Servizi Ausiliari Sicilia S.C.p.A. - Documento Generico Allegato di 001-20005-GEN/2025 - PALERMO - 08-04-2025 11:43:03

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Servizi Ausiliari Sicilia

Società Consortile per Azioni

Preconsuntivo 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

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

1) **Servizi nei confronti dei Dipartimenti Regionali facenti capo al Dipartimento Regionale del Bilancio e del Tesoro – Ragioneria Generale della Regione;**

A sua volta tali servizi possono essere distinti in:

-servizi finanziati dal capitolo 212533 del bilancio regionale di € 40.561.000,00;
-servizi aggiuntivi finanziati dal capitolo 216529 del bilancio regionale di € 2.106.000,00.

I Contratti di Servizio per il triennio 2023/2025 sono stati stipulati con i suddetti Committenti a dicembre 2023.

-servizi di Assistenza Tecnica finanziati con le risorse relative al Fondo Sviluppo e Coesione 2014/2020.

Il relativo Contratto di Servizio è stato stipulato il 08 ottobre 2020 ed ha validità triennale dal 1 novembre 2020 al 31 ottobre 2023. Lo stesso contratto è stato prorogato sino al 30 settembre 2024 e non è stato prorogato. Tali servizi sono finanziati dal Fondo di Sviluppo e Coesione 2014/2020.

-servizi manutenzione Beni Demaniali finanziati dal capitolo 842076 del bilancio regionale a favore del Dipartimento Regionale Territorio ed Ambiente.

2) **Servizi a favore degli Enti Sanitari**;

Riguardo ai Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, si ricorda che ai sensi della L.R. 3 del 13/1/2015, come modificata dall'art. 1, co. 2, della L.R. 29/12/2016 n. 28, su richiesta del Dipartimento Pianificazione strategica il legislatore ha statuito che: *"A decorrere dall'anno 2015, la spesa complessiva destinata al pagamento dei corrispettivi per i servizi resi in favore degli enti del Servizio sanitario regionale ... è posta interamente a carico dei bilanci di ciascun ente sanitario fruitore dei relativi servizi che vi provvede mediante quota parte delle risorse di Fondo sanitario regionale annualmente assegnate e vincolate a tale finalità."*.

I servizi svolti a favore degli Enti Sanitari, a sua volta, possono essere distinti in:

-servizi a favore delle aziende sanitarie provinciali per i servizi veterinari (Dipartimento Osservatorio Epidemiologico);
-servizi a favore delle aziende sanitarie provinciali ed enti ospedalieri per altri servizi (Ex 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.

Le risorse finanziarie previste 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**

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.

Inoltre, in riferimento al 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 Servzio 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 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.*

