

**Consuntivo 3° trimestre 2022****SITUAZIONE GESTIONALE**

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;

con la legge regionale n. 16 del 10 agosto 2022 sono state apportate modifiche alla Legge Finanziaria per l'anno 2022 e seguenti (l.r. n. 13 del 25/05/2022). Tali variazioni hanno determinato i seguenti stanziamenti dei capitoli riguardanti la Società:

DESCRIZIONE	Autorizzazioni di spesa L.R. 16/2022
CAPITOLI	anno 2022
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 €
<b>TOTALI</b>	<b>42.554.839,81 €</b>

Tali stanziamenti sono stati ridotti rispetto a quelli del 2021 per circa 1 milione di euro ed in particolare, lo stanziamento del capitolo 212533 di € 41.068.849,98 (era di €41.665.939,72 nel 2021); lo stanziamento del capitolo 216529 di €1.485.989,83 (era di €1.889.847,50 nel 2021).

Tali ridimensionamenti potrebbero comportare una criticità operativa in quanto la Società dovrebbe interrompere i servizi resi nei confronti di alcuni Dipartimenti Regionali (prevalentemente quelli per **nuovi servizi**) con gravi ripercussioni sulle attività istituzionali degli stessi. Tale situazione è già stata rappresentata al Socio Regione Siciliana (V. nota prot. n. 14494 del 07/09/2022 e nota prot. n. 17141 del 19/10/2022) ed è quindi auspicabile che entro la fine del corrente anno, in sede delle ulteriori variazioni al bilancio regionale 2022, vengano rimpinguati i suddetti capitoli

Inoltre, i Contratti di Servizio stipulati con i suddetti Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2021 e sono ad oggi 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, su richiesta 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 (Dipartimento Osservatorio Epidemiologico);

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

I Contratti di Servizio stipulati con i suddetti Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono ad oggi in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio; tranne quelli già stipulati per gli anni 2021/2022 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.

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

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

Premesso quanto sopra, le risorse finanziarie attualmente 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, è reso presso nove (9) 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, Parco archeologico di Solunto e Oratorio dei Bianchi. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria è 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 forniscono servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* e servizi di *Assistenza Tecnica*.

#### **SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AII. A)**

L'aver messo interamente a carico degli Enti Sanitari gli oneri dei Contratti di Servizio causa una certa difficoltà finanziaria in quanto taluni Enti effettuano i pagamenti con notevole ritardo rispetto a quanto previsto nei Contratti di Servizio stessi. Inoltre, l'introduzione dal 1° gennaio 2022 del servizio ordini negli Enti Sanitari N.S.O. (Nodo Smistamento Ordini) ha causato un ritardo nella fatturazione dei primi mesi dell'anno. Tuttavia, nel corso del 3° trimestre 2022, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie.

#### **SITUAZIONE ECONOMICA (V. AII. B)**

##### **Premessa**

Nel redigere il consuntivo economico del 3° trimestre 2022 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.09.2022 con i costi ed i ricavi di competenza del periodo che avranno manifestazione finanziaria in un momento successivo.

In tal modo, i dati ricompresi nel Consuntivo 3° trimestre 2022, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2022 esitato dal Consiglio di Amministrazione del 28/06/2022.

Inoltre, per ragioni di praticità, si sono assunte le seguenti ipotesi:

- che laddove non sono stati firmati i contratti del 2022 si è tenuto conto dei corrispettivi del 2021;
- che non vi siano accantonamenti significativi per i giorni di ferie non godute per il periodo del 3° trimestre 2022 e quindi nessun onere aggiuntivo per ferie non godute è stato stanziato;
- che il costo per il rinnovo contrattuale del CCRL applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2022;
- il dato relativo agli ammortamenti, considerato anche il modesto ammontare degli investimenti effettuati nel corso del 3° trimestre 2022, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2022.

##### **RICAVI (valori in migliaia di euro)**

**Ricavi per servizi:** ammontano complessivamente a 15.750 e rappresenta l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi agli stessi.

I cosiddetti **servizi standard** sono prestati a favore dei Dipartimenti della Regione Siciliana e degli Enti Sanitari. Si evidenzia che al fine di garantire la continuità dei servizi resi a favore dei Dipartimenti Regionali, che sono finanziati dal capitolo del bilancio regionale 212533, è auspicabile che, entro la fine del corrente anno, in sede delle ulteriori variazioni al bilancio regionale 2022, tale capitolo venga adeguatamente rimpinguato.

