €	21,08 €	1,09 €	5,39 €	100,30 €	288.154,69 €
4	B3	83,80 €	1.089,40 €	24,29 €	1,26 €	6,21 €	115,55 €	6.008,58 €
2	B3 75%	62,85 €	817,05 €	18,21 €	0,94 €	4,66 €	86,66 €	2.253,22 €
623	B4	85,99 €	1.117,87 €	24,92 €	1,29 €	6,37 €	118,57 €	960.293,42 €
3	B4 PART-T	64,49 €	838,40 €	18,69 €	0,97 €	4,78 €	88,93 €	3.468,15 €
1	B4 PART-T	59,71 €	776,25 €	17,30 €	0,90 €	4,42 €	82,33 €	1.070,35 €
189	B5	88,35 €	1.148,55 €	25,60 €	1,33 €	6,54 €	121,82 €	299.320,40 €
42	B6	90,96 €	1.182,48 €	26,36 €	1,36 €	6,74 €	125,42 €	68.480,62 €
1	C1	83,25 €	1.082,25 €	24,13 €	1,25 €	6,17 €	114,79 €	1.492,29 €
1	C1 PART-T	62,44 €	811,69 €	18,09 €	0,94 €	4,63 €	86,09 €	1.119,21 €
219	C2	86,55 €	1.125,15 €	25,08 €	1,30 €	6,41 €	119,34 €	339.765,40 €
44	C3	89,76 €	1.166,88 €	26,01 €	1,35 €	6,65 €	123,77 €	70.795,15 €
17	C4	93,86 €	1.220,18 €	27,20 €	1,41 €	6,95 €	129,42 €	28.602,07 €
2	C4 AL 75%	70,40 €	915,14 €	20,40 €	1,06 €	5,21 €	97,07 €	2.523,71 €
27	C5	98,08 €	1.275,04 €	28,42 €	1,47 €	7,27 €	135,24 €	47.469,23 €
1	C5 PART-T	49,04 €	637,52 €	14,21 €	0,74 €	3,63 €	67,62 €	879,06 €
3	C6	102,76 €	1.335,88 €	29,78 €	1,54 €	7,61 €	141,69 €	5.526,03 €
1	C7 AL 75%	80,42 €	1.045,49 €	23,11 €	1,21 €	5,96 €	110,89 €	1.441,60 €
1	C8	111,75 €	1.452,75 €	32,39 €	1,68 €	8,28 €	154,09 €	2.003,16 €
2	D1	94,39 €	1.227,07 €	27,35 €	1,42 €	6,99 €	130,15 €	3.383,95 €
181	D2	100,57 €	1.307,41 €	29,15 €	1,51 €	7,45 €	138,67 €	326.298,43 €
1	D2 PART-T	75,43 €	980,56 €	21,86 €	1,13 €	5,39 €	104,01 €	1.352,07 €
1	D2 PART-T	69,84 €	907,87 €	20,24 €	1,05 €	5,17 €	96,29 €	1.251,83 €
3	D3	107,43 €	1.396,59 €	31,13 €	1,61 €	7,96 €	148,13 €	5.777,17 €
6	D6	130,11 €	1.691,43 €	37,71 €	1,95 €	9,64 €	179,41 €	13.993,61 €
73	D1	33,04 €	429,47 €	9,57 €	0,50 €	2,45 €	45,55 €	43.229,96 €
36	C1	29,14 €	378,79 €	8,44 €	0,44 €	2,16 €	40,18 €	18.802,81 €
6	B1	27,90 €	362,68 €	8,08 €	0,42 €	2,07 €	38,47 €	3.000,54 €
1.873				TOTALE AUMENTI 2019				2.779.051,08 €

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
 Società consortile per azioni
ALLEGATO AL BUDGET ECONOMICO 2019

