Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. - Documento Generico Allegato di 001-20005-GEN/2025 - PALERMO - 08-04-2025 11:42:28

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

CONSUNTIVO QUARTO TRIMESTRE

ANNO 2024-

Versione del 04 .03.2025

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 € 255.585,00 i.v. Società soggetta alla direzione e al coordinamento della Regione Siciliana.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Consuntivo 4° trimestre 2024

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 di Contratti di Servizio che si possono distinguere in due raggruppamenti:

a) SERVIZI A FAVORE DEI DIPARTIMENTI REGIONALI

A sua volta tali servizi possono essere distinti in:

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 di € 40.561.000,00;

-servizi finanziati dal capitolo 216529 del bilancio regionale di € 2.106.000,00;

i Contratti di Servizio stipulati con i suddetti Committenti sono stati sottoscritti lo scorso dicembre 2023, per il triennio 2023/2025.

2) Servizi finanziati dal capitolo 842076 di manutenzione dei beni demaniali a favore del Dipartimento Regionale Territorio ed Ambiente;

3) Servizi di Assistenza Tecnica finanziati con le risorse relative al Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020 a favore del Dipartimento Regionale Programmazione.

Il Contratto di Servizio di Assistenza Tecnica era stato stipulato in data 8 ottobre 2020 con validità triennale dal 1 novembre 2020 al 31 ottobre 2023. Tale Contratto è stato prorogato sino al 30 settembre 2024 e non è stato rinnovato nel 4° trimestre 2024.

Con la Legge di stabilita regionale 2024-2026 (l.r. n. 1 del 16/01/2024) pubblicata sulla GURS del 20/01/2024 sono stati determinati gli stanziamenti per l'anno 2024 e seguenti (capitolo 212533 €40.561.000,00 e capitolo 216529 €2.106.000,00).

b) 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).

Per l'anno 2024 è stato sottoscritto il Contratto di Servizio con l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia ed è stato sottoscritto il Contratto di servizio con l'Azienda Sanitaria

Provinciale di Agrigento sino al 31/12/2024. I Contratti con gli altri Committenti, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, sono momentaneamente in regime di proroga.
Pertanto, le risorse finanziarie annue per i servizi storici attualmente previsti per l'esercizio 2024 sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 40.561.000,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 2.106.000,00
- Capitolo 842076 – servizi ex l.r. 9/2021 art. 66 co.1	€ 300.000,00
- Capitolo per l' *"Assistenza Tecnica"* FSC 2014/2020	€ 1.400.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.400.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 16.052.000,00
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	**€ 62.819.000,00**

Inoltre, in riferimento al quarto trimestre 2024, risultano essere stati svolti i seguenti servizi:

Servizi resi con Personale ex Sicilia Digitale S.p.A.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 432 del 08/11/2023 ed a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 23/01/2024, sono stati assunti a decorrere dal 1 febbraio 2024 n. 8 unità appartenente alla Società Sicilia Digitale S.p.A. in mobilità. Personale utilizzato nell'ambito dei Contratti di Servizio in essere e presso la sede societaria.

Servizi resi con Personale ex Keller, ex Servirail e Ferrotel

L'art. 25 della l.r. n. 9 del 27/07/2023 ha previsto l'erogazione di servizi di pubblica utilità mediante l'utilizzo del personale di cui all'articolo 84 della l.r. 15/04/2021 n. 9 (Ex Keller, ex Servirail e Ferrotel), per l'anno 2023, per un importo di € 280.500. Il 31/12/2023 è cessata la presente commessa e con essa i contratti di lavoro a tempo determinato conseguentemente sottoscritti. Con L.R. n. 1 del 16/01/2024 pubblicata sulla GURS del 20/01/2024 è stato previsto uno stanziamento annuo, sul capitolo 274115, di **€1.100.000,** per il triennio 2024-2026 e l'articolo 10, commi 8 e 9 della stessa legge, ne ha disposto l'assunzione. Tali lavoratori sono stati assunti a decorrere dal 20 febbraio 2024 ed utilizzati in apposito Contratto di Servizio con il Dipartimento Regionale Infrastrutture valido dal 20/02/2024 al 31/12/2026.

