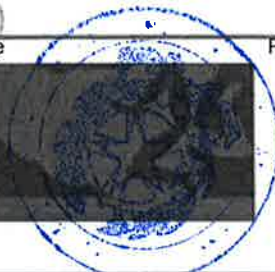




SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

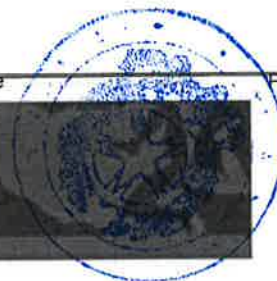
**SITUAZIONE SEMESTRALE ECONOMICA E
FINANZIARIA DEL 1° SEMESTRE**

ANNO 2020-

Versione del 29.07.2020



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



SITUAZIONE SEMESTRALE ECONOMICA E FINANZIARIA DEL 1° SEMESTRE 2020

Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 1° semestre 2020 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.06.2020 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 1° semestre 2020, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2020.

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

- che non ci siano giorni di ferie non godute di competenza del 1° semestre 2020 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;
- che come indicato dall'Assessorato Bilancio non si proceda all'assunzioni dei disabili;
- che il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel corso del 1° semestre 2020, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2020;
- che non vi siano stati né interessi attivi e passivi e né proventi e oneri straordinari.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AIL. 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. In tal senso, è auspicabile che tali Enti provvedano ad effettuare i pagamenti di loro competenza in maniera più celere per non causare inefficienze nella gestione societaria. Tuttavia, nel corso del 1° semestre 2020, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie in quanto la Ragioneria Generale ha rispettato i termini contrattuali ed ha provveduto regolarmente al pagamento delle fatture di propria competenza.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. AIL. B)

RICAVI (gli importi sono espressi in migliaia di euro)

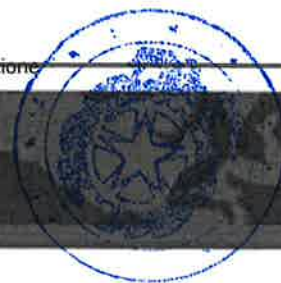
Ricavi per servizi: In base ai servizi effettuati ed ai corrispettivi applicati secondo i Contratti di Servizio vigenti, i ricavi di gennaio-gugno 2020 risultano pari ad €. 32.104 così ripartiti (**valori in euro**):



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

TOTAL AL 30 GIUGNO 2020	Aziende sanitarie
€ 812.228,76	ASP 1 AG
€ -	ASP 2 CL
€ 476.383,46	ASP 5 ME
€ 3.141.082,76	ASP 6 PA
€ 1.306.416,90	ARNAS CIVICO
€ 1.243.232,97	POLICLINICO PA
€ 1.367.854,92	AZ. VILLASOFIA CERVELLO
€ 522.239,10	ZOOPROFILATTICO
€ 8.869.438,87	Totale Aziende sanitarie (a)
	QUOTA 100% DIP.SANITA'
€ 160.580,40	ASP 1 AG
€ 17.842,26	ASP 2 CL
€ 125.498,40	ASP 3 CT
€ 160.580,40	ASP 4 EN
€ 143.039,40	ASP 5 ME
€ 374.988,84	ASP 6 PA
€ 35.684,52	ASP 7 RG
€ 53.526,78	ASP 8 SR
€ 35.684,52	ASP 9 TP
€ 1.107.425,52	Dip. Epidemiologico (b)
TOTAL AL 30 GIUGNO 2020	Dip. Regionali
€ 17.123.559,08	Beni Culturali
€ 551.542,14	Attività Produttive
€ 235.589,74	Bilancio
€ 660.212,66	Energia
€ 98.482,34	Famiglia
€ 163.663,32	Funzione Pubblica
€ 571.466,24	Infrastrutture
€ 714.970,54	Lavoro
€ 160.420,92	Pesca
€ 109.497,84	Ufficio Legislativo e Legale
€ 176.699,90	Territorio (ex cap. Biosphera)
€ 462.154,26	Territorio (amministrativi)
€ 68.423,38	Fondo Pensioni Sicilia
€ 217.136,94	Tecnico
€ 21.313.819,30	TOTALE Dip. Regionali (c)
€ 31.290.683,69	Totale servizi standard (d=a+b+c)