Totale rischio potenziale per n. 168 giudizi		€ 13.154.794,79
COLORO CHE NON HANNO FATTO RICORSO SINO AL 2018		
N.250 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 60 MENSILITA'		1.650.000,00 €
TOTALE RISCHI POTENZIALI AL 31/12/2018		14.804.794,79 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2018 DA BILANCIO APPROVATO		14.213.584,00 €
PER L'ANNO 2019		
N.700 UNITA' PER € 110 MENSILI PER 12 MENSILITA'		€ 924.000,00
TOTALE RISCHI POTENZIALI AL 31/12/2019		15.728.794,79 €
		€ 14.213.584,00
ACCANTONAMENTO PREVISTO PER L'ESERCIZIO 2019		1.055.000,00 €
FONDO RISCHI AL 31.12.2019 DA Budget 2019		€ 15.268.584,00

ALLEGATO "B" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA**PROGRAMMA DI INVESTIMENTI ANNO 2019**

	aliquota ammortamento	importo investimento da budget 2018	importo investimenti effettuati 2018	Programma investimenti 2019	ammortamento 2019*
NUOVI INVESTIMENTI					
IMMOBIL.MATERIALI					
Mobili e arredamenti	12%	€ 23.190,00	€ 8.674,20	€ 4.090,00	€ 245,00
Macchine d'ufficio elettriche	20%	€ 9.200,00	€ 5.820,62	€ 6.700,00	€ 670,00
Macchine d'ufficio elettroniche	20%	€ 33.500,00	€ 31.644,92	€ 63.300,00	€ 6.330,00
Attrezzatura varia	20%	€ 25.125,00	€ 4.862,85	€ 25.000,00	€ 2.500,00
Impianti	20%	€ 184.000,00	€ 117.870,22	€ 35.000,00	€ 3.500,00
Totale nuovi investimenti		€ 275.015,00	€ 168.872,81	€ 134.090,00	€ 13.245,00
Ammortamento Immob.mat.esistenti			€ -		€ 49.000,00
Totale Amm.to immob. materiali			€ -		€ 62.245,00
IMMOBIL.IMMATERIALI					
Software	20%	€ 34.000,00	€ 4.212,66	€ 27.000,00	€ 5.400,00
Spese straordinari su immobili di terzi		€ -	€ 46.990,79	€ -	
Totale nuovi investimenti		€ 34.000,00	51.203,45 €	€ 27.000,00	€ 5.400,00
Ammortamento Immob. Imm.esistenti					€ 12.000,00
Totale Amm.to immob. immateriali					€ 17.400,00