<b>Dip. Regionali Servizi standard in unità di euro</b>	<b>PERIODO LUGLIO – SETTEMBRE 2022</b>
<b>TOTALE Dip. Regionali</b>	<b>€ 10.243.873</b>
<b>Aziende Sanitarie Servizi standard</b>	<b>PERIODO LUGLIO – SETTEMBRE 2022</b>



<b>Ex Dipart. Pianificaz.Strateg.</b>	<b>€ 4.032.587</b>
<b>Ex Dip. Epidemiologico</b>	<b>€ 661.818</b>

I **nuovi servizi** di *supporto tecnico-amministrativo* sono resi dal personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della dei 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; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Si evidenzia che al fine di garantire la continuità dei superiori servizi, che sono finanziati dal capitolo del bilancio regionale 216529, è auspicabile che, entro la fine del corrente anno, in sede delle ulteriori variazioni al bilancio regionale 2022, tale capitolo venga adeguatamente rimpinguato.

<b>Dip. Regionali Servizi aggiuntivi in unità di euro</b>	<b>PERIODO LUGLIO - SETTEMBRE 2022</b>
Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	<b>€ 438.453</b>

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.

<b>Dip. Regionali Assistenza Tecnica in unità di euro</b>	<b>PERIODO LUGLIO - SETTEMBRE 2022</b>
Totale Assistenza Tecnica	<b>€ 267.630</b>

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**.

<b>Servizi per IRFIS in unità di euro</b>	<b>PERIODO LUGLIO - SETTEMBRE 2022</b>
Totale servizi di supporto tecnico-amministrativo	<b>€ 105.636</b>

Il personale in servizio alla data del 30.09.2022 conta n. 1.643 unità di personale.

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

**Costo del personale:** il costo ammonta a € 12.817 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, indennità vacanza contrattuale, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, salario accessorio, ecc.) relativo al terzo trimestre 2022, di tutto il personale dipendente, escluso n. 112 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 3° trimestre 2022, ma si sono imputati, anche, stimandoli, il rateo di tredicesima, gli oneri INAIL maturati nel periodo, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto. Tale costo include anche quello riferito all'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. Si evidenzia che nel terzo trimestre 2022 la Società non ha goduto della Decontribuzione Sud.

**Costo del personale per nuovi servizi:** il costo relativo al terzo trimestre 2022, di n. 112 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68, ammonta a € 963 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, indennità vacanza contrattuale, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, salario accessorio, ecc.).

**Costo per 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. Peraltro, nel 2022 si avranno i maggiori oneri

derivanti dal rinnovo contrattuale per il triennio 2022-2024. Tali aumenti contrattuali sono stati stimati in sede di Budget 2022 e non vi sono nuovi elementi per modificare tale stima. L'onere di competenza del terzo trimestre 2022 è stato quantificato in € 500, in linea con quello previsto in Budget 2022.

**Spese generali amministrative:** ammontano a € 207 e rappresentano tutti i costi di gestione e servizi che incidono economicamente nel periodo in oggetto, per la normale attività lavorativa, tenendo conto, anche, delle fatture da ricevere e dei contratti in essere. Si precisa, che l'analisi dei costi quantificati a consuntivo rispetto a quelli preventivati sono meglio specificati nell'allegato al consuntivo del 3° trimestre 2022.

**Accantonamenti per rischi:** i contratti di servizio con i Dipartimenti Regionali sono scaduti al 31/12/2021 e quelli con gli Enti Sanitari sono scaduti il 31/12/2020 (tranne alcuni che sono stati rinnovati per gli anni 2021/2022). Pertanto, i ricavi previsti potrebbero subire una riduzione a seguito della stipula dei contratti stessi. Inoltre, stante l'attuale tasso di inflazione, il rinnovo contrattuale del CCRL 2022/2024 potrebbe avere una ricaduta importante sul costo del personale del 2022. In tal senso, a copertura di tali rischi sarebbe opportuno accantonare per l'intero anno 2022 un importo non inferiore ai 2 milioni di euro. In tal senso, in riferimento al presente trimestre si è previsto un accantonamento di € 570.