Riguardo l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, si rappresenta che:
l'Assemblea dei Soci del 11/01/2023, in applicazione dell'art. 3 ter della legge regionale n. 22 del 28/03/1995 (*spoil system)* ha revocato il Consiglio di Amministrazione ed ha nominato il nuovo Consiglio di Amministrazione, nel rispetto della composizione di genere, composto dal Dott. Mauro Pantò (Presidente), dalla Dott.ssa Rosalia Cardinale (Consigliere) e dal Dott. Alfredo Vinciguerra (Consigliere). Il Consiglio di Amministrazione ha delegato talune funzioni (sostanzialmente inerenti la gestione ordinaria) al Presidente del Consiglio di Amministrazione ed al Direttore Generale, nonché, alcune (in materia di formazione del personale) al Consigliere D.ssa Rosalia Cardinale.
Il Consiglio di Amministrazione si avvale, attualmente, della collaborazione oltre che del Direttore Generale, anche, di altri tre Dirigenti, nonché, del personale assegnato alla sede amministrativa di Palermo, che alla data del 31.12.2024, era pari a complessive circa n. 80 unità a tempo indeterminato, distribuito fra i diversi uffici di governance.
Il Funzionario Direttivo (Dott.ssa Valentina Gagliardo Briuccia) è stato 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"*, negli anni 2023 e 2024.
In riferimento alla carica di DPO (Data Protection Officier di cui al Regolamento UE 2016/679 del 27 aprile 2016), in mancanza di figure interne che possono ricoprire la carica di DPO, è stato affidato, in data 04/10/2023, il servizio all'esterno.
Sulla base delle assunzioni previste, che impatteranno in maniera rilevante nella gestione operativa e strategica della Società, l'Assemblea dei Soci, in data 15/03/2024, ha approvato il Piano Industriale triennale su base annuale per gli anni 2024/2026, che prevede una riorganizzazione aziendale da attuare mediante la valorizzazione delle risorse e dei processi in essere al fine di garantire efficacia ed efficienza ed un'ottimizzazione della macchina operativa mediante l'implementazione di tecnologie innovative a supporto dei servizi resi ai Soci Committenti ed al Cittadino. Successivamente, considerate le ulteriori assunzioni previste del personale ex PIP Emergenza Palermo, in data 02/12/2024, il CDA ha approvato il Piano Industriale 2025/2027 che prevede anche un aggiornamento dell'organizzazione aziendale. L'Assemblea dei Soci del 17/12/2024 ha approvato il Piano Industriale nella parte relativa alle assunzioni di personale "ex PIP emergenza Palermo". Nella stessa data il CDA ha approvato un nuovo Funzionigramma aziendale, valido dal 1° febbraio 2025, utile per poter far fronte all'implementazione delle specifiche attività amministrative ed operative della sede societaria, in vista delle imminenti nuove assunzioni.
Pertanto, sotto l'aspetto organizzativo, l'esercizio 2024 è stato caratterizzato da una continua riorganizzazione degli Uffici amministrativi, ricercando una più equa ed efficiente ripartizione dei carichi di lavoro.

L'assetto organizzativo-gestionale ed amministrativo-contabile della Società tiene conto anche delle disposizioni di cui al D.A. n. 1 del 04 gennaio 2021 in tema di Società *in house*, a cui si rinvia.
In riferimento alle operazioni di maggior rilievo intervenute nel corso del 2024 che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, oltre quelle di cui sopra, si specifica che:

- In data 28/12/2023 (decorrenza economica 15/01/2024) è stato sottoscritto un contratto di locazione per dei locali, uso ufficio, siti in via Mariano Stabile n. 160 Palermo, in vista della futura assunzione del personale ex PIP Emergenza Palermo.
- 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 rideterminati gli stanziamenti per l'anno 2024 e seguenti (capitolo 212533 €40.561.000,00 e capitolo 216529 €2.106.000,00). Pertanto, la situazione attualmente prevista per gli anni 2024-2025-2026 per i suddetti capitoli è la seguente:

DESCRIZIONE	Autorizzazioni di spesa L.R. 1 del 16/01/2024		
CAPITOLI	anno 2024	anno 2025	anno 2026
Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	40.561.000,00 €	40.561.000,00 €	40.561.000,00 €
Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/2016	2.106.000,00 €	2.106.000,00 €	2.106.000,00 €
Capitolo 842076 - Manutenzione Beni Demaniali*	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Capitolo Assistenza Tecnica**	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €
TOTALI	44.367.000,00 €	44.367.000,00 €	44.367.000,00 €

* Stanziamento riproporzionato ai servizi della Servizi Ausiliari Sicilia S.C.P.A.