* 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 2018	INVESTIMENTI EFFETTUATI 2018	PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019	
PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019					
Mobili e arredamenti					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
50	sedie operative	7.500,00 €	329,40 €		
3	sedia semidirezionale	900,00 €	525,82 €	3	sedia semidirezionale
10	armadi	3.000,00 €	1.866,60 €	5	armadi
10	armadietti piccoli	1.200,00 €	336,00 €	5	armadietti piccoli
10	pareti divisorie	5.000,00 €			
5	appendiabiti	200,00 €	489,22 €	2	appendiabiti
5	cassettiera	600,00 €	87,84 €	5	cassettiera
5	scrivania cm 140x80x72	650,00 €	1.218,78 €	2	scrivania cm 140x80x72
2	scrivania cm 160x80x72	300,00 €	126,88 €	1	scrivania cm 160x80x72
1	cabina server climatizzata	3.000,00 €			
3	workstation	840,00 €			
	lende		895,40 €		
	libreria		2.998,26 €		
	totale	23.190,00 €	8.674,20 €		
Macchine d'ufficio elettriche					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
2	calcolatrici	200,00 €		2	calcolatrici
2	fax	1.000,00 €		2	fax
4	scanner	2.000,00 €	3.995,50 €	4	scanner
10	distuggi documenti	1.000,00 €		10	distuggi documenti
10	stampanti	5.000,00 €	1.825,12 €	5	stampanti
	totale	9.200,00 €	5.820,62 €		
macchine d'ufficio elettroniche					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
15	personal computer + accessori	12.000,00 €	19.899,24 €	5	personal computer + access
5	Note-book	3.500,00 €	1.268,25 €	5	Note-book
30	TERMINALI RILEVATORI	15.000,00 €	10.331,20 €	100	TERMINALI RILEVATORI
15	monitor 21"	1.500,00 €	146,23 €	5	monitor 21"
15	GRUPPO DI CONTINUITA'	1.500,00 €		53	GRUPPO DI CONTINUITA'
	totale	33.500,00 €	31.644,92 €		
Attrezzatura varia					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
25	internet key	125,00 €			
20	decespugliatori, motoseghe, etc	25.000,00 €	4.862,85 €	20	decespugliatori, motoseghe, etc
	totale	25.125,00 €	4.862,85 €		
IMPIANTI VARI					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
1	impianto elettrico	65.000,00 €	9.688,80 €	1	impianto elettrico
1	idrotermoidraulica	50.000,00 €	25.132,00 €	1	idrotermoidraulica
1	allarme e videosorveglianza	15.000,00 €		1	allarme e videosorveglianza
1	rete utp	25.000,00 €	80.084,82 €	1	impianto rete
1	lampade led	4.000,00 €			
1	adsl fibra	10.000,00 €			
1	centralino	15.000,00 €	2.964,60 €		
	totale	184.000,00 €	117.870,22 €		
	Totale immobilizzazioni materiali	275.015,00 €	168.072,81 €		
Software					
quantità	descrizione			quantità	descrizione
1	rilevazione presenze	10.000,00 €	2.366,80 €	1	rilevazione presenze
1	protocollo elettronico	3.000,00 €			
1	gestione/conservazione docum	5.000,00 €		1	gestione/conservazione doc
1	software gestione magazzino	1.000,00 €			
1	software controllo di gestione	5.000,00 €	1.845,86 €		
1	cloud	5.000,00 €		1	cloud
1	silo internet	5.000,00 €		1	silo internet
	totale	34.000,00 €	4.212,66 €		
SPESE STRAORDINARIE SU IMMOBILI DI TERZI					
	lavori edili nuova sede P.zza Castelnovo		46.990,79 €		
	Totale immobilizzazioni immateriali	34.000,00 €	51.203,45 €		
	totale immobilizzazioni	309.015,00 €	220.076,26 €		
Totale investimenti 2019					
					161.090,00 €



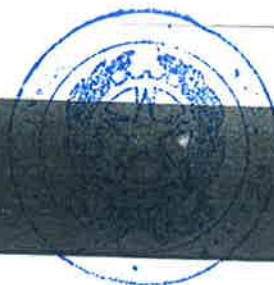
ALL. "C" AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI CASSA

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO

TAVOLA DI RENDICONTO FINANZIARIO: in (migliaia di euro)	ANNO 2019
Utile (Perdite)	0
Ammortamento e Svalutazione immobilizzazioni materiali e immateriali	80
Accantonamento F/rischi Contenz. dipend.	1.055
Utilizzo fondo T.F.R.	-29
Utilizzo fondo rischi	-1.656
CASH FLOW (A)	-550
Variazione crediti commerciali al netto acc.to svalut.cred. (incrementi) / decreme	4.036
Variazioni crediti finanziari e altri – ratei e risconti (incrementi) / decrementi	-404
Variazioni debiti commerciali incrementi / (decrementi)	-60
Variazioni altri debiti – ratei e risconti incrementi / (decrementi)	-8.051
VARIAZIONE NEI COMPONENTI IL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO (B)	-4.479
Incrementi immobilizzazioni materiali	-103
Incrementi immobilizzazioni immateriali	-18
Incrementi immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNI PER INVESTIMENTI (C)	-121
COPERTURE DEGLI INVESTIMENTI (D)	0
RISULTATO FABBISOGNI E COPERTURE (E) (C - D)	-121
Variazione crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
Incremento capitale sociale	0
Distribuzione dividendo utili	0
VARIAZIONI DI FONDI E PATRIMONIO (F)	0
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	5.149
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	10.299
VARIAZIONE DI TESORERIA DELL'ESERCIZIO (G) = (A+B+E+F)	-5.150