Servizi resi con Personale ex PIP emergenza Palermo

L'art. 9 della l.r. n. 8 del 11/07/2023 ha autorizzato la S.A.S. ad assumere un numero massimo di n. 1.166 soggetti appartenenti al bacino unico ad esaurimento *"Ex PIP Emergenza Palermo"*, stanziando un importo annuo, sul capitolo 214112, di **€ 22.500.000**, per gli anni 2024 e 2025. Con l'art. 12 della L.R. n. 1 del 16/01/2024 pubblicata sulla GURS del 20/01/2024 è stato previsto un ulteriore stanziamento di **€ 22.500.000** per l'anno 2026. Dal 1° aprile 2024 al 31 dicembre 2024 sono stati assunti n.916 unità di tale bacino utilizzati in appositi Contratti di Servizio con vari Dipartimenti Regionali di seguito specificati:

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

CONTRATTI DI SERVIZIO CON DIPART. REG. CON EX PIP
Energia
Acqua e Rifiuti
Affari Extraregionali
Agricoltura
Autorità di bacino del Distretto idrografico
Attività Produttive
Funzione Pubblica
Tecnico
Infrastrutture
Bilancio
Sviluppo rurale
Pesca
Comando Corpo Forestale
Ufficio Legislativo e Legale
Lavoro
Formazione Professionale
Istruzione Università
Famiglia
Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico
Pianificazione Strategica
Protezione Civile
Turismo
Fondo Pensioni Sicilia
Ufficio Speciale Edilizia Scolastica
Urbanistica
Ambiente
Beni Culturali
Finanza e del credito
Autonomie Locali
Arit
Diritti detenuti
TOTALE SERVIZI CON PIP

Infine, la società riceve dei contributi per il **Personale ex Resais S.p.A. in liquidazione**, infatti in adempimento all'art. 3 della L.R. 10/08/2022 n. 16, dal 1° gennaio 2023, le competenze, le funzioni, gli oneri e le risorse sono passate da RESAIS S.p.A. in liquidazione alla S.A.S. S.C.p.A.. Pertanto, i contributi che venivano erogati alla RESAIS a copertura dei costi , dal 1° gennaio 2023 sono erogati alla S.A.S.. Tali contributi, come da L.R. n. 9 del 27/07/2023, ammontano complessivamente, per l'anno 2024, ad **€ 17.824.336**, di cui €10.709.486 per i cosiddetti *"prepensionati"* per i quali la Società opera solo gli adempimenti amministrativi e finanziari per conto della Regione Siciliana ed € 7.114.850 per il personale ex Resais, i cui contratti di lavoro sono stati ceduti a SAS dal 1/1/2023. Gli stanziamenti per l'anno 2024 sono di seguito indicati:

ANNO 2024 SPECIFICA SU CAPITOLI STANZIATI

CAPITOLO	STANZIATO 2024	RIF. NORMATIVO	BACINO DI PROVENIENZZA
242523	€ 10.709.486,28	L.R. 42/75	Prepensionati
242524	€ 704.408,72	L.R. 5/99	Enti economici in liquidazione (ESPI AZASI EMS)
242525	€ 3.867.739,89	L.R. 21/2002	Cantine sociali e Consorzi Agrari
342534	€ 1.366.657,16	L.R. 26/2012	Fiera del Mediterraneo
344127	€ 326.044,42	L.R. 8/2017	Enti disciolti (Fiera di Messina)
TOT.	€ 16.974.336,47		

CAPITOLO RUBRICATO AL DIPARTIMENTO LAVORO			
314142	€ 850.000,00	L.R. 17/2019	EX PUMEX

Tali contributi, nell'anno 2024, sono stati riuniti, come da L.R. n. 1 del 16/01/2024 pubblicata sulla GURS del 20/01/2024, in un unico capitolo del bilancio regionale, capitolo 214113 confermando il suddetto stanziamento per l'anno 2024.

Più in generale, 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 quarto trimestre 2024, è stato reso presso sette (7) 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, Palazzo Abatellis e Oratorio dei Bianchi.

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. All. 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. Inoltre, l'introduzione dal 1° gennaio 2022 del servizio ordini negli Enti Sanitari N.S.O. (Nodo Smistamento Ordini) causa un ritardo nella fatturazione dei servizi erogati. Tuttavia, nel corso del 4° trimestre 2024, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. All. B)

Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 4° trimestre 2024 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 31.12.2024 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 4° trimestre 2024, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2024.

Si evidenzia che, ai fini IVA, i servizi prestati ai Consorziati sono esenti ex art. 10, co.2, D.P.R. 633/72 e che l'IVA sugli acquisti, essendo indetraibile, costituisce un costo.

Inoltre, per ragioni di praticità, si sono assunte le seguenti ipotesi:
- che il costo per il rinnovo contrattuale del CCRL 2019/2021 applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2024;
- che il dato relativo agli ammortamenti, sia in linea con quanto previsto in Budget 2024;
- che i ricavi relativi al 4° trimestre 2024 siano in linea con i corrispettivi unitari contenuti nei Contratti di servizio rinnovati o scaduti ed in regime di proroga;
- che non vi siano stati interessi attivi e passivi e neanche proventi e oneri straordinari.
- che i costi ed i contributi ricevuti relativi all'ex personale Resais S.p.A. si equiparano.