** Stanziamento per gli anni 2024-2025-2026 su base presuntiva

- 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, per l'anno 2023, di 7.500 migliaia di euro e di **22.500 migliaia di euro** per ciascuno degli anni 2024 e 2025. Soltanto a seguito di apposita delibera dell'Assemblea dei Soci del 15/03/2024 sono state assunte le prime n. 745 unità a tempo indeterminato part-time, a decorrere dal 1° aprile 2024 e successivamente ulteriori n. 171 unità alle stesse condizioni, per un totale di n. 916 unità alla data del 31/12/2024 utilizzati in appositi Contratti di Servizio con vari Dipartimenti Regionali.
- L'art. 15 della L.R. n. 23 del 04/07/2024 ha autorizzato la S.A.S. ad assumere un ulteriore numero massimo di 960 soggetti appartenenti al bacino unico ad esaurimento "Ex PIP Emergenza Palermo", stanziando un ulteriore importo, per l'anno 2024, di € 3.700.000 e di **€ 18.700.000** per l'anno 2025 e 2026, di cui euro 7.700.00 sul capitolo 214112 ed euro 11.000.000 sul capitolo 313727 .
- La Società ha fruito nel mese di giugno 2024 delle agevolazioni di cui alla Decontribuzione Sud per un importo complessivo di € 249.999,92.
- In riferimento alla legge 12 marzo 1999 n. 68, in data 8 agosto 2024 è stata sottoscritta la prevista Convenzione ex art. 11 L.68/99 e segg.;
- 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.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

In riferimento al rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica nel 2024, si rappresenta che:

1) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.1, non si sono sostenute spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni;
2) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 23 c.2, non si sono sostenute spese per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione;
3) ai sensi della l.r. 26/2012 art. 11 c.28, non si sono sostenute spese aereo per viaggi di servizio non in classe economica;
4) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 22, la Società non ha auto di rappresentanza;
5) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 24, la Società si è avvalsa di consulenze per motivate e particolari esigenze e previa autorizzazione del dipartimento regionale che esercita il controllo analogo;
6) ai sensi della l.r. 9/2013 art. 27, i canoni di locazione pagati per la sede di Piazza Castelnuovo 35 Palermo (terzo e quarto piano), degli Uffici di Via Mariano Stabile n. 160 e del magazzino utile per gli archivi societari rispettano i limiti previsti da tale legge;
7) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20 c.4 e l.r. 9/2015 art. 33 c. 5, i compensi degli organi di amministrazione e di controllo rispettano i limiti ivi previsti, come da delibere dell'Assemblea dei Soci;
8) ai sensi della l.r. 3/2016 art. 18, la Società non ha componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale titolari di cariche elettive;
9) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18 c. 1 e della l.r. 5/2014 art. 11 (per la proroga), l'ammontare complessivo dei fondi per il trattamento accessorio del personale non eccede il 15% del monte salari tabellare;
10) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 18, c. 4, la Società rispetta i limiti di salario accessorio e di indennità varie in favore del personale previsti in tale legge;
11) ai sensi della l.r. 11/2010 art. 20, c.6, la Società non ha effettuato nuove assunzioni di personale, tranne che in esecuzione di sentenze del giudice del lavoro, ovvero, in esecuzione di apposite leggi regionali in deroga (V. l.r. 21/2014 art. 64, c. 4 e l.r. n. 8 del 11/07/2023);
12) ai sensi della l.r. 16/2017 art. 29, la Società come riportato nel punto 6) ha, al momento, contratti di affitto per la sede legale di Piazza Castelnuovo 35 Palermo (terzo e quarto piano) degli Uffici di Via Mariano Stabile n. 160 e di un'area magazzino presso terzi.

SITUAZIONE FINANZIARIA (ALL.A)

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 (ALL.B)