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



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

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2019
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	0
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	127
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	359
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27
CREDITI VERSO CLIENTI	15.055
ALTRI CREDITI CORRENTI -	2.731
DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.149
RATEI E RISCONTI	12
TOTALE ATTIVO -	23.460
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	162
RISERVE	709
RISULTATO PERIODI PRECEDEN'	0
RISULTATO PERIODO IN CORSO	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO	871
FONDO PER RISCHI E ONERI	16.457
FONDO T.F.R.	2.272
DEBITI COMMERCIALI	248
DEBITI TRIBUTARI	878
DEBITI V/ENTI PREV.	2.101
ALTRI DEBITI	633
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	23.460



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

AL

Budget economico e finanziario di cassa

ANNO 2019

Versione del 05/09/2019



**RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI AL BUDGET ECONOMICO E FINANZIARIO DI
CASSA ANNO 2019**

Le convenzioni

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 due raggruppamenti: quelli con i Dipartimenti Regionali e quelli con gli Enti Sanitari.

Riguardo ai Contratti di Servizio con i vari Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, la L.R. 22 febbraio 2019 n. 1 ha confermato lo stanziamento sul capitolo 212533 di 44.523 migliaia di euro per il biennio 2019/2020. Sulla base delle suddette risorse finanziarie, per il biennio 2019-2020 sono stati sottoscritti i seguenti "contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari" con:

- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana per €. 35.519.978,53;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Infrastrutture, della mobilità e dei trasporti per €. 1.140.770,82;
- Regione Siciliana – Ufficio Legislativo e Legale per €. 218.995,73;
- Regione Siciliana – Fondo per il trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale – Fondo Pensioni Sicilia per €. 149.081,15;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Pesca Mediterranea per €. 320.841,79;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Attività Produttive per €. 1.144.013,22;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'Orientamento dei Servizi e delle Attività Formative per €. 1.402.229,93;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali per €. 184.730,24 ;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Funzione Pubblica e del Personale per €. 327.326,59;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Energia per €. 1.510.231,31;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria generale della Regione Siciliana per €. 469.922,95;



- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Ambiente per €.1.700.603,88;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Tecnico per €. 434.273,86.

Inoltre, la stessa legge regionale ha previsto, sul capitolo 216529, uno stanziamento di 1.992 migliaia di euro per il 2019 e di 1.989 per il 2020, per i servizi aggiuntivi di cui all'art. 11, della Legge Regionale n. 20 del 29/09/2016. In tal senso, si rappresenta che a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 22 novembre 2018, si sono attivati tre nuovi progetti con i seguenti Dipartimenti regionali:

Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione

Dipartimento Regionale dell'Ambiente

Fondo Pensioni Sicilia

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, si ricorda che con 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."*. Pertanto, in ordine agli altri servizi resi dalla scrivente società in favore degli Enti del Servizio sanitario regionale, le finanziarie regionali non hanno previsto stanziamenti specifici per il rinnovo delle convenzioni vigenti, in ossequio alla norma di legge precedentemente riportata. Per gli anni 2017 e seguenti è vigente la destinazione vincolata di quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate agli Enti del Servizio sanitario regionale, per i servizi resi da questa Società. Fermo restando la continuità dei servizi resi anche nel corso del 2019 a favore degli Enti Sanitari, tuttavia si registra un ritardo nella sottoscrizione dei Contratti di Servizio con gli stessi per gli anni 2019 e 2020, che sarà a breve colmato.