**Ammortamenti:** tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'esiguità degli investimenti effettuati nel corso del 3° trimestre 2022 si è ipotizzato che la stessa sia in linea con quella stanziata in budget 2022, per € 26.

**Imposte:** le imposte sono state riproporzionate al risultato del periodo.

**STIMA A FINIRE AL 31 DICEMBRE 2022**

La finanziaria regionale per l'anno 2022 ha ridimensionato i capitoli 212533 e 216529 come meglio sopra specificato e ciò ha comportato una rideterminazione del BUDGET 2022. Tuttavia, sulla base dei dati consuntivi del terzo trimestre 2022 è possibile prevedere che la stima a finire della gestione societaria, stante gli attuali stanziamenti del bilancio regionale, potrebbe comportare criticità operative. Infatti, sia la mancata sottoscrizione dei contratti di Servizio per l'anno 2022; sia il rinnovo del CCRL del comparto non dirigenziale 2019/2021, determinano una situazione tale per la quale appare oltremodo auspicabile un rimpinguamento dei capitoli 212533 e 216529 che permetta alla Società la copertura delle superiori voci. Si ricorda la necessità che i suddetti capitoli vengano rimodulati anche per gli anni 2023 e 2024. Ciò consentirà di affrontare con la dovuta serenità i nuovi appuntamenti previsti dal legislatore regionale per l'anno 2023 in tema di assorbimento delle risorse e delle attività della RESAIS S.p.A. e di adeguamento alle norme in materia di assunzioni obbligatorie ex L. 68/99.

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

Per asseverazione

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Anna Maria Calabrese \_\_\_\_\_

Dott. Duilio Piccione \_\_\_\_\_

Dott. Giovan Racalbutto \_\_\_\_\_

ALL. "A" AL CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2022	
<b>STATO PATRIMONIALE</b>	ANNO 2022
<b>ATTIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	125 €
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	207 €
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19 €
CREDITI VERSO CLIENTI	21.267 €
ALTRI CREDITI CORRENTI - PARTECIPAZIONI	699 € 503 €
DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.069 €
RATEI E RISCOINTI	12 €
<b>TOTALE ATTIVO -</b>	<b>31.901 €</b>
<b>PASSIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	256 €
RISERVE	1.117 €
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	
RISULTATO PERIODO IN CORSO	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.373 €</b>
FONDO PER RISCHI E ONERI	23.768 €
FONDO T.F.R.	1.480 €
DEBITI COMMERCIALI	115 €
DEBITI TRIBUTARI	468 €
DEBITI V/ENTI PREV.	1.742 €
ALTRI DEBITI	2.955 €
RATEI E RISCOINTI	- €
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>31.901 €</b>

SERVIZI AUSILIARI SICILIA  
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2022

