



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Pre-consuntivo 2019

Versione del 10/12/2019



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



Pre-consuntivo 2019

SITUAZIONE GESTIONALE

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. Sulla base di tali stanziamenti è stato possibile sottoscrivere i Contratti di Servizio con i vari Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione, nonché, 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 questi ultimi contratti, si evidenzia che con apposita Legge Regionale n.13 del 19/07/2019 sono state stanziati ulteriori 1.500 migliaia di euro sul capitolo 216529, per il solo esercizio 2019 e conseguentemente si sono aumentati, nel periodo ottobre-dicembre 2019, i servizi prestati a favore dei tre citati committenti.

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	€. 3.492.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€. 2.090.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€. 18.000.000,00
Per un totale di	€. 68.105.000,00

Il personale impegnato presso le strutture dei Soci/Committenti svolge i seguenti servizi: gestione dei

Piazza Castelnuovo 35 - 90141 - Palermo Tel 091/6118543 - Fax 091/6118511 - Sito Internet: www.serviziausiliarisicilia.it - e-mail: info@serviziausiliarisicilia.it - Pec: serviziausiliarisicilia@pecsoluzioni.it - P.I. - C.F. Registro Imprese di Palermo n. 04567910825 - Numero R.E.A. 204568 Capitale Sociale € 162.000,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni



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 di 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 di 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 nei seguenti siti: Chiostro S. Giovanni degli Eremiti, Palazzo Mirto, Castello della Cuba e Necropoli Punica, Castello a Mare, Z.A. Himera, Galleria Regionale Palazzo Abatellis, Museo archeologico A. Salinas, Parco Archeologico Solunto. Inoltre, in riferimento ai nuovi progetti attivati dal 1° gennaio 2019, si forniscono servizi aggiuntivi di supporto tecnico-amministrativo.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. Ail. A)

L'avere 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 2019, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie in quanto la Ragioneria Generale ha rispettato i termini contrattuali e provvede regolarmente al pagamento delle fatture emesse.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. Ail. B)

Premessa

Nel redigere il pre-consuntivo economico del 2019 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30 novembre 2019 con i costi ed i ricavi di competenza dell'esercizio 2019.

In tal modo, i dati ricompresi nel pre-consuntivo 2019, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2019 approvato dal Consiglio di Amministrazione del 05.09.2019.

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

- che non ci siano giorni di ferie maturate e non godute di competenza del 2019 e quindi nessun onere aggiuntivo per ferie non godute è stato stanziato;
- in linea con quanto effettuato in sede di chiusura del bilancio 2018, prudenzialmente, è stato previsto un accantonamento a fondo rischi per far fronte al contenzioso giuslavoristico in corso e per eventuali oneri accessori del personale;



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni



- il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel corso del 2019, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2019.

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

Ricavi per servizi: In base alla fatturazione effettuata e secondo i Contratti di Servizio vigenti, i corrispettivi di gennaio-dicembre 2019 risultano pari ad €. 66.716.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 57.314 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, tredicesima mensilità, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, salario accessorio, ecc.), relativo al 2019, di tutto il personale dipendente. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel corso del 2019, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL maturati nel periodo, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto.

Il personale in servizio alla data del 30.11.2019 conta n. n. 1.833 unità di personale, ivi incluse le n. 115 unità dell'Albo di cui all'art. 64 della L.R. 12/08/2014, assunte in data 31/12/2018.

Costo per rinnovo CCRL: gli aumenti per il rinnovo del CCRL regionale applicato sono stati quantificati in €. 2.612. In tale importo è stato considerato anche l'indennità di vacanza contrattuale, per l'anno 2019, stimata in €. 500.

Spese generali amministrative: ammontano a € 1.165 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 pre-consuntivo economico 2019.

Accantonamenti per rischi: tenuto conto del notevole contenzioso attivato da molti dipendenti societari e con i cosiddetti "ex interinali", si è previsto un accantonamento prudenziale di €.2.340.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'entità degli investimenti effettuati nel corso del 2019 si è ipotizzato che la stessa sia in linea con quella stanziata in budget 2019, per € 79.

Imposte: Alla luce dell'attuale normativa fiscale l'IRES e l'IRAP sono state calcolate le imposte dell'esercizio 2019.

Risultato finale 2019

Dai dati sopra determinati si ritiene che il risultato di esercizio si attesterà, anche per l'esercizio 2019, ad un risultato di pareggio.