Servizi resi

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

- gestione servizi di supporto socio sanitari;
- gestione di impianti, strutture e attrezzature sanitarie;
- gestione di servizi di sanificazione;
- gestione di servizi di manutenzione;
- gestione servizi di pulizia;
- gestione servizi di portierato e/o uscierato;
- gestione servizi di custodia e vigilanza;
- gestione di servizi di supporto amministrativo ed organizzativo;
- gestione dei servizi di digitalizzazione e data entry;
- gestione servizi di front-office;
- gestione servizi di logistica e trasporti;
- gestione servizi di magazzino;
- gestione servizi di igiene ambientale;
- gestione e manutenzione beni immobili, foreste e verde pubblico;
- gestione dei servizi di progettazione, manutenzione, rinaturazione e conservazione delle aree naturali protette;
- gestione dei servizi zootecnici e veterinari, anche avvalendosi dell'utilizzo di sistemi informatici e di monitoraggio;
- gestione di servizi di risanamento e bonifica, nonché di messa in sicurezza di aree ambientalmente degradate e realizzazione di opere edili ed impiantistiche ad esse connesse e/o strumentali;
- nel rispetto della normativa vigente del settore dei beni culturali;



- *gestione servizi di fruizione dei beni culturali, nelle aree archeologiche, nei siti museali, nelle gallerie, nelle pinacoteche, biblioteche e nei palazzi ed edifici monumentali d'interesse storico ed artistico, ivi compreso il servizio di catalogazione, allestimento e/o gestione di mostre in Italia o all'estero;*
- *gestione servizi riguardanti i beni librari e archivistici per la fornitura di riproduzioni e il recapito nell'ambito del prestito bibliotecario;*
- *gestione servizi di accoglienza, di informazione e di assistenza didattica;*
- *gestione dei servizi aggiuntivi di cui al D.L.vo 22 gennaio 2004, n. 42;*
- *gestione servizi di vendita dei biglietti di ingresso.*

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

In ordine ai servizi di Catalogazione dei beni culturali della regione, nel 2019 il servizio sarà reso con circa 400 unità di personale addetto alla catalogazione ex L.R. 24/2007.

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2019, sarà reso presso otto (8) siti monumentali e museali regionali di Palermo e provincia, ed esattamente: Chiostro di S. Giovanni degli Eremiti, Casina Cinese, Cuba e Necropoli punica, Palazzo Mirto, Castello a Mare, Zona Archeologica Himera (Termini Imerese), Palazzo Abatellis e Parco archeologico di Solunto. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria sarà demandato, prevalentemente, il personale societario con contratto a tempo indeterminato part-time appartenente al bacino ex Spatafora, ecc..

Costo del Personale

Il costo del personale è stato determinato considerando il personale in servizio pari a n. 1.761 unità al 1° gennaio 2019, a tempo pieno ed indeterminato, di cui 47 unità per il funzionamento della società. Il costo comprende: retribuzioni lorde, indennità di vacanza contrattuale, reddito differenziale di anzianità, tredicesima mensilità, buoni pasto, FAMP, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, INAIL, ecc. per l'anno 2019 di tutto il personale dipendente storico. La suddetta dotazione prevede, in corso d'anno, l'uscita di 50 unità lavorative tra il 1° gennaio ed il 31 dicembre 2019 per pensionamenti, compensata parzialmente dall'assunzione (a seguito di sentenza) di n. 8 unità ex interinali.