Premessa

I costi ed i ricavi del 2024 meglio esplicitati nella situazione economica (Allegato B) non possono essere certamente considerati definitivi in quanto alcuni dati devono ancora essere esplicitati per la chiusura al 31/12/2024, ma in base alle stime effettuate si ritiene che il risultato del periodo non possa discostarsi di molto da quello previsto. Nel redigere il Preconsuntivo economico del 2024 si è integrata l'attuale 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 Preconsuntivo 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.
Dall'analisi degli scostamenti emerge che in conseguenza dei risparmi di spesa per malattie, maternità, donazioni sangue, ecc., a carico dell'INPS, nonché, per le cessazioni dei rapporto di lavoro, ci sono stati minori costi del personale per 2,6 milioni di euro; per minori costi del personale ex Resais S.p.A. di 2,1 milioni di euro; per la mancata assunzione dei disabili minori costi di 1,4 milioni di euro; per l'assunzione del personale ex PIP avvenuta dal 1° aprile anziche dal 1° gennaio 2024 di 10,3 milioni di euro. Corrispondentemente, si sono avuti minori ricavi per 16,6 milioni di euro. Le spese generali amministrative sono risultate inferiori rispetto a quelle previste in Budget 2024 per circa 13 mila euro. Il risultato di esercizio di pareggio è sostanzialmente in linea con quello di Budget 2024.
Inoltre, per ragioni di praticità, si sono assunte le seguenti ipotesi:
- che i ricavi relativi al 2024 siano determinati sulla base dei corrispettivi unitari contenuti nei Contratti di servizio scaduti ed in regime di proroga;
- che non vi siano prestazioni aggiuntive quali straordinari e rimborsi spese;
- che il costo per i rinnovi contrattuali del CCRL 2019/2021 applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2024;
- che il costo per i rinnovi contrattuali del CCRL 2022/2024 applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2024;
- che i costi ed i contributi relativi al personale ex Resais S.p.A. si equiparano;
- che il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel 2024, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2024.

RICAVI (valori in migliaia di euro)

Ricavi per servizi: In base ai servizi effettuati ed ai corrispettivi applicati, i ricavi di gennaio-dicembre 2024 risultano pari ad **€71.900** così ripartiti **(valori in euro)**:

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

Aziende sanitarie	CONSUNTIVO 1° SEMESTRE 2024	CONSUNTIVO 2° SEMESTRE 2024	CONSUNTIVO 2024
ASP 1 AG	707.267,54 €	702.738,47 €	1.410.006,01 €
ASP 5 ME	209.690,88 €	215.498,70 €	425.189,58 €
ASP 6 PA	2.895.108,50 €	2.827.603,65 €	5.722.712,15 €
ARNAS CIVICO	1.056.845,73 €	988.874,19 €	2.045.719,92 €
POLICLINICO PA	1.221.523,80 €	1.197.985,59 €	2.419.509,39 €
AZ. VILLASOFIA CERVELLO	625.129,56 €	566.424,01 €	1.191.553,57 €
ZOOPROFILATTICO	551.853,98 €	553.246,40 €	1.105.100,38 €
Totale Aziende sanitarie (a)	**7.267.419,99 €**	**7.052.371,01 €**	**14.319.791,00 €**
QUOTA 100% DIP.SANITA'			
ASP 1 AG	182.292,72 €	188.100,54 €	370.393,26 €
ASP 2 CL	22.329,56 €	19.491,54 €	41.821,10 €
ASP 3 CT	155.911,62 €	175.051,72 €	330.963,34 €
ASP 4 EN	157.979,58 €	162.327,97 €	**320.307,55 €**
ASP 5 ME	155.911,62 €	155.911,62 €	311.823,24 €
ASP 6 PA	409.752,36 €	401.581,59 €	811.333,95 €
ASP 7 RG	19.491,54 €	19.491,54 €	38.983,08 €
ASP 8 SR	39.398,27 €	38.983,02 €	78.381,29 €
ASP 9 TP	38.983,02 €	38.983,02 €	77.966,04 €
Dip. Epidemiologico (b)	**1.182.050,29 €**	**1.199.922,56 €**	**2.381.972,85 €**
TOTALE SANITA' (a+b)	**8.449.470,28 €**	- 8.449.470,28 €	
Dipartimenti Regionali			
Beni Culturali	15.073.714,08 €	14.882.886,94 €	29.956.601,02 €
Attività Produttive	411.085,35 €	402.313,30 €	813.398,65 €
Bilancio	257.979,86 €	233.114,69 €	491.094,55 €
Energia	546.242,20 €	534.626,58 €	1.080.868,78 €
Famiglia	160.416,20 €	184.983,29 €	345.399,49 €
Funzione Pubblica	110.815,50 €	116.623,32 €	227.438,82 €
Infrastrutture	623.578,47 €	606.962,57 €	1.230.541,04 €
Lavoro	811.834,56 €	779.350,66 €	1.591.185,22 €
Pesca	120.515,08 €	117.611,20 €	238.126,28 €
Ufficio Legislativo e Legale	118.880,94 €	118.880,94 €	237.761,88 €
Territorio (ex cap. Biosphera)	325.485,97 €	612.687,06 €	938.173,03 €
Territorio (amministrativi)	387.332,34 €	392.209,17 €	779.541,51 €
Fondo Pensioni Sicilia	77.681,04 €	77.681,04 €	155.362,08 €
Tecnico	249.891,66 €	259.568,89 €	509.460,55 €
Totale servizi storici Dipartimenti Regionali (c)	**19.275.453,25 €**	**19.319.499,65 €**	**38.594.952,90 €**
Altri contratti Dip. Regionali			
Bilancio	162.047,89 €	221.414,50 €	383.462,39 €
Fondo Pensioni Sicilia	232.748,88 €	221.355,08 €	454.103,96 €
Ambiente (amministrativi)	506.451,39 €	512.698,68 €	1.019.150,07 €
Ufficio Speciale	67.368,30 €	91.957,47 €	159.325,77 €
Innovazione Tecnologica	67.368,30 €	67.368,30 €	134.736,60 €
Finanza e del credito	139.993,12 €	141.283,87 €	281.276,99 €
Sviluppo rurale	20.355,90 €	20.355,90 €	40.711,80 €
Commissario Delegato	87.724,14 €	88.737,60 €	176.461,74 €
TOTALE nuovi contratti Dipartimenti Regionali (d)	**1.284.057,92 €**	**1.365.171,40 €**	**2.649.229,32 €**
Totale Dipartimenti Regionali (c+d)	**20.559.511,17 €**	**20.684.671,05 €**	**41.244.182,22 €**
NUOVE ATTIVITA'			
CONTRATTI VARI DIPARTIMENTI REGIONALI UTILIZZANDO EX PIP	3.418.280,00 €	8.323.019,76 €	11.741.299,76 €
CONTRATTI CON DIPART.REG.INFRASTRUTTURE UTILIZZANDO EX KELLER	403.359,77 €	549.487,98 €	952.847,75 €
ASSISTENZA TECNICA CON DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE	757.719,00 €	202.136,89 €	959.855,89 €
Territorio (beni demaniali)		300.000,00 €	300.000,00 €
TOTALE NUOVE ATTIVITA' (e)	**4.579.358,77 €**	**9.374.644,63 €**	**13.954.003,40 €**
TOTALE RICAVI PER SERVIZI (a+b+c+d+e)	**33.588.340,22 €**	**38.311.609,25 €**	**71.899.949,47 €**

Il personale in servizio alla data del 31.12.2024 conta n. 2.573 unità di personale, ivi compreso il personale ex Resais (tranne i prepensionati), ex PIP ed ex Keller.

Ricavi per contributi: i ricavi per contributi, si riferiscono al personale ex Resais S.p.A. in liquidazione che in adempimento all'art. 3 della L.R. 10/08/2022 n. 16, dal 1° gennaio 2023, è passato alla SAS. Pertanto, i contributi che venivano erogati alla RESAIS a copertura dei costi del personale RESAIS, dal 1° gennaio 2023 sono stati destinati alla SAS ed ammontano nel 2024 ad **€15.700**.

