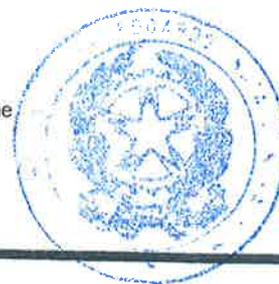


# SERVIZI AUSILIARI SICILIA S.C.P.A.

---

<b>CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE</b>
<b>ANNO 2019-</b>

SERVIZI AUSILIARI SICILIA  
Società Consortile per Azioni



## Consuntivo 3° trimestre 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 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)	<u>€. 18.000.000,00</u>
Per un totale di	<b>€. 66.605.000,00</b>

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

SERVIZI AUSILIARI SICILIA  
Società Consortile per Azioni



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. 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. 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 3° trimestre 2019, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie in quanto la Ragioneria Generale ha rispettato i termini contrattuali ed ha già provveduto al pagamento delle fatture relative ai mesi da gennaio a luglio 2019, nonché, ad erogare l'acconto del 20% del corrispettivo annuale 2019.

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

##### Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 3° trimestre 2019 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.09.2019 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 2019, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2019 approvato dall'Organo Amministrativo in data 05.09.2019.

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

- che i giorni di ferie non godute di competenza del 3° trimestre 2019 siano pari a quelle risultanti al 31.12.2018 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;
- il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel corso del 3° trimestre 2019, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2019.

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

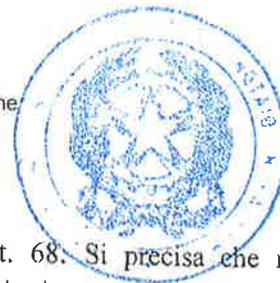
**Ricavi per servizi:** In base alla fatturazione effettuata secondo i Contratti di Servizio vigenti, i corrispettivi di luglio-settembre 2019 risultano pari ad €. 17.121.

Il personale in servizio alla data del 30.09.2019 conta n. 1.843 unità di personale.

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

**Costo del personale:** il costo ammonta a € 14.844 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, salario accessorio, ecc.), relativo al secondo trimestre 2019, di tutto il personale dipendente,

SERVIZI AUSILIARI SICILIA  
Società Consortile per Azioni



escluso n. 115 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 2019, ma si sono imputati, anche, stimandoli, il rateo di tredicesima, gli oneri INAIL maturati nel periodo, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto.

**Costo del personale per nuovi servizi:** il costo relativo al terzo trimestre 2019, di n. 115 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68, ammonta a €. 373 e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, ecc.).

**Costo per rinnovo CCRL:** a seguito della sottoscrizione del rinnovo contrattuale avvenuto in data 9 maggio 2019 trova applicazione il rinnovo del CCRL regionale. I maggiori oneri per tale rinnovo sono stati quantificati in €. 528.

**Spese generali amministrative:** ammontano a € 294 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 2019.

**Accantonamenti per rischi:** tenuto conto del notevole contenzioso attivato da molti dipendenti societari e con i cosiddetti "ex interinali", è necessario prevedere un accantonamento prudenziale di €.605.

**Ammortamenti:** tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'entità degli investimenti effettuati nel corso del 3° trimestre 2019 si è ipotizzato che la stessa sia in linea con quella stanziata in budget 2019, per € 20.

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

#### **STIMA A FINIRE AL 31 DICEMBRE 2019**

A meno di fatti impreveduti le stime a finire al 31 dicembre 2019 sono sostanzialmente in linea con quelle già previste in Budget 2019.

Il risultato finale di esercizio potrebbe essere messo a rischio dalla necessità di accantonare delle somme per far fronte alla notevole mole di contenziosi attivati dai propri dipendenti.

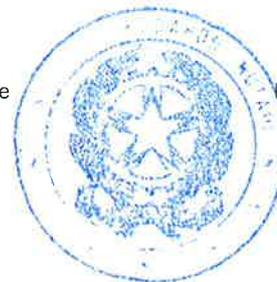
Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
Avv. Giuseppe Di Stefano

Per asseverazione  
Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Anna Maria Calabrese

Dott. Duilio Piccione

Dott. Giovan Racalbuto



ALL. "A" AL CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2019

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>ANNO 2019</b>
<b>ATTIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	IMPORTI
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	65
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	299
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27
CREDITI VERSO CLIENTI	16.469
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.152
DISPONIBILITA' LIQUIDE	<b>15.006</b>
RATEI E RISCONTI	12
<b>TOTALE ATTIVO -</b>	<b>33.030</b>
<b>PASSIVO</b>	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	162
RISERVE	709
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	-
RISULTATO PERIODO IN CORSO	-
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>871</b>
FONDO PER RISCHI E ONERI	15.845
FONDO T.F.R.	2.102
DEBITI COMMERCIALI	9.080
DEBITI TRIBUTARI	622
DEBITI V/ENTI PREV.	2.426
ALTRI DEBITI	2.084
RATEI E RISCONTI	0
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>33.030</b>





ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 3° TRIMESTRE 2019

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	BUDGET 2019 approvato dall'Organo Amministrativo del 05.09.2019	BUDGET 2019 RIPROPORZIO NATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO GEN-MAR 2019 APPROVATO IL 30/07/2019	CONSUNTIVO APR-GIU 2019 APPROVATO IL 30/07/2019	CONSUNTIVO LUG-SET 2019 APPROVATO IL 20/11/2019	DIFFERENZE RELATIVE AL 3° TRIMESTRE 2019
<b>SPESE GEN. AMMINISTRATIVE</b>								
COSTI PER C.D.A.	€ 44.408	€ 23.884	€ 88.816	€ 22.204	€ 22.300	€ 24.176	€ 22.988	€ 784
RIMBORSO SPESE CDA	€ 50.244	€ 4.568	€ -	€ -	€ -	€ 1.623	€ 807	€ 807
COSTI PER COLL. SIND	€ 52.274	€ 49.429	€ 53.000	€ 13.250	€ 9.357	€ 16.318	€ 12.222	€ 1.028
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDA	€ 20.039	€ 33.765	€ 20.000	€ 5.000	€ 4.714	€ 5.918	€ 2.081	€ 2.919
COSTI PER ORG. DI VIGIL.ZA	€ 18.873	€ 17.688	€ 19.032	€ 4.758	€ 4.622	€ 4.222	€ 3.832	€ 926
SPESE REV BILANCIO	€ 6.039	€ 7.564	€ 6.039	€ 1.510	€ 1.510	€ 1.510	€ 1.509	€ 1
COSTI TELEFONICI	€ 15.059	€ 19.957	€ 20.000	€ 5.000	€ 3.130	€ 5.459	€ 4.270	€ 730
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 10.673	€ 11.215	€ 10.000	€ 2.500	€ 2.940	€ 1.390	€ 2.591	€ 91
SPESE AMAP	€ 1.072	€ 778	€ 1.000	€ 250	€ 110	€ 390	€ -	€ 250
ENERGIA ELETTR.	€ 9.633	€ 18.640	€ 14.000	€ 3.500	€ 2.560	€ 2.250	€ 4.386	€ 886
MANUTENZ E RIPARAZIONE	€ 7.450	€ 4.599	€ 5.000	€ 1.250	€ 934	€ 2.061	€ 2.564	€ 1.314
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti	€ 50.729	€ 46.513	€ 50.000	€ 12.500	€ 5.078	€ 19.789	€ 7.548	€ 4.952
IND KM DIPENDENTI				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
ASSICURAZIONE	€ 36.477	€ 35.396	€ 50.000	€ 12.500	€ 10.000	€ 7.952	€ 17.951	€ 5.451
COSTI PER AUTO	€ 10.543	€ 8.359	€ 10.000	€ 2.500	€ 617	€ 5.091	€ 427	€ 2.973
CANCELLERIA	€ 13.025	€ 7.004	€ 8.000	€ 2.000	€ 2.296	€ 4.141	€ 347	€ 2.347
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATO	€ 4.940	€ 5.307	€ 8.000	€ 2.000	€ 1.628	€ 1.803	€ 5.095	€ 3.005
SPESE POSTALI	€ 5.868	€ 4.128	€ 5.000	€ 1.250	€ 1.014	€ 1.046	€ 3.301	€ 2.051
SPESE DI PULIZIA	€ 7.031	€ 17.537	€ 18.000	€ 4.500	€ 2.950	€ 8.284	€ 5.460	€ 960
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.978	€ 8.633	€ 12.000	€ 3.000	€ 1.735	€ 2.831	€ 2.283	€ 717
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 2.696	€ 743	€ 3.258	€ 2.008
GIORNALI E RIVISTE	€ 376	€ 381	€ 500	€ 125	€ 125	€ 37	€ 164	€ 39
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 477	€ 510	€ 1.500	€ 375	€ 153	€ 411	€ -	€ 375
Multe e sanzioni				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
SPESE VARIE	€ 1.679	€ 1.215		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IMP. REGISTRO+VIDIM.LIBRI+TASSE	€ 2.648	€ 3.453	€ 2.500	€ 625	€ 841	€ 63	€ -	€ 625
TARSU	€ 2.949	€ 5.131	€ 5.000	€ 1.250	€ 1.282	€ 1.038	€ 1.137	€ 113
PUBBL.BANDI DI GARA	€ 350		€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ 500
ONERI bancari	€ 3.818	€ 4.127	€ 4.000	€ 1.000	€ 1.145	€ 1.379	€ 1.464	€ 464
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 1.408	€ 1.785	€ 1.500	€ 375	€ 750	€ 507	€ 628	€ 253
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 477	€ 1.627	€ 500	€ 125	€ 350	€ 220	€ 867	€ 742