Costo per assunzione disabili

Riguardo la problematica inerente l'assunzione di personale disabile, di cui alla L.68/99, sulla quale la Società aveva richiesto quali determinazioni assumere all'amministrazione regionale, è pervenuta nota da parte del Dipartimento lavoro, con cui, modificando il precedente costante orientamento, ha affermato che le società partecipate hanno l'obbligo di assumere il personale disabile. Peraltro, il Servizio Partecipazioni del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro ha confermato tale obbligo, da effettuare con onere di spesa sulla Società stessa. Pertanto, la Società ha ottemperato alle disposizioni normative vigenti in materia, nonché, alle direttive dell'Amministrazione Regionale, richiedendo al Dipartimento Regionale Lavoro la stipula della Convenzione ex art. 11 della L. 68/99 per l'inserimento del personale disabile a copertura integrale dell'attuale quota d'obbligo societaria. Tale Convenzione non è stata ancora stipulata e la Società è in attesa di una risposta da parte dell'Amministrazione Regionale. Si è, comunque, ipotizzato l'avvio scaglionato, nel corso del 2019, di n. 34 assunzioni con inquadramento contrattuale in A1 al 52,78%, con il sostenimento di un costo di **€.252.000**.

Accantonamenti per rischi

A fronte del contenzioso in essere, i cui effetti economici complessivi ad oggi ancora non sono valutabili con ragionevolezza e che potrebbero comportare delle criticità nell'operatività aziendale, in via prudenziale, la Società, in presenza di ulteriori giudizi, tenuto conto dell'entità delle cause in corso, a copertura dei rischi di sorte e delle spese legali, ha ritenuto, comunque, non solo di mantenere il fondo rischi contenzioso, ma anche di incrementarlo per **€1.055.000** rispetto all'anno precedente.

Rispetto delle norme di razionalizzazione della spesa

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

- 1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non sono previste spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza;
- 2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non sono previste spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



- 3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non sono previste spese aereo per viaggi di servizio;
- 4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza. La Società ha ritenuto economicamente conveniente mantenere la proprietà di tre auto acquistate prima del 2013 e la cui dismissione non appare giustificata da contropartita economica adeguata, nonché, di effettuare un noleggio a lungo termine per tre auto. Le suddette auto vengono usate giornalmente e per la movimentazione del personale societario in trasferta in tutto il territorio regionale. A tal uopo, si ricorda che la Società ha sedi di lavoro dislocate in tutte le 9 province siciliane. Peraltro, un'auto è in uso al coordinatore di Messina e provincia, un'altra ai 4 coordinatori di Siracusa e Catania. Un'auto è data in uso al coordinatore di Palermo che si occupa dei cantieri che si attivano settimanalmente in tutto il territorio della regione siciliana. Un'auto è utilizzata giornalmente dall'autista della sede per attività istituzionali degli uffici stante la necessità di avere contatti continui con tutti i 26 committenti. Due auto sono a disposizione sia dei coordinatori di Palermo che del responsabile della sicurezza impegnati in trasferta su tutto il territorio palermitano e regionale.

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

* AUTO IN USO A COORDINATORI DI MESSINA E SIRACUSA

** AUTO IN USO AD AUTISTA E COORDINATORI DI PALERMO

- 5) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 24, la Società prevede di avvalersi di consulenze (di carattere legale) per un importo di €. 10.000,00 nel rispetto di detta legge, anche se, attualmente, non ha alcun consulente;
- 6) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 27, il canone di locazione pagato per la sede di Piazza Castelnuovo 35 Palermo e del collegato magazzino rispetta i limiti previsti da tale legge;
- 7) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20 c.4 e l.r. 9/2015 art. 33 c. 5, i compensi degli organi di amministrazione e di controllo rispettano i limiti ivi previsti, come da delibere dell'Assemblea dei Soci;



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

prestazioni professionali	RAPPORTI PROFESSIONALI IN ESSERE	RAPPORTI PROFESSIONALI NUOVA STIPULA	ADEMPIMENTI DI LEGGE
CONSULENZE NOTARILI	NOTAIO ENRICO MACCARONE	NOTAIO ENRICO MACCARONE	SI



MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	Dott.ssa RE MARIA GABRIELLA DOTT. ANTONINO CAPPELLANO, DOTT. LUCA FERRANTI,	Dott.ssa RE MARIA GABRIELLA DOTT. ANTONINO CAPPELLANO, DOTT. LUCA FERRANTI,	SI
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	ING. PIETRO DI LIBERTO	ING. PIETRO DI LIBERTO	SI
CONSULENZE LEGALI	NESSUN RAPPORTO	EVENTUALE	NO
SERVIZI PER d.lgs. 231/2001	ERGON AMBIENTE E LAVORO SRL	ERGON AMBIENTE E LAVORO SRL	SI
SERVIZIO PER CERTIFICAZIONE UNICA	NESSUN RAPPORTO	NESSUN RAPPORTO	NO
SPESE LEGALI GIUDIZIARIE	CONTENZIOSI	EVENTUALE	SI

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

Evoluzione prevedibile della gestione

Come detto, la Società ha attivato, utilizzando n. 115 unità di personale di cui alla l.r. 21/2014 art. 64, c. 4, a decorrere dal 1° gennaio 2019, tre nuovi progetti con i seguenti Dipartimenti regionali:

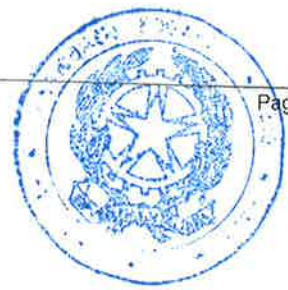
Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione

Dipartimento Regionale dell'Ambiente

Fondo Pensioni Sicilia

La Società esegue con continuità tutte le attività affidate, venendo incontro alle diverse necessità dei Committenti secondo criteri di efficienza ed efficacia operativa. Per migliorarsi risulta, comunque, necessario un ancor più sinergico rapporto con i Soci/Committenti al fine di rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze.

Il Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano

**SERVIZI AUSILIARI SICILIA S.C.P.A.**

Sede in PALERMO – Piazza Castelnuovo, 35

Capitale Sociale versato Euro 162.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di PALERMO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04567910825

Partita IVA: 04567910825 - N. Rea: 204568

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte della Regione Siciliana

**PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL
Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2019**

Ai sensi dell'art. 2 della Legge Regionale n. 10 del 10 luglio 2018, la Regione definisce un sistema di controllo, direzione e coordinamento sulle proprie società partecipate, rinviando per l'attuazione di tali attività ad apposito decreto dell'Assessore regionale per l'economia, previo parere della Commissione Bilancio dell'Assemblea regionale siciliana. Tale Decreto Assessoriale è stato emesso con n. 2731 in data 26 ottobre 2018. L'art. 3 di tale Decreto Assessoriale prevede, tra i vari documenti, la trasmissione del budget annuale, economico e finanziario di cassa, con allegati la relazione degli amministratori ed il parere del Collegio Sindacale. In tal senso, si produce il presente documento in osservanza di tale disposizione.

Con la presente relazione si espone la sintesi dell'attività da noi svolta, nonché, le nostre osservazioni e proposte in ordine al Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2019 ed alla sua approvazione.

Si precisa che la nostra relazione non riguarda l'attività di revisione legale dei conti, dal momento che le relative funzioni, sono state attribuite per gli esercizi 2019-2020-2021, ad una Società di Revisione.

Attività svolta

Il precedente Collegio Sindacale aveva provveduto a rilasciare il proprio parere sul Budget 2019, sia per la versione del 21 gennaio 2019 e sia per la versione dell'8 marzo 2019. Il Consiglio di Amministrazione ha con verbale del 05 settembre 2019 provveduto a rimodulare il Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2019 a causa delle maggiori cessazioni di personale intervenute, che hanno modificato il costo del personale previsto per l'anno 2019. Abbiamo ricevuto il documento in data 05.09.2019 ed essendo che la struttura complessiva del documento è rimasta immutata rispetto a quello approvato dal Consiglio di Amministrazione del 08 marzo



2019. ci siamo limitati a controllare che le variazioni delle poste contabili siano state correttamente rilevate.