**SERVIZI AUSILIARI SICILIA**
Società consortile per azioni

TOTAL AL 30 GIUGNO 2020	Dip. Regionali
€ 246.006,91	Bilancio
€ 194.089,00	Fondo Pensioni Sicilia
€ 330.664,34	Ambiente (amministrativi)
€ 42.611,33	IRFIS
€ 813.371,58	Totale nuovi servizi

Si evidenzia che non sono state considerate (in quanto di ammontare non significativo) le prestazioni aggiuntive relative al primo semestre 2020.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 28.353 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, FAMP, ecc.), relativo al primo semestre 2020, di tutto il personale dipendente escluse le n. 115 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68. Il personale in servizio alla data del 30.06.2020 conta n. 1.682 unità di personale, escluse le n. 115 unità di cui sopra.

Costo del personale per nuovi servizi: il costo relativo al primo semestre 2020, di n. 115 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68, ammonta a €. 716 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, FAMP, ecc.),.

Costo per rinnovo CCRL: essendo entrato in vigore il rinnovo del CCRL applicato per il triennio economico e giuridico 2016-2018, a far data dal 1° aprile 2019, matura sia l'indennità di vacanza contrattuale e sia il potenziale rinnovo contrattuale del triennio 2019-2021. Tali oneri sono stati considerati in linea con quelli previsti in Budget 2020.

Spese generali amministrative: ammontano a € 598 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 economico del 1° semestre 2020.

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 €.1.235 rispetto all'anno precedente.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'entità degli investimenti effettuati nel corso del 1° semestre 2020 si è ipotizzato che la stessa sia in linea con quella stanziata in budget 2020, per € 40.

Imposte: in presenza di un risultato operativo positivo sono state considerate anche le imposte in linea con quelle previste in budget 2020.

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



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



ALL. "A") ALLA SITUAZIONE SEMESTRALE ECONOMICA E FINANZIARIA DEL 1° SEMESTRE 2020

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2020
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	49
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	274
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27
CREDITI VERSO CLIENTI	22.484
ALTRI CREDITI CORRENTI -	2.057
DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.162
RATEI E RISCONTI	9
TOTALE ATTIVO -	29.062
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	162
RISERVE	709
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	-
RISULTATO PERIODO IN CORSO	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	871
FONDO PER RISCHI E ONERI	19.361
FONDO T.F.R.	2.124
DEBITI COMMERCIALI	118
DEBITI TRIBUTARI	1.023
DEBITI V/ENTI PREV.	2.574
ALTRI DEBITI	2.991
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	29.062



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO "B") ALLA SITUAZIONE SEMESTRALE ECONOMICA E FINANZIARIA DEL 1° SEMESTRE 2020