ASS.ZA IMPIANTO TELEF			€ 1.500	€ 375	€ -	€ -	€ -	€ 375
ASS.ZA IMP.CLIMATIZZ.RI E ELETTRICO			€ 8.000	€ 2.000	€ -	€ -	€ -	€ 2.000
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 56.092	€ 51.945	€ 18.000	€ 4.500	€ 21.395	€ 11.124	€ 7.049	€ 2.549
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.684	€ 2.351	€ 4.000	€ 1.000	€ 250	€ 57	€ 176	€ 824
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 74.223	€ 89.875	€ 80.000	€ 20.000	€ 31.866	€ 23.030	€ 20.038	€ 38
VISITE FISCALI	€ 851	€ 102	€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ -	€ -	€ 1.250
CORSI Privacy 198/2003				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Dispositivi di protezione individuali L.81/08		€ 20.107	€ 170.000	€ 42.500	€ 22.471	€ 19.814	€ -	€ 42.500
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 16.104	€ 20.359	€ 15.000	€ 3.750	€ -	€ 375	€ 8.112	€ 4.362
CONSULENZE LEGALI	€ 10.150	€ -	€ 10.000	€ 2.500	€ -	€ -	€ -	€ 2.500
Spese LEGALI giudiziarie	€ 336.165	€ 280.971	€ 250.000	€ 62.500	€ 43.787	€ 277.135	€ 166.097	€ 103.597
CONSULENZA contabile del lavoro		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
CONSULENZA su dlgs.231/2001	€ 8.473	€ -	€ 20.000	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ 5.000
Spese formazione del personale	€ 66.883	€ 2.802	€ 40.000	€ 10.000	€ 21.624	€ 763	€ 15.532	€ 25.532
Prelievo e contazione biglietti	€ 8.084	€ 8.495	€ 12.000	€ 3.000	€ 2.108	€ 1.663	€ 2.051	€ 948
Servizio per elaborazione cert.unica	€ 7.505	€ -	€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ 500
Servizi smaltimento rifiuti	€ 1.321	€ -	€ 2.000	€ 500	€ 799	€ -	€ -	€ 500
Servizio archiviazione digitale documenti		€ -	€ 15.000	€ 3.750	€ -	€ -	€ -	€ 3.750
Consulenze tecniche	€ 2.718	€ 3.036	€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ 5.400	€ -	€ 1.250
Spese di trasloco	€ -	€ 20.532	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE</b>	<b>€ 983.553</b>	<b>€ 847.768</b>	<b>€ 1.077.887</b>	<b>€ 269.472</b>	<b>€ 229.137</b>	<b>€ 458.527</b>	<b>€ 294.476</b>	<b>€ 25.004</b>
<b>SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO</b>								
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 18.488	€ 21.701	€ 30.000	€ 7.500	€ 3.776	€ 1.539	€ 9.422	€ 1.922
MANUTENZ E RIPARAZIONE	€ 175	€ 418	€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ -	€ 548	€ 702
SPESE VARIE trasferite dipendenti	€ 168.381	€ 154.405	€ 180.000	€ 45.000	€ 22.720	€ 25.569	€ 55.170	€ 10.170
Dispositivi di protezione individuali	€ 51		€ 5.000	€ 1.250	€ 73	€ -	€ -	€ 1.250
Noleggio furgoni	€ 29.943	€ 32.720	€ 35.000	€ 8.750	€ 9.148	€ 8.180	€ 7.264	€ 1.466
Noleggio Panda trazione integrale	€ 2.012	€ 3.156	€ 4.000	€ 1.000	€ 2.125	€ -	€ 662	€ 398
Noleggio bagni chimici	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 11.804	€ 6.267	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Attrezzature e materiali vari	€ 36.817	€ 82.163	€ 30.000	€ 7.500	€ 4.575	€ 8.398	€ 7.334	€ 7.334
Noleggio cassoni	€ -	€ -	€ 16.000	€ 4.000	€ -	€ -	€ -	€ 4.000
<b>TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO</b>	<b>€ 267.681</b>	<b>€ 300.830</b>	<b>€ 305.000</b>	<b>€ 76.250</b>	<b>€ 42.417</b>	<b>€ 44.174</b>	<b>€ 80.400</b>	<b>€ 4.150</b>