RICAVI (valori in migliaia di euro)

Ricavi per servizi: ammontano complessivamente a **€ 18.895** e rappresentano l'importo che sarà fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi agli stessi.
Distinguiamo i servizi resi nei confronti dei Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione finanziari dai capitoli 212533 e 216529.

Dip. Regionali Servizi in unità di euro	**PERIODO OTTOBRE DICEMBRE 2024**
Servizi Dip. Regionali	€ **10.303**

I 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 Programmazione, sono cessati il 30 settembre 2024.

I servizi resi agli Enti Sanitari

Aziende sanitarie Servizi resi	**PERIODO OTTOBRE DICEMBRE 2024**
Servizi Ex Dipart. Pianificaz. Strategica	**€ 3.404**
Servizi Ex Dip. Epidemiologico	€ **602**

Inoltre, si rappresenta che già nel corso dell'anno 2022 si era avviato un nuovo Contratto di Servizio per la manutenzione dei beni demaniali finanziato dal capitolo del Bilancio Regionale n. 842076 – servizi ex l.r. 9/2021 art. 66 co.1, utilizzando il personale già impegnato nei cantieri per il Dipartimento Regionale Territorio ed Ambiente.

Dip. Regionali Territorio Ambiente – manutenzione Beni demaniali	**€. 75**

L'art. 9 della l.r. n. 8 del 11/07/2023 ha autorizzato la S.A.S. ad assumere un numero massimo di n. 1.166 soggetti appartenenti al bacino unico ad esaurimento *"Ex PIP Emergenza Palermo"*. A far data dal 1 aprile 2024 e sino al 31 dicembre 2024 sono stati assunti n.916 unità di tale bacino.

Dip. Regionali – servizi resi dal personale ex PIP emergenza Palermo	**€.4.235**

La finanziaria 2024 ha autorizzato la S.A.S. ad assumere i soggetti appartenenti al bacino *"Ex Keller, ex Servirail e Ferrotel"*. Tali lavoratori (n. 38 unità a tempo indeterminato part-time a 26,30 ore settimanali) sono stati assunti in data 20 febbraio 2024 ed i relativi servizi sono stati fatturati al Dipartimento Regionale Infrastrutture.

Dip. Regionali – servizi resi dal personale ex Keller, ex Servirail e Ferrotel	**€.275**

Ricavi per contributi: ammontano complessivamente ad € 4.163 e riguardano **€ 1.931** per le n. 131 unità a tempo indeterminato (n.1 A1, n. 1 A6, n. 11 B1, n. 13 B7, n. 15 C1, n. 2 C3, n. 1 C4, n. 1 C6,

n. 6 C7, n. 1 C8, 36 C9, 4 D1, n. 1 D3, n. 1 D4, n. 3 D6 e n. 34 D7) full-time a 36 ore settimanali ed **€ 2.232** per le n. 191 unità di personale prepensionati.

COSTI (valori in migliaia di euro)

Il personale in servizio alla data del 31.12.2024 conta n. 2.573 unità di personale.

Costo del personale servizi standard e per nuovi servizi: il costo ammonta a **€ 13.154** 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 quarto trimestre 2024, del personale dipendente *"storico"*, ivi incluso le n. 112 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68 e le n. 8 unità ex Sicilia Digitale S.p.A assunte il 1° febbraio 2024 ed escluso il personale ex Resais S.p.A., ex PIP Emergenza Palermo ed ex Keller-Servirail-Ferrotel. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 4° trimestre 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, il rateo di tredicesima, gli oneri INAIL maturati nel periodo, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto. Si evidenzia che nel quarto trimestre 2024 la Società non ha goduto della Decontribuzione Sud.

Costo del rinnovo CCRL 2019/2021: in data 09 dicembre 2024 le Organizzazioni Sindacali e l'ARAN hanno sottoscritto il rinnovo contrattuale del C.C.R.L. del Comparto non dirigenziale della Regione Siciliana e degli Enti di cui all'art. 1 della L.R. 15/05/2000 n. 10 relativamente al triennio giuridico-economico 2019-2021, pubblicato sulla G.U.R.S. del 13/12/2024. Tali aumenti sono stati erogati al personale in forza nel mese di dicembre 2024, mentre rimangono da pagare tali aumenti al personale cessato. Così come ipotizzato in premessa, l'importo del 4° trimestre è in linea con quello determinato in sede di Budget 2024 e quantificato in **€ 500**.

Costo del rinnovo CCRL 2022/2024: per il triennio economico e giuridico 2022-2024 ci saranno, verosimilmente, degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Peraltro, si prevede che ci saranno degli aumenti contrattuali superiori rispetto al precedente rinnovo, per effetto del livello dell'inflazione registrato soprattutto negli anni 2022 e 2023. In sede di Budget 2024, si era stimato un onere trimestrale di **€.314**, che è stato mantenuto. Tuttavia, potrebbe manifestarsi l'esigenza di una rivisitazione dei corrispettivi contrattuali.