COSTI (valori in migliaia di euro)

Costo del personale: il costo ammonta a **€ 54.119** e rappresenta il costo complessivo (retribuzioni lorde, quota parte di tredicesima, trattamento di fine rapporto, oneri sociali, oneri assicurativi, buoni pasto, FORD, ecc.), relativo al 2024, di tutto il personale dipendente ivi incluse le n. 112 unità di personale di cui all'art. 64 della L.R. 12/08/2014 n. 21 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 corso del 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL, nonché, il salario accessorio ed i buoni pasto maturati nel periodo. Si evidenzia che la Società ha goduto delle agevolazioni di cui alla Decontribuzione Sud per € 250.

Costo per 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 gli aumenti al personale cessato. Così come ipotizzato in premessa, l'importo del 2024 è in linea con quello determinato in sede di Budget 2024 e quantificato in **€.2.000.**

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 di **€.1.255**, che è stato mantenuto. Tuttavia, potrebbe manifestarsi l'esigenza di una rivisitazione dei corrispettivi contrattuali.

Costo per Personale ex Resais S.p.A.: il costo ammonta a **€ 6.600** ed è stato considerato in misura analoga alla corrispondente voce di contributo. Riguardano i costi delle n. 131 unità di personale a tempo indeterminato full-time a 36 ore settimanali ex Resais S.p.A. in liquidazione inserite, in adempimento all'art. 3 della L.R. 10/08/2022 n. 16, dal 1° gennaio 2023.

Costo per prepensionati ex Resais S.p.A.: il costo ammonta a **€ 9.100** ed è stato considerato in misura analoga alla corrispondente voce di contributo. Riguarda n. 191 unità di personale.

Costo per assunzione disabili: nel corso del 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 Regionale al Lavoro.

Costo per personale "ex PIP emergenza Palermo": il costo di tale personale assunto a far data dal 1° aprile 2024 è risultato essere pari ad **€ 11.000**. Riguarda n. 916 unità a tempo indeterminato part-time, a decorrere dal 1° aprile 2024. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL, nonché, il salario accessorio maturati nel periodo.

Costo del personale ex Keller, Servirail, Ferrotel: il costo di tale personale assunto a far data dal 20 febbraio 2024 è risultato essere pari ad **€ 850**. Rigurda n.38 unità a tempo indeterminato e part-time al 26,53 ore settimanali. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 2024, ma si sono imputati, anche, stimandoli, gli oneri INAIL, nonché, il salario accessorio maturati nel periodo.

Spese generali amministrative (per **€ 1.377**) insieme ai **costi produzione servizi territorio** (per **€366**) 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 nell'anno 2019. Come già anticipato in precedenti relazioni, 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 ed 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 2024.

Fitti passivi: ammontano ad **€ 119**, di cui € 84 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, € 4 per il canone di affitto di un'area magazzino presso terzi per contenere gli archivi societari ed €31 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 2024 si è ipotizzato un importo in linea con quello previsto in Budget 2024, pari ad **€ 296**.

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): pari ad **€ 519**, rappresentano 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 essendo ancora frutto di stime.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Come meglio sopra specificato, sulla base dei dati consuntivi del 2024 non è a rischio l'economicità della gestione societaria che, in base agli attuali corrispettivi fatturati, riesce a coprire i costi di gestione. Tuttavia, appare opportuno, ancorchè necessario, rappresentare una possibile rivisitazione dei corrispettivi contrattuali a conguaglio che tenga conto sia degli oneri maturandi per il rinnovo del CCRL 2022/2024 e sia di eventuali altri rischi aziendali.

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 eventuali problematiche e rispondere con maggiore tempestività alle loro esigenze.

Lo svolgimento di servizi altamente specialistici nel settore della programmazione, gestione e controllo su fondi e/o risorse nazionali e sovranazionali rendono ancora più rilevante il ruolo della Società quale Società strategica della Regione Siciliana.

In riferimento alle problematiche che la società dovrà affrontare nei prossimi mesi si ricordano anche:
-Accordo sindacale per il FORD 2024 e FORD 2025;
-Contenziosi vari;
-Assunzione del personale disabile ex legge 68/99;
-Assunzione di ulteriore personale *"Ex PIP Emergenza Palermo"*;
-Riorganizzazione degli uffici societari alla luce delle nuove assunzioni.