CONSUNTIVO ECONOMICO 1° SEMESTRE 2020 in unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2020 APPROVATO DA ASSEMBLEA DEL 24.06.2020	BUDGET 2020 RIPROPORZI ONATO AD UN SEMESTRE	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2020 APPROVATO IL 28/07/2020	DIFFERENZE RELATIVE AL 1° SEMESTRE 2020
RICAVI										
Fatturazione Dipartimenti Regionali				45.421.214	44.011.728	43.857.721	44.370.847	22.185.324	21.313.819	- 871.505
Fatturazione Enti Sanitari				18.235.186	17.888.202	18.147.919	17.400.000	8.700.000	8.869.439	169.439
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario				2.090.007	2.097.412	2.178.845	2.060.000	1.030.000	1.107.425	77.425
Fatturazione nuovi servizi						2.250.452	1.830.000	815.000	813.372	- 1.628
TOTALE RICAVI	73.282.734	69.242.557	67.744.018	65.712.704	63.782.407	63.787.342	66.432.937	32.730.324	32.104.055	- 626.289
COSTI										
Costo del personale	64.656.921	62.527.951	61.809.387	60.295.286	58.961.799	57.413.720	57.854.693	59.673.000	29.836.500	- 29.836.500
Costo del personale per nuovi servizi							1.992.875	1.474.000	716.500	- 20.800
Costo per rinnovo CCRL	1.269.000	-	-	-	1.656.574	1.416.178	900.000	1.102.000	551.000	- 551.000
Spese Generali Amministrative	739.422	1.090.547	863.248	824.551	983.553	847.768	975.262	919.183	459.582	- 459.582
Fitti Passivi	63.785	63.908	54.639	53.645	53.645	59.815	57.121	57.122	28.581	- 28.581
Costi produzione servizi territorio	89.101	160.709	238.980	226.325	287.681	300.630	275.880	172.000	76.788	- 9.202
Costi assunzione disabili										
Accantonamenti per rischi	2.382.491	3.543.845	3.439.753	3.211.107	2.235.928	2.675.855	3.864.216	1.400.000	1.235.000	- 1.629.216
TOTALE SPESE DI GESTIONE	69.200.700	67.376.958	66.204.887	64.810.894	64.198.180	62.713.968	65.920.027	64.787.285	31.559.201	- 31.559.201
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	91.594	68.613	75.666	54.527	61.871	58.559	77.854	68.823	48.412	- 20.411
RISULTATO OPERATIVO	3.990.440	1.796.686	1.463.145	1.047.283	1.531.556	1.024.817	435.056	586.539	505.031	- 81.508
Interessi attivi	24.300	7.432	670	190	99	97.260	231			-
Interessi passivi	7.336	55.161	169	138	2.872	40	67			-
Proventi straordinari				847.819	118.006	385.910	237.709			-
Oneri straordinari	10.038	23.793	92.283	239.650	181.083	30.337	145.234			-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.987.388	1.725.464	1.371.363	1.455.310	1.463.705	1.477.610	527.895	586.539	505.031	- 81.508
Imposte (IRES)	1.682.876	155.836	1.159.807	1.232.567	1.214.808	1.222.844	352.851	499.844	244.922	- 244.922
Imposte (IRAP)	2.314.480	1.569.628	214.756	222.743	248.897	254.766	175.044	76.895	39.348	- 37.547
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	73.282.734	69.242.557	67.744.018	65.712.704	65.752.407	63.787.342	66.432.937	65.480.647	32.730.324	- 32.730.324