Costi per personale ex Resais: il suddetto dato è stato imputato in misura analoga alla corrispondente voce di ricavo.

Costi per prepensionati ex Resais: il suddetto dato è stato imputato in misura analoga alla corrispondente voce di ricavo.

Costi per assunzione disabili: nel corso del 4° trimestre 2024 non sono avvenute assunzioni di unità di personale disabile. Quindi non è stato previsto alcun onere. Per la definizione dell'assolvimento degli obblighi assunzionali di cui alla L. 68/99 è stata sottoscritta specifica Convenzione, in data 08/08/2024, con il Dipartimento Lavoro.

Costi per personale "ex PIP emergenza Palermo": il costo di tale personale del quarto trimestre 2024, assunto a far data dal 1° aprile 2024, è risultato essere pari ad **€ 4.014** (retribuzioni lorde, indennità vacanza contrattuale, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, salario accessorio, ecc.). Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 4° trimestre 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL, nonché, il salario accessorio maturato nel periodo.

Costi per personale "ex Keller – Servirail - Ferrotel": il costo di tale personale assunto a far data dal 20 febbraio 2024 è risultato essere pari ad **€ 248**. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 4° trimestre 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, il rateo di tredicesima, gli oneri INAIL, nonché, il salario accessorio maturato nel periodo.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Spese generali amministrative (per € **289**) insieme ai **costi produzione servizi territorio** (per €**115**) ed i **costi per manutenzione beni demaniali** (per €0) costituiscono le spese correnti di cui all'art. 4 della L.R. 9/2021 in base al quale tali spese dovrebbero essere inferiori del 3% rispetto a quelle sostenute ell'anno 2019. Come già anticipato nelle precedenti relazioni trimestrali, non è stato possibile ridurre le spese correnti, per l'anno 2024, del 3% rispetto a quelle sostenute nell'anno 2019, atteso che i due parametri non appaiono confrontabili. La SAS S.C.p.A., con la stabilizzazione del personale ex Resais, ex Keller, ex Servirail e Ferrotel, nonché, di quello ex Sicilia Digitale S.p.A. ed ex PIP emergenza Palermo, è sostanzialmente una Società totalmente diversa e distinta rispetto a quella esistente nel 2019. A tal proposito, la Società è stata autorizzata a derogare alla suddetta norma, come risulta dal Piano Industriale 2024/2026, approvato dall'Assemblea dei Soci del 15/03/2024 e già passato al vaglio della Giunta Regionale di Governo. Il dettaglio di tali spese è allegato alla situazione economica del 4° trimestre 2024.

Fitti Passivi: ammontano nel terzo trimestre 2024 ad **€ 30**, di cui € 21 riguardano il canone di affitto dei locali adibiti a sede legale ed amministrativa di Palermo del 3° e 4° piano di Piazza Castelnuovo 35 Palermo, nonché, € 1 per il canone di affitto di un'area magazzino presso terzi per contenere gli archivi societari ed € 8 per il canone di affitto dei locali di Palermo Via Mariano Stabile 160 dal 15/01/2024, adibiti ad uffici societari distaccati amministrativi ed alla sede della Resais S.p.A. in liquidazione.

Accantonamenti per rischi: al momento, non risultano necessari accantonamenti per rischi.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'esiguità degli investimenti effettuati nel corso del 4° trimestre 2024 si è ipotizzato un importo in linea con quello previsto in Budget 2024.

Proventi ed oneri finanziari: per semplificare e per l'incertezza dei valori, si è ipotizzato che oneri e proventi finanziari siano talmente trascurabili da non dover essere riportati.

Proventi ed oneri straordinari: per semplificare e per l'incertezza dei valori, si è ipotizzato che oneri e proventi straordinari siano talmente trascurabili da non dover essere riportati;

Imposte (Ires + Irap): il dato esprime l'ammontare delle imposte presumibilmente dovute in funzione delle attuali normative fiscali perseguendo il pareggio di bilancio. Si evidenzia che viene ripreso a tassazione il costo per rinnovo CCRL 2022/2024 in quanto frutto di stime.