CONSUNTIVO ECONOMICO 3° TRIMESTRE 2022 in unità  
di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 28/06/2022	BUDGET 2022 REFERITO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 28/08/2022	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 08/09/2022	CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 18/11/2022	SCOSTAMEN TI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 3° TRIM. 2022
<b>RICAVI</b>												
Fatturazione Dipartimenti Regionali		45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	41.665.788	41.068.000	10.267.000	10.317.244	10.471.883	10.243.873	- 23.127
Fatturazione Enti Sanitari		18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.450.000	4.112.500	4.081.482	3.907.777	4.032.587	- 79.913
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario		2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.455.000	613.750	613.810	540.871	661.818	48.068
Fatturazione nuovi servizi				2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.485.989	371.497	599.144	448.392	438.453	66.956
Fatturazione Assistenza Tecnica*					237.099	1.483.466	1.564.000	391.000	352.378	358.529	287.630	- 123.370
Fatturazione IRFIS*					164.490	456.866	454.689	113.672	113.438	105.636	105.636	- 8.036
<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>63.477.678</b>	<b>15.869.420</b>	<b>16.077.496</b>	<b>15.833.088</b>	<b>15.749.997</b>	<b>- 119.423</b>
<b>COSTI</b>												
Costo del personale	60.295.266	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	54.528.231	55.360.000	13.840.000	13.904.000	13.239.000	12.817.000	- 1.023.000
Costo del personale per nuovi servizi				1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.853.000	963.250	962.000	964.000	963.000	- 250
Costo per rinnovo CCRL		1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.000.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000	-
Spese Generali Amministrative	824.551	983.553	847.768	975.262	726.859	635.032	812.466	203.117	210.952	146.626	207.606	4.490
Fitti Passivi	53.645	53.645	59.815	57.121	57.282	72.341	78.264	19.566	20.555	19.215	21.908	2.342
Costi produzione servizi territorio	226.325	267.681	300.830	275.860	259.818	253.996	306.000	76.500	34.962	64.794	84.369	7.869
Costi assunzione disabili							194.000	48.500				48.500
Accantonamenti per rischi	3.211.107	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	2.643.521			162.000	488.000	570.000	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>62.603.730</b>	<b>15.650.933</b>	<b>15.794.469</b>	<b>15.421.635</b>	<b>15.163.883</b>	<b>- 487.050</b>
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	97.773	103.404	25.851	25.851	25.851	25.851	-
<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>770.544</b>	<b>192.636</b>	<b>257.176</b>	<b>385.602</b>	<b>560.263</b>	<b>387.627</b>
Interessi attivi	196	98	97.260	231	120	72						-
Interessi passivi	138	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					148.755	148.755
<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>770.544</b>	<b>192.636</b>	<b>257.176</b>	<b>385.602</b>	<b>411.608</b>	<b>218.872</b>
Imposte (IRES)	1.232.567	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.008.413	662.493	165.623	221.328	332.031	353.730	188.107
Imposte (IRAP)	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	166.109	108.051	27.013	35.848	53.570	57.778	30.765
<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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fabbisogno finanziario incluso IVA</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>63.477.678</b>	<b>15.869.420</b>	<b>16.077.496</b>	<b>15.833.088</b>	<b>15.749.997</b>	<b>- 119.423</b>

\* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana

SERVIZI AUSILIARI SICILIA  
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 3° TRIMESTRE 2022