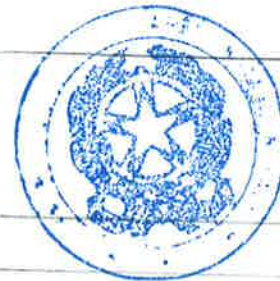
Si evidenzia che rispetto alla precedente versione, nel conto economico, sono stati modificati il costo del personale per servizi standard ed il fondo rischi contenzioso, nonché, le imposte di competenza.

Il costo del personale ha recepito le n. 50 cessazioni previste per l'anno 2019 al posto delle n. 17 previste in precedenza, anche se parzialmente compensate da n. 8 assunzioni di personale ex interinale (a seguito di sentenze). Riguardo all'accantonamento al Fondo rischi contenzioso l'accantonamento è stato incrementato per l'importo delle risorse disponibili. A tal proposito il Collegio, esaminato lo stato del contenzioso che riporta un totale rischi potenziali di €. 15.728,795, ritiene insufficiente l'accantonamento previsto quantificato in €. 1.055,000 che accresce il Fondo rischi ad €. 15.268,584, con una differenza di circa 500.000,00. Pur nondimeno tale insufficienza si concluderebbe nell'ipotesi di totale e generica soccombenza in tutte le cause pendenti da parte della Società nonché dell'attività, ad oggi non esercitata, dei potenziali aventi diritto. Il Collegio pertanto, alla luce di quanto sopra, esprime parere favorevole anche sull'importo accantonato al Fondo rischi ma invita, ed esso stesso se ne farà carico, a monitorare costantemente l'andamento del contenzioso al fine di intervenire eventualmente per tempo.

In riferimento alle imposte del periodo, che sono aumentate rispetto al precedente Budget per effetto del maggiore accantonamento indeducibile fiscalmente, il Collegio ha accertato la congruità delle relative previsioni.

Si riportano di seguito i principali dati di bilancio in migliaia di euro:

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2019
Attività	23.460
Passività e fondi	22.589
Patrimonio netto escluso utile esercizio	871
Risultato esercizio	0
CONTO ECONOMICO	
Valore della produzione	66.605



Costi della produzione	(65.981)
Differenza	624
Proventi ed oneri finanziari	0
Risultato prima delle imposte	624
Imposte dirette	(624)
Risultato di esercizio	0

Il Collegio Sindacale assevera che:

Le spese sono state contenute nei limiti previsti dagli articoli 16 e seguenti della legge regionale 12 maggio 2010 n. 11 (patto di stabilità). Infatti, il costo del personale 2019 è pari ad **€. 63.404.000** (per servizi standard, nuovi servizi, rinnovo ccrI e disabili) ed il costo del personale 2009 delle tre società Beni Culturali S.p.A. Gestioni & Servizi (pari ad €.34.932.220), Multiservizi S.p.A. (pari ad €.34.769.287) e Biosphera S.p.A. (pari ad €. 3.025.248), era di **€. 72.726.755**, che risulta notevolmente superiore ai €.63.404.000 di cui sopra. In riferimento ai costi della produzione ex art. 2425 c.c. nn. 6, 7, 8, il costo del 2009, dato dalla somma di quelli Beni Culturali S.p.A pari ad €. 602.160, Multiservizi S.p.A. pari ad €.1.954.510 e quelli Biosphera S.p.A. pari ad €.1.263.936, diminuito del 2%, somma **€. 3.802.606**, di molto superiore al costo 2019 pari ad **€. 1.441.951** (per spese generali, fitti passivi e costi dei cantieri del territorio).

Si attesta, infine, che la Relazione degli Amministratori corrisponde con i dati e le risultanze del Budget 2019.

Parere

In conclusione quindi, il Collegio Sindacale nel dare atto dell'attendibilità dei proventi e della congruità dei costi stimati contenuti nel Budget economico e finanziario di cassa per l'anno 2019, esprime parere favorevole ai fini dell'approvazione dello stesso.

Palermo, 16 settembre 2019

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Anna Maria Calabrese

Dott. Duilio Piccione

Dott. Giovan Racalbuto