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 1° SEMESTRE 2020

VALORI IN UNITA' DI EURO	consuntivo 2013	CONSUNTIVO VO 2014	CONSUNTIVO VO 2015	CONSUNTIVO VO 2016	CONSUNTIVO VO 2017	CONSUNTIVO VO 2018	CONSUNTIVO VO 2019	BUDGET 2020 APPROVATO DA ASSEMBLEA DEL 24.06.2020	BUDGET 2020 RIPROPORZI ONATO AD UN SEMESTRE	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2020 DEL 30/07/2020	DIFFERENZE RELATIVE AL 1° SEMESTRE 2020
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE											
COSTI PER C.D.A.	€ 92.456	€ 89.507	€ 88.602	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	€ 95.058	€ 47.528	€ 48.287	€ 759
RIMBORSO SPESE CDA				€ 26.391	€ 50.244	€ 4.588	€ 2.026	€ 2.200	€ 1.100	€ 938	€ 164
COSTI PER COLL. SIND.	€ 68.368	€ 66.733	€ 60.655	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	€ 52.655	€ 26.328	€ 24.708	€ 1.620
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE				€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	€ 15.000	€ 7.500	€ 5.048	€ 2.452
COSTI PER ORG. DI VIGILANZA	€ 52.042	€ 35.504	€ 19.448	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	€ 19.032	€ 9.518	€ 9.641	€ 123
SPESE REV. BILANCIO	€ 10.980	€ 10.980	€ 5.006	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	€ 6.039	€ 3.020	€ 3.020	€ 0
COSTI TELEFONICI	€ 10.07	€ 10.437	€ 27.265	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	€ 18.000	€ 9.000	€ 9.778	€ 778
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 5.032	€ 10.836	€ 10.033	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	€ 9.000	€ 4.500	€ 4.164	€ 336
SPESE AMAP	€ 1.225	€ 1.061	€ 2.082	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 813	€ 1.000	€ 500	€ 494	€ 6
ENERGIA ELETTR.	€ 10.969	€ 10.561	€ 10.804	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.395	€ 14.000	€ 7.000	€ 4.880	€ 2.120
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 5.548	€ 4.084	€ 0.382	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	€ 5.000	€ 2.500	€ 8.663	€ 6.03
SPESE VARIE TRASFERITE dipendenti	€ 33.88	€ 31.702	€ 42.240	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	€ 40.000	€ 20.000	€ 3.713	€ 16.287
IND. KMDIPENDENTI	€ -	€ -	€ 192	€ 60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ASSICURAZIONE	€ 72.04	€ 29.997	€ 42.568	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.803	€ 40.000	€ 20.000	€ 17.952	€ 2.048
COSTI PER AUTO	€ 7.81	€ 5.939	€ 8.20	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	€ 10.000	€ 5.000	€ 4.589	€ 411
CANCELLERIA	€ 19.476	€ 9.769	€ 9.652	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.085	€ 8.000	€ 4.000	€ 6.500	€ 2.500
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATO	€ 8.381	€ 16.388	€ 10.147	€ 8.225	€ 4.840	€ 5.307	€ 11.754	€ 8.000	€ 4.000	€ 8.792	€ 4.792
SPESE POSTALI	€ 6.503	€ 0.730	€ 6.435	€ 7.640	€ 5.888	€ 4.128	€ 8.817	€ 5.000	€ 2.500	€ 3.400	€ 900
SPESE DI PULIZIA	€ 11.826	€ 10.492	€ 5.608	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	€ 22.258	€ 11.129	€ 10.919	€ 210
SPESE CONDOMINIALI	€ 0.481	€ 5.445	€ 4.713	€ 6.469	€ 6.578	€ 8.833	€ 10.141	€ 9.132	€ 4.568	€ 4.568	€ 0
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 9.928	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.162	€ 5.893	€ 4.000	€ 5.480	€ 5.000	€ 2.500	€ 3.223	€ 723
GIORNALI E RIVISTE	€ 81	€ 81	€ 35	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	€ 500	€ 250	€ 250	€ 0
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 1.360	€ 1.633	€ 1.489	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	€ 1.500	€ 750	€ 800	€ 50
Multe e sanzioni		€ 1310	€ 2.450								
SPESE VARIE	€ 1.252	€ 894	€ 236	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022			€ 1.000	€ 1.000
IMP. REGISTRO+VIDIM LIBRI+TASSE	€ 5.072	€ 2.308	€ 1.705	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	€ 3.500	€ 1.750	€ 1.555	€ 195
TARSI	€ 3.879	€ 3.109	€ 3.082	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.810	€ 5.588	€ 2.794	€ 2.305	€ 489
PUBBL. BANDI DI GARA	€ -	€ -	€ 2.063	€ 5.586	€ 350			€ 2.000	€ 1.000	€ -	€ 1.000
ONERI bancari	€ 3.19	€ 3.122	€ 3.585	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.585	€ 5.000	€ 2.500	€ 2.970	€ 470
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 3.540	€ 4.189	€ 2.047	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	€ 2.513	€ 1.257	€ 1.257	€ 0
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 763	€ 212	€ 1.206	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	€ 2.000	€ 1.000	€ 358	€ 642
ASS. ZA IMPIANTO TELEF.		€ 102		€ 368						€ -	€ -
ASS. ZA IMP. CLIMATIZZ. RI ELETTR.	€ 1.099	€ -		€ -				€ 8.000	€ 4.000	€ -	€ 4.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 26.721	€ 42.97	€ 43.278	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	€ 50.000	€ 25.000	€ 24.123	€ 877
CONSULENZE NOTARILI	€ 87	€ 3.134	€ 0	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	€ 2.000	€ 1.000	€ 287	€ 713
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 75.757	€ 82.094	€ 92.285	€ 73.884	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	€ 75.000	€ 37.500	€ 35.154	€ 2.346
VISITE FISCALI	€ 102	€ 2.952	€ 484	€ 891	€ 851	€ 102		€ 4.000	€ 2.000	€ 39	€ 1.961
CORSI Privacy 196/2003	€ 6.880	€ -		€ -						€ -	€ -
Dispositivi di protezione individuali L. 81/08	€ 7.868	€ 2.898	€ 3.212	€ -		€ 20.107	€ 71.178	€ 110.000	€ 55.000	€ 88.983	€ 34.083
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 37.385	€ -	€ 5.799	€ 13.936	€ 18.104	€ 20.359	€ 17.587	€ 15.000	€ 7.500	€ 10.088	€ 2.588
CONSULENZE LEGALI	€ 24.91	€ 10.554	€ 10.150	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.808	€ 10.000	€ 5.000	€ -	€ 5.000
SPESE LEGALI giudiziarie	€ 89.851	€ 379.951	€ 261.400	€ 258.434	€ 338.165	€ 280.971	€ 264.025	€ 170.000	€ 85.000	€ 202.716	€ 107.716
CONSULENZA contabile del lavoro	€ 55.411			€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -
CONSULENZA su d.lgs 231/2001	€ -	€ 22.930		€ -	€ 8.473	€ -	€ -	€ 13.000	€ 6.500	€ -	€ 6.500
SPESE formazione del personale	€ -	€ 3.770		€ 1.534	€ 66.653	€ 2.802	€ 35.037	€ 20.000	€ 10.000	€ 22.692	€ 2.692
Prelievo e contazione biglietti	€ 11.275	€ 12.820	€ 11.832	€ 12.529	€ 8.094	€ 8.495	€ 7.748	€ 8.190	€ 4.095	€ 1.768	€ 2.327
Servizio per elaborazione cart. unica			€ 8.882	€ 6.552	€ 7.505	€ -	€ -	€ 2.000	€ 1.000	€ -	€ 1.000
Servizi smaltimento rifiuti			€ 7.675	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	€ 2.000	€ 1.000	€ 366	€ 634
Servizio archiviazione digitale documenti					€ -	€ -	€ -	€ 15.000	€ 7.500	€ -	€ 7.500
Consulenze tecniche				€ 12.081	€ 2.718	€ 3.038	€ 8.350	€ 5.000	€ 2.500	€ 2.803	€ 403
Spese di trasloco				€ -	€ -	€ 20.532	€ 1.415	€ 3.000	€ 1.500	€ 5.804	€ 4.304
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 739.422	€ 1.080.647	€ 863.248	€ 824.551	€ 983.653	€ 847.768	€ 976.282	€ 919.163	€ 459.582	€ 598.289	€ 138.707