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO VO 2016	CONSUNTIVO VO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 28/06/2022	BUDGET 2022 RIPROPORZIO NATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 28/08/2022	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 08/10/2022	CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2022 APPROVATO IL 05/11/2022	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 3° TRIM. 2022
<b>SPESSE GEN. AMMINISTRATIVE</b>													
COSTI PER C.D.A.	€ 88.022	€ 63.668	€ 44.408	€ 21.884	€ 93.549	96.588 €	88.260 €	€ 96.056	€ 23.784	€ 22.773	€ 22.996	€ 22.899	-€ 665
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	€ 1.553	€ 886	€ 2.200	€ 550	€ 550	€ 552	€ 380	€ 395	-€ 155
COSTI PER COLL. SIND.	€ 038.616	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651 €	48.851 €	€ 82.055	€ 13.184	€ 12.183	€ 12.183	€ 12.182	-€ 1.002
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 18.662	€ 11.117	€ 15.738	€ 15.000	€ 3.750	€ 4.920	€ 2.490	€ 4.820	€ 5.378	-€ 1.853
COSTI PER ORG. DI VIGIL. ZA	€ 18.448	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282 €	19.282 €	€ 19.032	€ 4.758	€ 4.820	€ 4.820	€ 4.820	-€ 520
SPESE REV. BILANCIO	€ 6.006	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039 €	€ 6.039	€ 6.039	€ 1.510	€ 1.510	€ 1.510	€ 1.510	-€ 625
COSTI TELEFONICI	€ 27.295	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954 €	22.420 €	€ 23.000	€ 5.750	€ 6.144	€ 4.540	€ 6.195	-€ 2.445
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 14.033	€ 9.945	€ 10.873	€ 11.215	€ 12.215	7.925 €	€ 9.189	€ 12.215	€ 3.054	€ 2.828	€ 2.895	€ 1.936	-€ 1.118
SPESE AMAP	€ 2.682	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	1.626 €	1.451 €	€ 2.500	€ 625	€ 476	€ 476	€ -	-€ 625
ENERGIA ELETTR.	€ 10.804	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.840	€ 11.396	10.521 €	€ 9.727	€ 20.000	€ 5.000	€ 3.934	€ 7.255	€ 16.608	€ 11.608
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 9.382	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026 €	€ 9.224	€ 5.000	€ 1.250	€ 411	€ 2.749	€ 1.424	-€ 174
SPESE VARE TRASFERITE dipendenti	€ 42.240	€ 42.829	€ 50.726	€ 46.513	€ 44.752	19.843 €	36.458 €	€ 20.000	€ 5.000	€ 12.941	€ 9.351	€ 16.787	€ 11.787
IND. RM DIPENDENTI	€ 12	€ 60											
ASSICURAZIONE	€ 42.569	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.986 €	37.350 €	€ 42.000	€ 10.500	€ 9.332	€ 10.911	€ 7.757	-€ 2.743
COSTI PER AUTO	€ 8.00	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321 €	€ 8.517	€ 12.000	€ 3.000	€ 4.438	€ 213	€ 5.587	-€ 2.587
CANCL. LIBRA	€ 9.652	€ 5.976	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.085	8.000 €	€ 5.626	€ 10.000	€ 2.500	€ 2.000	€ -	€ -	-€ 2.500
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 0.187	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288 €	€ 12.740	€ 13.000	€ 3.250	€ 2.972	€ 4.507	€ 3.417	-€ 167
SPESE POSTALI	€ 6.435	€ 7.840	€ 5.668	€ 4.128	€ 5.877	4.471 €	€ 3.971	€ 5.000	€ 1.250	€ 893	€ 419	€ 4.170	-€ 2.820
SPESE DI PULIZIA	€ 5.924	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21.838 €	18.997 €	€ 22.500	€ 5.625	€ 5.989	€ 5.600	€ 5.600	-€ 25
SPESE CONDOMINIALI	€ 4.710	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.132 €	14.289 €	€ 14.289	€ 3.567	€ 3.884	€ 4.011	€ 4.011	-€ 444
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.000	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479 €	€ 3.400	€ 4.000	€ 1.000	€ 800	€ -	€ -	-€ 1.000
GIORNALI E RIVISTE	€ 316	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350 €	€ 350	€ 500	€ 125	€ 109	€ 109	€ 283	-€ 138
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 1.492	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	613 €	€ 633	€ 2.000	€ 500	€ 247	€ 247	€ 318	-€ 184
Multa e sanzioni	€ 2.450												
SPESE VARE	€ 238	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648 €	€ 637						
IMP. REGISTRO+VDM LIBRI+TASSE DEDUCI	€ 1.705	€ 2.784	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1.988 €	4.475 €	€ 3.500	€ 875	€ 875	€ 377	€ 142	-€ 733
TARSU	€ 3.042	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.810	4.810 €	€ 7.225	€ 10.000	€ 2.500	€ 2.000	€ -	€ 3.418	€ 918
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 2.063	€ 5.565	€ 350					€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ -	-€ 500
ONERI bancari	€ 3.565	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086 €	€ 6.210	€ 6.000	€ 1.500	€ 1.677	€ 1.478	€ 1.828	-€ 328
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 2.647	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789 €	€ 2.513	€ 3.000	€ 750	€ 750	€ 199	€ 475	-€ 275