STIMA A FINIRE AL 31 DICEMBRE 2024

Sulla base dei dati consuntivi del quarto trimestre 2024 è possibile prevedere che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 chiuderà in equilibrio.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Mauro Panto

Per asseverazione
Il Collegio Sindacale
Dott.ssa Anna Maria Calabrese

Dott. Duilio Piccione

Dott. Giovan Racalbuto

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALL. "A" AL CONSUNTIVO 4° TRIMESTRE 2024

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2024

ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	104
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	323
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
CREDITI VERSO CLIENTI	27.685
ALTRI CREDITI CORRENTI -	2.849
DISPONIBILITA' LIQUIDE	23.503
RATEI E RISCONTI	109
TOTALE ATTIVO -	**54.592**

PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	256
RISERVE	1.119
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	-
RISULTATO PERIODO IN CORSO	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**1.375**
FONDO PER RISCHI E ONERI	26.361
FONDO T.F.R.	1.800
DEBITI COMMERCIALI	12.142
DEBITI TRIBUTARI	2.809
DEBITI V/ENTI PREV.	7.045
ALTRI DEBITI	3.060
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	**54.592**

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 4° TRIMESTRE 2024												
CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BUDGET 2024 APPROVATO ASSEMBLEA 15/03/2024	BUDGET 2024 CON NUOVE ASSUNZIONI RIPROPORZIONATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO PRIMO TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO SECONDO TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO TERZO TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO QUARTO TRIMESTRE 2024	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 4° TRIM. 2024
RICAVI PER SERVIZI												
Fatturazione Dipartimenti Regionali	43.857.721	42.683.681	41.665.788	41.234.989	40.595.883	42.667.000	10.666.750	10.338.725	10.220.786	10.385.116	10.299.555	- 367.195
Fatturazione Supporto Tecnico-Amm.vo	2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.807.145	2.585.131							
Fatturazione Assistenza Tecnica		237.099	1.463.466	1.318.046	1.399.830	1.400.000	350.000	401.836	355.883	202.137	-	- 350.000
Fatturazione Enti Sanitari	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.394.003	15.453.301	16.052.000	4.013.000	3.646.466	3.620.954	3.647.710	3.404.661	- 608.339
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.417.841	2.329.001	2.400.000	600.000	585.384	596.666	598.162	601.760	1.760
Fatturazione RUFIS*		164.490	456.866	430.635	-	-	-	-	-	-	-	-
Fatturazione manutenzione Beni Demaniali				93.756	201.818	300.000	75.000	-	-	225.000	75.000	-
Fatturazione servizi "ex PIP Emergenza Palermo"					-	22.500.000	5.625.000	-	3.418.280	4.087.588	4.235.431	- 1.389.569
Fatturazione servizi "ex Kelter - Servirail - Ferrotel"					280.390	1.100.000	275.000	128.616	274.744	274.743	274.744	- 256
Fatturazione servizi aggiuntivi ex Resais					42.654			-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI PER SERVIZI	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.696.415	62.888.008	86.419.000	21.604.750	15.101.027	18.487.313	19.420.456	18.891.151	- 2.713.599
RICAVI PER CONTRIBUTI												
Contributi per personale ex Resais S.p.A.					6.225.012	7.114.850	1.778.713	1.778.713	1.371.287	1.518.759	1.931.241	152.528
Contributi per prepensionati ex Resais S.p.A.					9.420.911	10.709.486	2.677.372	2.233.307	2.352.311	2.282.447	2.231.935	- 445.437
TOTALE RICAVI	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.696.415	78.533.931	104.243.336	26.060.835	19.113.047	22.210.911	23.221.662	23.054.327	- 3.006.508
COSTI												
Costo del personale servizi standard	57.854.693	57.014.759	56.528.231	52.414.346	54.337.604	56.728.000	14.182.000	13.662.000	13.543.548	13.759.038	13.154.414	- 1.027.586
Costo del personale per nuovi servizi	1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.934.000						-	-	-
Costo per rinnovo CCRL 2019/2021	900.000	900.000	2.000.000	2.000.000	2.345.000	2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	-
Costo per rinnovo CCRL 2022/2024				2.104.000	1.389.000	1.255.000	313.750	222.798	404.702	313.750	313.750	-
Costo per personale ex RESAIS S.p.A.					6.225.012	7.114.850	1.778.713	1.778.713	1.371.287	1.518.759	1.931.241	152.528
Costo per prepensionati ex RESAIS S.p.A.					9.420.911	10.709.486	2.677.372	2.233.307	2.352.311	2.282.447	2.231.935	- 445.437
Costo per assunzione disabili				-		1.455.000	363.750	-	-	-	-	- 363.750
Costo per personale "ex PIP Emergenza Palermo"						21.344.000	5.336.000	-	2.993.102	3.992.898	4.014.000	- 1.322.000
Costo per personale "ex Kelter - Servirail - Ferrotel"					211.073	1.014.000	253.500	95.955	262.103	243.894	248.048	- 5.452
Spese Generali Amministrative	975.262	726.859	635.032	736.327	781.203	1.389.825	347.456	358.652	443.820	285.191	289.120	- 58.336
Fitti Passivi	57.121	57.282	72.341	82.263	87.671	120.000	30.000	28.693	30.029	30.389	29.669	- 331
Costi produzione servizi territorio	275.860	259.818	253.996	180.121	216.135	218.000	54.500	72.688	79.378	98.356	115.150	60.650
Costi per manutenzione Beni Demaniali				93.756	120.000	104.000	26.000	-	-	-	-	- 26.000
Accantonamenti per rischi	3.864.216	2.630.930	2.643.521	247.801	1.649.884		-		-	-	-	-
Stipulazione partecipazione aziendale				503.508			-		-	-	-	-
TOTALE SPESE DI GESTIONE	65.920.027	63.255.700	63.434.416	62.295.122	76.783.493	103.452.161	25.863.041	18.952.806	21.980.280	23.024.722	22.827.327	- 3.035.714
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	77.854	82.297	97.773	103.810	89.800	296.106	74.027	74.027	74.027	74.027	74.025	- 2
RISULTATO OPERATIVO	436.056	864.270	846.132	1.297.483	1.660.638	495.069	123.767	86.214	156.604	122.913	152.975	29.208
Interessi attivi	231	120	72	69.245	314.403							
Interessi passivi	67	1	5	296	643							
Proventi straordinari	237.709	83.138	601.817	530.467	172.629							
Oneri straordinari	145.234	227.248	273.494	377.684	237.138							
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	527.695	720.279	1.174.522	1.519.215	1.909.889	495.069	123.767	86.214	156.604	122.913	152.975	29.208
Imposte (IRES)	352.651	571.672	1.008.413	1.271.234	1.638.970	426.817	105.704	74.163	134.712	105.883	134.773	28.069
Imposte (IRAP)	175.044	148.607	166.109	247.981	270.919	68.253	17.063	12.051	21.892	17.030	18.202	1.139
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	- 0	- 0	- 0	0	- 0	- 0
Fabbisogno finanziario	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.696.415	78.533.931	104.243.336	26.060.835	19.113.047	22.210.911	23.221.662	23.054.327	- 3.006.508