Il Presidente
Avv. Giuseppe Di Stefano


SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni



ALL. "A" AL PRE-CONSUNTIVO 2019

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2019
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	65
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	305
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27
CREDITI VERSO CLIENTI	13.353
ALTRI CREDITI CORRENTI -	2.325
DISPONIBILITA' LIQUIDE	11.480
RATEI E RISCONTI	14
TOTALE ATTIVO -	27.569
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	18.042
FONDO T.F.R.	2.095
DEBITI COMMERCIALI	188
DEBITI TRIBUTARI	2.018
DEBITI V/ENTI PREV.	3.450
ALTRI DEBITI	905
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	27.569



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni



SERVIZI AUSILIARI SICILIA SOCIETA CONSORTILE PER AZIONI

ALLEGATO "B" AL PRE-CONSUNTIVO 2019

PRE-CONSUNTIVO ECONOMICO 2019 in unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrati- vo del 05.09.2019	PRECONSUNTIVO 2019 APPROVATO DAL CDA DEL 10/12/2019	DIFFERENZA TRA BUDGET 2019 E PRECONSUNTI- VO 2019
RICAVI					
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.421.214	44.011.728	44.523.000	43.860.089	- 662.911
Fatturazione Enti Sanitari	18.235.186	17.688.202	18.000.000	18.398.559	398.559
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.096.007	2.097.412	2.090.000	2.200.685	110.685
Fatturazione nuovi servizi	-	-	1.992.000	2.256.853	264.853
TOTALE RICAVI	65.752.407	63.797.342	66.605.000	66.716.186	111.186
COSTI					
Costo del personale	58.961.799	57.413.720	58.381.000	57.314.000	- 1.067.000
Costo del personale per nuovi servizi			1.992.000	2.027.000	35.000
Costo per rinnovo CCRL	1.656.574	1.416.178	2.779.000	2.612.000	- 167.000
Spese Generali Amministrative	983.553	847.768	1.077.887	1.165.926	88.039
Fitti Passivi	53.645	59.815	59.064	57.000	- 2.064
Costi produzione servizi territorio	267.681	300.830	305.000	245.664	- 59.336
Costi assunzione disabili	-	-	252.000	-	- 252.000
Accantonamenti per rischi	2.235.928	2.675.655	1.055.000	2.340.000	1.285.000
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.159.180	62.713.966	65.900.951	65.761.590	- 139.361
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	61.671	58.559	79.645	79.645	-
RISULTATO OPERATIVO	1.531.556	1.024.817	624.404	874.951	250.547
Interessi attivi	98	97.260		85	85
Interessi passivi	2.872	40		49	49
Proventi straordinari	116.006	385.910		195.844	195.844
Oneri straordinari	181.083	30.337		101.731	101.731
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.463.705	1.477.610	624.404	969.100	344.696
Imposte (IRES)	1.214.808	1.222.844	531.310	836.077	304.767
Imposte (IRAP)	248.897	254.766	93.094	133.022	39.929
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	65.752.407	63.797.342	66.605.000	66.716.186	111.186