SERVIZI REG. IMPRESSE	€ 1.206	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573 €	€ 1.281	€ 2.000	€ 500	€ 37	€ -	€ 455	-€ 45
ASS. ZA INFILTRAZIONE TELF.		€ 366											
ASS. ZA INFILTRAZIONE RI E ELETTRICO		€ 45						€ 12.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	-€ 3.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 43.278	€ 45.137	€ 58.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389 €	55.597 €	€ 60.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 14.552	€ 17.989	-€ 2.989
CONSULENZE NOTARILI	€ 60	€ 3.542	€ 3.664	€ 2.351	€ 824	3.399 €	€ 9.335	€ 5.000	€ 1.250	€ 291	€ -	€ 1.750	-€ 500
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 92.255	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.839	36.375 €	44.379 €	€ 85.000	€ 21.250	€ 11.971	€ 11.351	€ 27.362	€ 6.112
VISITE FISCALI	€ 484	€ 891	€ 851	€ 102		39 €		€ 4.000	€ 1.000	€ -	€ 91	€ -	-€ 1.000
CORSI Privacy 196/2003													
Dispositivi di protezione individuali L.81/08	€ 3.212	€ -	€ 20.107	€ 71.178	€ 41.232	28.593 €	€ 80.000	€ 20.000	€ 914	€ 119	€ -	€ 20.000	-€ 20.000
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO										€ 37.658	€ 7.410	€ -	-€ -
SPESE COVID 19						123.398 €	73.809 €	€ 60.000	€ 15.000	€ 6.840	€ 1.584	€ 7.519	-€ 7.481
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 6.209	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822 €	€ 20.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 5.000
CONSULENZE	€ 10.500	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070 €	€ 3.172	€ 10.000	€ 2.500	€ 25.459	€ -	€ 12.218	€ 9.718
Spese LEGALI giudiziarie	€ 201.400	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 284.025			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ -
CONSULENZA contabile del lavoro								€ 20.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 1.922	€ -	-€ 5.000
CONSULENZA su dgs 231/2001		€ 8.473	€ -	€ -	€ -			€ 10.000	€ 2.500	€ -	€ 7.165	€ 11.952	-€ 9.452
Spese formazione del personale	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	€ 10.762	2.858 €	€ 10.000	€ 5.000	€ 2.230	€ 2.411	€ 1.581	€ 331	-€ -
Prelievo e coniazione biglietti	€ 11832	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069 €	€ 4.979	€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ -	€ -	-€ -
Sanzio per elaborazione cert. unica	€ 8.882	€ 6.552	€ 7.505	€ -	€ -	-	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ -
Sanzio similamento rifiuto	€ 7.015	€ 197	€ -	€ -	€ 310	368 €	€ 1.207	€ 2.000	€ 500	€ 133	€ 234	€ -	-€ 500
Servizio archiviazione digitale documenti								€ 10.000	€ 2.500	€ -	€ -	€ -	-€ 2.500
Consulenze tecniche	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	€ 7.857	17.584 €	€ -	€ 5.000	€ 1.250	€ 634	€ -	€ -	-€ 1.250
Spese di trasloco		€ -	€ 20.532	€ 1.415	€ 5.804			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ -
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 863.248	€ 824.551	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 728.859	€ 835.032	€ 812.466	€ 203.117	€ 210.952	€ 148.828	€ 207.608	€ 4.490
<b>SPESA PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO</b>													
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 9.780	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034 €	24.279 €	€ 17.000	€ 4.250	€ 4.437	€ 7.156	€ 7.104	-€ 2.854
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 43	€ 175	€ 418	€ 588	€ 399	3.172 €	€ 8.000	€ 2.000	€ 28	€ -	€ 1.000	€ 1.000	-€ 1.000
SPESE VARE trasferte dipendenti	€ 144.258	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157 €	143.229 €	€ 140.000	€ 35.000	€ 20.590	€ 40.817	€ 45.488	€ 10.488
Dispositivi di protezione individuali	€ -	€ 61	€ -	€ -	€ 4.495	586 €	€ 586	€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ 4.519	€ -	-€ 1.250
Noleggio furgoni	€ 42.377	€ 48.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525 €	28.130 €	€ 24.000	€ 6.000	€ 5.490	€ 7.930	€ 5.490	-€ 510
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	€ 3.558	€ 3.144	€ 7.000	€ 1.750	€ 1.244	€ 1.244	€ 416	€ 1.334	-€ 818
Noleggio Jeep Renegade													
Noleggio bagni chimici	€ 2.047	€ 2.038	€ -	€ -	€ -			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ -
Smalimento rifiuti speciali	€ 2.928	€ 4.021	€ 11.804	€ 6.287	€ 11.965	14.874 €	€ 9.948	€ -	€ -	€ 978	€ 1.159	€ 2.318	-€ 2.318
Attrezzature e materiali vari	€ 33.854	€ 23.956	€ 38.917	€ 82.183	€ 55.817	68.776 €	41.508 €	€ 90.000	€ 22.500	€ 2.197	€ 1.969	€ 21.735	-€ 765
Noleggio cassoni	€ 3.621	€ 5.829	€ -	€ -	€ -			€ 15.000	€ 3.750	€ -	€ -	€ -	-€ 3.750
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 228.980	€ 226.325	€ 287.881	€ 300.830	€ 275.880	€ 259.818	€ 283.998	€ 306.000	€ 76.500	€ 34.962	€ 64.794	€ 84.369	€ 7.869