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 4° TRIMESTRE 2024

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BUDGET 2024 APPROVATO ASSEMBLEA 15/03/2024	BUDGET 2024 RIPROPORZIONATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2024	CONSUNTIVO 4° TRIMESTRE 2024	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 4° TRIM. 2024
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE												
COSTI PER C.D.A.	€ 93.549	96.568 €	88.260 €	€ 90.776	€ 85.157	€ 65.244	€ 21.311	€ 21.256	€ 21.344	€ 21.300	€ 21.651	€ 340
RIMBORSO SPESE CDA	€ 2.026	1.553 €	886 €	€ 2.433	€ 3.072	€ 3.500	€ 875	€ 875	€ 884	€ 1.241	€ 500	-€ 375
COSTI PER COLL. SIND.	€ 50.000	48.651 €	48.651 €	€ 48.678	€ 48.651	€ 48.678	€ 12.170	€ 12.163	€ 12.162	€ 12.162	€ 12.165	-€ 5
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 16.662	11.117 €	15.738 €	€ 12.165	€ 12.931	€ 12.165	€ 3.041	€ 6.152	€ 5.514	€ 3.717	€ 6.271	€ 3.230
COSTI PER ORG. DI VIGILZA	€ 17.211	19.282 €	19.282 €	€ 20.637	€ 22.630	€ 22.630	€ 5.658	€ 5.658	€ 5.657	€ 5.657	€ 5.660	€ 2
SPESE REV. BILANCIO	€ 7.869	6.039 €	6.039 €	€ 8.540	€ 8.540	€ 8.540	€ 2.135	€ 2.135	€ 2.135	€ 4.270	€ 5.000	€ 2.865
COSTI TELEFONICI	€ 17.039	22.954 €	22.420 €	€ 25.587	€ 24.963	€ 28.000	€ 7.000	€ 5.893	€ 8.861	€ 4.467	€ 7.224	€ 224
CARBURANTI E LUBRF.	€ 12.215	7.925 €	9.189 €	€ 11.034	€ 9.269	€ 12.000	€ 3.000	€ 2.967	€ 2.792	€ 2.384	€ 2.599	-€ 401
SPESE AMAP	€ 613	1.626 €	1.451 €	€ 2.275	€ 1.748	€ 2.875	€ 719	€ 719	€ 481	€ 500	€ -	-€ 719
ENERGIA ELETTR.	€ 11.396	10.521 €	9.727 €	€ 32.842	€ 20.651	€ 34.000	€ 8.500	€ 4.539	€ 5.457	€ 12.374	€ 7.867	€ 633
MANUTENZ.E RIPARAZIONE	€ 10.648	14.026 €	9.224 €	€ 8.633	€ 2.570	€ 10.500	€ 2.625	€ 1.056	€ 549	€ 7.314	€ 1.132	-€ 1.493
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti sede e enti sanitari	€ 44.752	19.843 €	36.458 €	€ 47.322	€ 52.854	€ 51.000	€ 12.750	€ 11.207	€ 10.807	€ 13.993	€ 1.683	-€ 11.067
ASSICURAZIONE	€ 35.903	36.986 €	37.350 €	€ 37.328	€ 37.200	€ 124.000	€ 31.000	€ 18.075	€ 30.427	€ 24.251	€ 15.621	-€ 15.379
COSTI PER AUTO	€ 9.720	12.321 €	8.517 €	€ 13.978	€ 13.625	€ 20.000	€ 5.000	€ 8.803	€ 2.951	€ 404	€ -	-€ 5.000
CANCELLERIA E MAT.PER MACCHUFFICIO	€ 16.545	11.479 €	9.026 €	€ 3.643	€ 12.480	€ 20.000	€ 5.000	€ 6.068	€ 6.716	€ 4.135	€ 4.969	-€ 31
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 11.754	14.288 €	12.740 €	€ 15.817	€ 16.057	€ 21.000	€ 5.250	€ 4.821	€ 7.849	€ 5.622	€ 3.814	-€ 1.436
SPESE POSTALI	€ 6.817	4.471 €	3.971 €	€ 5.970	€ 7.399	€ 13.000	€ 3.250	€ 514	€ 3.324	€ 5.196	€ 300	-€ 2.950
SPESE DI PULIZIA	€ 22.718	21.838 €	16.997 €	€ 22.339	€ 27.411	€ 49.000	€ 12.250	€ 11.404	€ 10.907	€ 11.982	€ 11.939	-€ 311