VALORI IN UNITA' DI EURO	consuntivo 2013	CONSUNTIVO VO 2014	CONSUNTIVO VO 2015	CONSUNTIVO VO 2016	CONSUNTIVO VO 2017	CONSUNTIVO VO 2018	CONSUNTIVO VO 2019	BUDGET 2020 APPROVATO DA ASSEMBLEA DEL 24.06.2020	BUDGET 2020 RIPROPORZI ONATO AD UN SEMESTRE	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2020 DEL 30/07/2020	DIFFERENZE RELATIVE AL 1° SEMESTRE 2020
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS. TO TERRITORIO											
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 4.458	€ 5.631	€ 9.780	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	€ 18.000	€ 9.000	€ 7.047	€ 1.953
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 447	€ 1.485	€ 45		€ 175	€ 418	€ 588	€ 3.000	€ 1.500	€ -	€ 1.500
SPESE VARIE (trasferite dipendenti)	€ 46.120	€ 77.255	€ 144.258	€ 132.495	€ 168.391	€ 154.405	€ 150.681	€ 100.000	€ 50.000	€ 33.230	€ 66.770
Dispositivi di protezione individuali	€ 1.629	€ 1.848	€ -		€ 81			€ 2.000	€ 1.000	€ 73	€ 927
Noleggio furgoni	€ 1.084	€ 21.435	€ 42.377	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	€ 19.000	€ 9.500	€ 18.279	€ 8.779
Noleggio Panda trazione integrale					€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	€ 3.000	€ 1.500	€ 1.858	€ 358
Noleggio bagni chimici	€ 6.894	€ 2.224	€ 2.047	€ 2.038	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 14.474	€ 12.740	€ 2.828	€ 4.021	€ 11.804	€ 8.267	€ 11.985	€ -	€ -	€ 3.904	€ 3.904
Attrezzatura e materiali vari	€ 3.388	€ 36.974	€ 33.864	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	€ 19.000	€ 9.500	€ 12.407	€ 2.907
Noleggio camion			€ 3.801	€ 5.920	€ -	€ -	€ -	€ 8.000	€ 4.000	€ -	€ 4.000
TOT. SPESE SERVIZI ASS. TO TERRIT.	€ 89.101	€ 180.709	€ 238.880	€ 226.325	€ 287.681	€ 300.830	€ 276.860	€ 172.000	€ 86.000	€ 78.788	€ 9.212


SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni

**Relazione degli amministratori alla situazione semestrale economica e finanziaria del
1° semestre 2020**

PREMESSA

Il Consiglio di Amministrazione in riferimento agli obblighi scaturenti dall'art. 4 del D.A. 2731 del 26 ottobre 2018, riporta di seguito la propria relazione riguardante la gestione della Società relativamente al 1° semestre 2020.

SITUAZIONE GESTIONALE

La L.R. 12 maggio 2020 n. 9 ha confermato lo stanziamento sul capitolo 212533 del Bilancio della Regione Siciliana di 44.523 migliaia di euro per l'anno 2020, nonché, ha previsto, sul capitolo 216529, uno stanziamento di 2.989 migliaia di euro per il 2020, per i servizi aggiuntivi di cui all'art. 11, della Legge Regionale n. 20 del 29/09/2016, di cui 1 milione di euro subordinato all'accordo con lo Stato.

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, considerato 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, 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."*. Quindi, in ordine agli altri servizi resi dalla scrivente società in favore degli Enti del Servizio sanitario regionale, le somme di seguito riportate rappresentano gli impegni di spesa che si prevedono necessari per l'anno 2020.

Pertanto, la situazione attualmente prevista per l'esercizio 2020 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	€ 2.989.000,00*
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.214.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	<u>€ 18.000.000,00</u>
Per un totale di	€ 67.726.000,00

*Di cui € 1.000.000,00 subordinato ad accordo con lo Stato (ex art. 24 l.r. n. 9/2020).

La Società svolge attività di servizi ausiliari 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 Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, per il biennio 2019-2020, sono stati sottoscritti i seguenti *"contratti per la fornitura di servizi strumentali ed ausiliari"*:

- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dei Beni Culturali e dell'Identità Siciliana per €35.519.978,53 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Infrastrutture, della mobilità e dei trasporti per €1.140.770,82 annui;
- Regione Siciliana – Ufficio Legislativo e Legale per € 218.995,73 annui;
- Regione Siciliana – Fondo per il trattamento di quiescenza e dell'indennità di buonuscita del personale regionale – Fondo Pensioni Sicilia per € 149.081,15 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Pesca Mediterranea per € 320.841,79 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale delle Attività Produttive per € 1.144.013,22 annui;



- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Lavoro, dell'Impiego, dell'Orientamento dei Servizi e delle Attività Formative per € 1.402.229,93 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale della Famiglia e delle Politiche Sociali per € 184.730,24 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Funzione Pubblica e del Personale per € 327.326,59 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Energia per € 1.510.231,31 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria generale della Regione Siciliana per € 469.922,95 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale dell'Ambiente per € 1.700.603,88 annui;
- Regione Siciliana – Dipartimento Regionale Tecnico per € 434.273,86 annui.

Inoltre, sulla base delle suddette risorse finanziarie relative ai servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/2016, a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 22 novembre 2018, si sono attivati, a decorrere dal 1° gennaio 2019, tre nuovi Contratti di Servizio con i seguenti Dipartimenti regionali:

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

In riferimento ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, in continuità con i servizi resi nel 2018 a favore degli Enti Sanitari, sono stati sottoscritti i seguenti contratti per gli anni 2019/2020:

- Azienda Sanitaria Provinciale di Catania – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 249.791,72 annui;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Enna – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 321.160,78 annui;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Messina sottoscritto in data 19/02/2019;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Messina – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 321.160,78;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 71.369,06;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 107.053,59;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico sottoscritto in data 24/07/2019 per € 71.369,06;
- Azienda di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione Ospedale Civico, Di Cristina, Benfratelli di Palermo sottoscritto in data 23/07/2019 per € 2.658.541,80;
- Azienda Ospedaliera Universitaria Policlinico "Paolo Giaccone" di Palermo sottoscritto in data 31/07/2019 per € 2.684.013,23;



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

- Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia sottoscritto in data 28/02/2019 per €1.044.478,14;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico firmato il 29/10/2019 per € 785.059,69;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo firmato il 25/11/2019 per € 6.695.525,80;
- Azienda Ospedaliera Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello di Palermo firmato il 10/02/2020 per € 2.888.867,54;

e sono in fase di sottoscrizione i contratti con:

- Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico;
- Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico.