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni



ALLEGATO AL PRE-CONSUNTIVO ECONOMICO 2019

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 05.09.2019	PRE- CONSUNTIVO 2019 APPROVATO IL 10/12/2019	DIFFERENZA TRA BUDGET 2019 E PRECONSUNTIVO 2019
SPESA GEN. AMMINISTRATIVE					
COSTI PER C.D.A.	44.408 €	23.884 €	88.816 €	93.608 €	4.792 €
RIMBORSO SPESE CDA	50.244 €	4.568 €	- €	2.430 €	2.430 €
COSTI PER COLL. SIND.	52.274 €	49.429 €	53.000 €	51.061 €	1.939 €
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	20.039 €	33.765 €	20.000 €	18.000 €	2.000 €
COSTI PER ORG. DI VIGIL. ZA	18.873 €	17.688 €	19.032 €	16.000 €	3.032 €
SPESE REV. BILANCIO	6.039 €	7.564 €	6.039 €	6.039 €	- €
COSTI TELEFONICI	15.059 €	19.957 €	20.000 €	17.200 €	2.800 €
CARBURANTI E LUBRIF.	10.673 €	11.215 €	10.000 €	9.228 €	772 €
SPESE AMAP	1.072 €	778 €	1.000 €	667 €	333 €
ENERGIA ELETTR.	9.533 €	18.640 €	14.000 €	12.000 €	2.000 €
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	7.450 €	4.599 €	5.000 €	7.412 €	2.412 €
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti	50.729 €	46.513 €	50.000 €	50.000 €	- €
IND. KM DIPENDENTI					- €
ASSICURAZIONE	36.477 €	35.396 €	50.000 €	40.000 €	10.000 €
COSTI PER AUTO	10.543 €	8.359 €	10.000 €	8.180 €	1820 €
CANCELLERIA	13.025 €	7.004 €	8.000 €	8.120 €	120 €
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	4.940 €	5.307 €	8.000 €	10.500 €	2.500 €
SPESE POSTALI	5.868 €	4.128 €	5.000 €	- €	5.000 €
SPESE DI PULIZIA	7.031 €	17.537 €	18.000 €	22.675 €	4.675 €
SPESE CONDOMINIALI	6.978 €	8.633 €	12.000 €	- €	12.000 €
MAT. PER MACCH. UFFICIO	5.993 €	4.000 €	5.000 €	6.948 €	1948 €
GIORNALI E RIVISTE	376 €	381 €	500 €	326 €	174 €
LIBRI E ABBONAMENTI	477 €	510 €	1.500 €	564 €	936 €
Multe e sanzioni					- €
SPESE VARIE	1.679 €	1.215 €			- €
IMP. REGISTRO+VIDIM.LIBRI+TASSE DEDUCIBILI	2.648 €	3.453 €	2.500 €	904 €	1596 €
TAR SU	2.949 €	5.131 €	5.000 €	4.610 €	390 €
PUBBL. BANDI DI GARA	350 €		2.000 €	- €	2.000 €
ONERI bancari	3.818 €	4.127 €	4.000 €	5.317 €	1317 €
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	1.498 €	1.785 €	1.500 €	2.513 €	1013 €
SERVIZI REG. IMPRESE	477 €	1.627 €	500 €	1.437 €	937 €
ASS. ZA IMPIANTO TELEF.			1.500 €	- €	1.500 €
ASS. ZA IMP. CLIMATIZZ. RI E ELETTRICO			8.000 €	- €	8.000 €
ASSISTENZA SOFTWARE	56.092 €	51.945 €	18.000 €	52.000 €	34.000 €
CONSULENZE NOTARILI	3.684 €	2.351 €	4.000 €	644 €	3.356 €
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	74.223 €	89.875 €	80.000 €	92.000 €	12.000 €
VISITE FISCALI	851 €	102 €	5.000 €	- €	5.000 €
CORSI Privacy 196/2003					- €
Dispositivi di protezione individuali L.81/08		20.107 €	170.000 €	70.000 €	100.000 €
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	16.104 €	20.359 €	15.000 €	11.000 €	4.000 €
CONSULENZE LEGALI	10.150 €	- €	10.000 €	3.806 €	6.194 €
Spese LEGALI giudiziarie	336.165 €	280.971 €	250.000 €	508.632 €	258.632 €
CONSULENZA contabile del lavoro		- €	- €	- €	- €
CONSULENZA su dlgs.231/2001	8.473 €	- €	20.000 €	10.000 €	10.000 €
Spese formazione del personale	66.663 €	2.802 €	40.000 €	6.855 €	33.145 €
Prelievo e contazione biglietti	8.084 €	8.495 €	12.000 €	7.850 €	4.150 €
Servizio per elaborazione cert.unica	7.505 €	- €	2.000 €	- €	2.000 €
Servizi smaltimento rifiuti	1.321 €	- €	2.000 €	2.000 €	- €
Servizio archiviazione digitale documenti		- €	15.000 €	- €	15.000 €
Consulenze tecniche	2.718 €	3.036 €	5.000 €	5.400 €	400 €
Spese di trasloco		20.532 €	- €		- €
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	983.553 €	847.768 €	1.077.887 €	1.165.926 €	88.039 €



SERVIZI AUSILIARI SICILIA

Società consortile per azioni



	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BUDGET 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 05.09.2019	PRE- CONSUNTIVO 2019 APPROVATO IL 10/12/2019	DIFFERENZA TRA BUDGET 2019 E PRECONSUNTIVO 2019
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO					
CARBURANTI E LUBRIF.	18.488 €	€ 21.701	€ 30.000	€ 19.649	-€ 10.351
MANUTENZ.E RIPARAZIONE	175 €	€ 418	€ 5.000	€ 731	-€ 4.269
SPESE VARIE trasferte dipendenti	168.381 €	€ 154.405	€ 180.000	€ 152.000	-€ 28.000
Dispositivi di protezione individuali	61 €		€ 5.000	€ 73	-€ 4.927
Noleggio furgoni	29.943 €	€ 32.720	€ 35.000	€ 31.805	-€ 3.195
Noleggio Panda trazione integrale	2.012 €	€ 3.156	€ 4.000	€ 8.616	€ 4.616
Noleggio bagni chimici	- €		€ -		€ -
Smaltimento rifiuti speciali	11.804 €	€ 6.267	€ -	€ 10.000	€ 10.000
Attrezzature e materiali vari	36.817 €	€ 82.163	€ 30.000	€ 22.790	-€ 7.210
Noleggio cassoni	- €		€ 16.000		-€ 16.000
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	267.681 €	€ 300.830	€ 305.000	€ 245.664	-€ 59.336