SPESE CONDOMINIALI	€ 10.141	9.132 €	14.269 €	€ 18.614	€ 16.044	€ 24.000	€ 6.000	€ 4.744	€ 4.590	€ 5.204	€ 5.041	-€ 959
LIBRI E ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE	€ 890	963 €	983 €	€ 1.341	€ 4.696	€ 6.500	€ 1.625	€ 1.485	€ 1.485	€ 1.299	€ 53	-€ 1.572
SPESE VARIE	€ 5.022	1.648 €	637 €	€ 508	€ 3.023	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
IMP. REGISTRO+VIDIMI+BOLLI+TASSE DEDUCIBILI	€ 1.719	1.988 €	4.475 €	€ 2.112	€ 2.002	€ 2.700	€ 675	€ 1.529	€ 273	€ 223	€ -	-€ 675
TARSU	€ 4.610	4.610 €	7.225 €	€ 7.143	€ 7.117	€ 9.143	€ 2.285	€ 2.286	€ 2.226	€ -	€ 5.252	€ 2.966
PUBBL. BANDI DI GARA				€ 953	€ 236	€ 250	€ 63	€ 210	€ -	-€ 210	€ 245	€ 183
ONERI bancari	€ 5.565	6.086 €	6.210 €	€ 6.784	€ 11.081	€ 10.000	€ 2.500	€ 2.806	€ 3.141	€ 2.901	€ 11.317	€ 8.817
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 2.513	1.789 €	2.513 €	€ 2.689	€ 2.681	€ 2.300	€ 575	€ 670	€ 667	€ 1.336	€ -	-€ 575
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.437	573 €	1.281 €	€ 502	€ 604	€ 500	€ 125	€ 210	€ 20	€ 225	€ -	-€ 125
ASS.ZA IMPIANTO TELEF.				€ -	€ -	€ 500	€ 125	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 125
ASS.ZA IMP.CLIMATIZZ.RI E ELETTRICO				€ -	€ -	€ 500	€ 125	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 125
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 52.209	60.389 €	55.597 €	€ 57.326	€ 83.659	€ 105.000	€ 26.250	€ 23.934	€ 18.859	€ 20.990	€ 25.280	-€ 970
CONSULENZE NOTARILI	€ 624	3.399 €	9.335 €	€ 2.041	€ 218	€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ -	€ 48	-€ 452
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 95.639	36.375 €	44.379 €	€ 67.312	71.433	€ 130.000	€ 32.500	€ 68.442	€ 20.170	€ 15.198	€ 61.761	€ 29.261
VISITE FISCALI			39 €	- €	€ 156		€ 8.300	€ 1.675	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 1.575
Dispositivi di protezione individuali L.81/08	€ 71.178	41.232 €	28.593 €	€ 16.121	€ 6.899	€ 130.000	€ 32.500	€ 4.111	€ 116.706	€ 13.197	€ 2.389	-€ 30.111
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO				€ 41.004	€ 13.403	€ 60.000	€ 15.000	€ -	€ -	€ 5.217	€ 4.352	-€ 10.648
SPESE COVID 19		123.398 €	73.809 €	€ 23.027	€ 12.858	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 17.587	14.822 €		€ 6.705	€ 31.067	€ 63.000	€ 15.750	€ 33.306	€ 16.748	€ 20.818	€ -	-€ 15.750
CONSULENZE	€ 3.806	30.070 €	3.172 €	€ 53.648	€ 49.715	€ 80.000	€ 20.000	€ 24.245	€ 39.603	€ 10.318	€ -	-€ 20.000
NOMINA DPO					€ 15.226	€ 60.900	€ 15.225	€ 15.225	€ 15.226	€ 15.226	€ 15.225	€ -
Spese LEGALI giudiziarie	€ 264.025					€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
CONSULENZA contabile del lavoro	€ -			€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
SERVIZI PER dlgs.231/2001				€ 6.160		€ 100.000	€ 25.000	€ -	€ 28.548	€ -	€ -	-€ 25.000