Inoltre, relativamente al periodo 8/3/20 - 7/8/20, è stato stipulato un Contratto di Servizio di Assistenza Tecnica con l'IRFIS, a completo carico dell'IRFIS stessa.

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 uscierto;
- 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;



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

- 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.

Inoltre, a far data dal 1° gennaio 2019 si forniscono servizi di supporto tecnico ed amministrativo ai tre dipartimenti regionali precedentemente citati, a cui sono destinate n. 115 unità di personale.

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

In ordine al servizio di biglietteria, è stato 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.

Inoltre, a far data dall'8 marzo 2020 e sino al 7 agosto 2020 si forniscono servizi di Assistenza Tecnica a favore di IRFIS Finsicilia S.p.A..

Riguardo l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, si rappresenta che:

l'attuale composizione del Consiglio di Amministrazione è formata dall'Avv. Giuseppe Di Stefano (Presidente), Dott. Giovanni Drogo (Consigliere) e Dott.ssa Giovanna Gaballo (Consigliere). Il Consiglio di Amministrazione ha delegato talune funzioni (sostanzialmente inerenti la gestione ordinaria) al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed altre (in materia di privacy, formazione, sicurezza sul lavoro e di responsabilità penale societaria) alla D.ssa Gaballo. Inoltre, il Consiglio di Amministrazione ha nominato, ai sensi della Legge 6 novembre 2012 n. 190 – Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione – e successive modifiche ed integrazioni, quale “*Responsabile della Prevenzione della corruzione e della trasparenza*”, con decorrenza 01.01.2020 e fino al 31.12.2020, nelle more della riorganizzazione aziendale, uno dei dirigenti (l'Arch. Mario Messineo).. Su sollecitazione dell'Assessorato Bilancio, in data 21.01.2020, è stato istituito l'Ufficio Assistenza Tecnica, composto da taluni dipendenti ex albo di cui all'art. 64 della L.R. n. 21/2014, dedicato all'attività di Assistenza Tecnica per la programmazione, la gestione, la sorveglianza, il monitoraggio e il controllo dei programmi e/o progetti a valere su fondi e risorse regionali, nazionali ed europei. Inoltre, il Consiglio di Amministrazione del 18/02/2020 ha nominato quale Responsabile Interno Societario delle procedure ex D.Lgs. 231/01 uno dei Dirigenti (Dott. Antonio Zagarella). Inoltre, si



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

evidenzia che a seguito di Sentenza del Tribunale del Lavoro, nelle more dell'esito del Giudizio di Appello, la Società ha riconosciuto la qualifica di dirigente a n. 2 dipendenti societari (che avevano quella di Funzionario ed Istruttore) e pertanto, l'assetto organizzativo nel primo semestre 2020 è stato caratterizzato dalla riorganizzazione degli Uffici amministrativi, con una più equa ed efficiente ripartizione dei carichi di lavoro fra gli attuali 4 dirigenti. A tal proposito, si rappresenta che uno dei Dirigenti (che aveva acquisito la qualifica di Dirigente a seguito di sentenza in primo grado) ha perso tale qualifica a seguito di sentenza della Corte di Appello di Palermo del 29.05.2020. L'assetto organizzativo-gestionale ed amministrativo-contabile della Società tiene conto anche delle disposizioni di cui al D.A. 2731 del 26 ottobre 2018 in tema di Società *in house*, a cui si rinvia.

In riferimento alle operazioni di maggior rilievo. Si segnala la stipula, come sopra accennato, di un Contratto di Servizio di 5 mesi (dal 8/3/20 al 7/08/20) con l'IRFIS, con l'assegnazione di nr. 10 unità di personale avente specifiche competenze, con inquadramento part-time a 12 ore e 50 minuti, per il primo periodo. Inoltre, si evidenzia il contenzioso che la Società continua ad affrontare nei giudizi attivati soprattutto dai cosiddetti ex interinali. A tal proposito si auspica, subordinatamente all'autorizzazione da parte del Servizio Partecipazioni, di potere effettuare una serie di transazioni tese a tutelare gli interessi societari. Infine, riguardo all'emergenza COVID-19 la Società ha provveduto a mettere in atto tutte le misure previste dalla legge a tutela della salute dei propri dipendenti sostenendone i relativi costi. La Società, comunque, è riuscita a mantenere inalterati i servizi offerti a favore dei Committenti/Soci grazie all'utilizzo del lavoro agile e di quant'altro previsto dalla normativa.

SITUAZIONE FINANZIARIA

La struttura patrimoniale e finanziaria 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.

SITUAZIONE ECONOMICA

I costi ed i ricavi dell'esercizio 2020 meglio esplicitati nella situazione economica (Allegato B) non possono essere certamente considerati definitivi in quanto alcuni dati devono ancora essere esplicitati (ad esempio i servizi aggiuntivi, il costo INAIL, la tredicesima, le imposte, ecc.), ma in base alle stime effettuate si ritiene che il risultato di esercizio non possa discostarsi da quello previsto. Nella situazione economica è possibile rilevare il confronto con i dati di Budget 2020.

Dall'analisi degli scostamenti emerge che in conseguenza, anche, dei pensionamenti avuti in corso d'anno, ci sono stati minori ricavi per €. 626.289,00 e minori costi del personale per €. 1.504.000,00. Le spese generali amministrative hanno superato quelle previste in Budget 2020 per €. 138.708,00 per effetto, essenzialmente, delle maggiori spese giudiziarie e per le spese per DPI legate all'emergenza Covid.

Il risultato di esercizio di pareggio è in linea con quello di Budget 2020.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si evidenzia che sono intervenute varie interlocuzioni circa la possibilità di utilizzare personale qualificato S.A.S. per svolgere attività altamente qualificata nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi e/o risorse nazionali e sovranazionali. Alla luce di tale complesso quadro, ancora in divenire, la Società ha già costituito, come sopra detto, "l'Ufficio Speciale Assistenza Tecnica" destinato a svolgere l'attività sopra descritta. Sono in corso trattative per la definizione di ulteriori contratti con l'Autorità di Certificazione, con l'Assessorato Regionale al Turismo e con l'Assessorato Regionale alla Formazione, oltre che con l'IRFIS. Il tutto nelle more di



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



porre in essere ogni utile attività atta all'implementazione sino a 32 ore del personale proveniente dall'albo ex art. 64 L.R. 21/2014 si da poter offrire un servizio ai committenti quanto più puntuale ed efficiente.

Nel solco di un più ampio rissetto delle società partecipate regionali, a seguito di apposito invito da parte dell'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Bilancio e Tesoro - Ragioneria generale della Regione Servizio 6 Partecipazioni (Prot. n. 7769 del 18.02.2020) la Società sta approfondendo gli aspetti societari, giuslavoristici e fiscali relativi ad un eventuale conferimento di RESAIS in SAS merce lo strumento giuridico di una eventuale fusione per incorporazione di RESAIS in SAS.

La Società prosegue 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 risolvere definitivamente le problematiche sopra descritte e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze.

In riferimento alle problematiche che la società dovrà affrontare nei prossimi mesi si ricordano:

- Accordo sindacale per il FORD 2020;
- Contestazioni avanzate da parte di alcuni soci committenti e risoluzione del componimento bonario aperto;
- Contenziosi vari;
- Riorganizzazione degli uffici societari.

Tuttavia, la maggiore criticità da affrontare riguarda i mancati stanziamenti, per gli anni 2021 e 2022, nel Bilancio Regionale, delle somme necessarie a dare copertura finanziaria ai contratti di servizio da stipulare, nonché, la stipula dei nuovi Contratti di Servizio stessi.

Nelle scelte gestionali per garantire il futuro alla Società, così come realizzato fino ad ora, non si può prescindere dalla condivisione di comuni percorsi di riorganizzazione, di concerto con le forze sociali e con i Soci/Committenti.

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