Spese formazione del personale	€ 35.037	10.762 €	2.858 €	€ 2.890	€ 8.578	€ 10.000	€ 2.500	€ 32.920	€ 2.875	€ -	€ 3.951	€ 1.451
Prelievo e contazione biglietteria	€ 7.748	4.069 €	4.979 €	€ 9.153	€ 6.644	€ 10.000	€ 2.500	€ 1.339	€ 1.412	€ 2.877	€ 2.025	-€ 475
Servizi smaltimento rifiuti	€ 310	366 €	1.207 €	€ 367	€ 221	€ 1.500	€ 375	€ -	€ 631	€ -	€ -	-€ 375
Servizio archiviazione digitale documenti		- €	- €	- €		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Consulenze tecniche	€ 6.350	7.857 €	17.584 €	€ 634	€ 21.934	€ 1.000	€ 250	€ 13.385	€ 7.143	€ -	€ -	-€ 250
Spese di trasloco	€ 1.415	5.804 €	- €			€ 2.600	€ 650	€ 3.500	-€ 3.500	€ 3.500	€ -	-€ 650
Migrazione archivi elettronici						€ 5.000	€ 1.250	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 1.250
Servizi per nuove assunzioni					4.856				€ 28.180	€ -	€ 30.168	€ 30.168
Servizi per sito web istituzionale										€ 25.803	€ 13.618	€ 13.618
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 975.262	€ 726.859	€ 636.032	€ 735.327	€ 781.203	€ 1.389.825	€ 347.457	€ 358.652	€ 443.920	€ 285.191	€ 269.120	-€ 71.955
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO												
CARBURANTI E LUBRF.	€ 20.389	19.034 €	24.279 €	€ 24.974	€ 30.984	€ 18.000	€ 4.500	€ 5.980	€ 9.751	€ 11.362	€ 9.083	€ 4.583
MANUTENZ.E RIPARAZIONE	€ 588	399 €	3.172 €	€ 1.069	€ 1.739	€ 8.000	€ 2.000	€ 217	€ 1.513	€ 2.294	€ -	-€ 2.000
SPESE VARIE trasferte dipendenti	€ 150.681	119.157 €	143.229 €	€ 141.912	€ 164.865	€ 169.000	€ 42.250	€ 20.834	€ 35.144	€ 27.664	€ 40.533	-€ 1.717
Dispositivi di protezione individuali		4.495 €	586 €	€ 8.991	€ 5.661	€ 8.000	€ 2.000	€ -	€ -	€ -	€ -	-€ 2.000
Noleggio furgoni	€ 31.805	29.525 €	28.130 €	€ 26.132	€ 36.601	€ 32.000	€ 8.000	€ 7.320	€ 12.060	€ 11.763	€ 13.550	€ 5.550
Noleggio Panda trazione integrale	€ 4.615	3.558 €	3.144 €	€ 4.764	€ 4.482	€ 8.000	€ 2.000	€ 659	€ 988	€ 1.318	€ 988	-€ 1.012
Noleggio bagni chimici	€ -			€ -				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 11.965	14.874 €	9.948 €	€ 4.941	€ 7.608			€ -	€ 2.135	€ 5.246	€ 3.477	€ 10.614	€ 10.614
Attrezzature e materiali vari	€ 55.817	68.776 €	41.508 €	€ 61.094	€ 83.995	65.000	€ 16.250	€ 35.543	€ 14.676	€ 36.952	€ 27.938	€ 11.688
Noleggio cassoni			- €			14.000	€ 3.500	€ -	€ -	€ 4.026	€ -	-€ 3.500
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO											€ 12.444	€ 12.444
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 276.860	€ 259.818	€ 263.996	€ 273.877	€ 336.135	€ 322.000	€ 80.500	€ 72.688	€ 79.378	€ 98.355	€ 116.150	€ 22.206
	1.251.122 €	986.677 €	899.028 €	1.009.204 €	1.117.338 €	1.711.825 €	427.957 €	431.340 €	523.198 €	383.547 €	404.270 €	- 49.749 €