Tuttavia, la maggiore criticità da affrontare riguarda la stipula dei Contratti di Servizio con gli Enti Sanitari, anche se è opportuno evidenziare che nessuna contestazione per gli anni passati è stata mossa in pregiudizio della Società; che la Società sta continuando ad erogare i servizi resi; che nessuna disdetta da parte dei Soci Committenti è pervenuta e che numerose sono le richieste, sempre dei Soci Committenti, di implementazione dei servizi già erogati, nonché, da erogare da parte della Società. Tali fattori alimentano la ragionevole visione della continuità aziendale.

La Società risulta strategica alle esigenze pubbliche della Regione Siciliana considerata in maniera plastica Società erogatrice di servizi e funzioni rilevanti, nonché, di interesse pubblico per i prossimi anni e ciò si evince sia dalle continue interlocuzioni con i rappresentanti del Governo Regionale, che dalle recenti disposizioni legislative sopra riportate. In tal senso, si ricorda che l'art. 15 della legge regionale n. 23 del 04/07/2024 ha autorizzato la Società ad assumere un ulteriore numero massimo di 960 soggetti appartenenti al bacino *"Ex PIP Emergenza Palermo"*. Premesso quanto sopra, concludiamo la presente relazione ricordando che tutte le scelte gestionali sono improntate a garantire il futuro alla Società, così come realizzato fino ad ora, di concerto con le forze sociali e con i Soci Committenti.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Mauro Pantò

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALL. "A" AL PRECONSUNTIVO 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**

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

ALLEGATO "B" AL PRECONSUNTIVO 2024								
CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BUDGET 2024 CON NUOVE ASSUNZIONI	PRECONSUNTIVO 2024	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E PRECONSUNTIVO 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	41.244.182	- 1.422.818
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	959.856	- 440.144
Fatturazione Enti Sanitari	18.147.919	17.369.910	16.755.477	16.394.003	15.453.301	16.052.000	14.319.791	- 1.732.209
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.417.841	2.329.001	2.400.000	2.381.972	- 18.028
Fatturazione IRFIS*		164.490	456.866	430.635	-	-		-
Fatturazione manutenzione Beni Demaniali				93.756	201.818	300.000	300.000	-
Fatturazione servizi "ex PIP Emergenza Palermo"					-	22.500.000	11.741.299	- 10.758.701
Fatturazione servizi "ex Keller - Servirail - Ferrotel"					280.390	1.100.000	952.847	- 147.153
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	71.899.947	- 14.519.053
RICAVI PER CONTRIBUTI								
Contributi per personale ex Resais S.p.A.					6.225.012	7.114.850	6.600.000	- 514.850
Contributi per prepensionati ex Resais S.p.A.					9.420.911	10.709.486	9.100.000	- 1.609.486
TOTALE RICAVI	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.696.415	78.533.931	104.243.336	87.599.947	- 16.643.389
COSTI								
Costo del personale servizi standard	57.854.693	57.014.759	54.528.231	52.414.346	54.337.604	56.728.000	54.119.000	- 2.609.000
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	3.282.000	2.345.000	2.000.000	2.000.000	-
Costo per rinnovo CCRL 2022/2024				2.129.000	1.389.000	1.255.000	1.255.000	-
Costo per personale ex RESAIS S.p.A.					6.225.012	7.114.850	6.600.000	- 514.850
Costo per prepensionati ex RESAIS S.p.A.					9.420.911	10.709.486	9.100.000	- 1.609.486
Costo per assunzione disabili				-	-	1.455.000	-	- 1.455.000
Costo per personale "ex PIP Emergenza Palermo"					-	21.344.000	11.000.000	- 10.344.000
Costo per personale "ex Keller - Servirail - Ferrotel"					211.073	1.014.000	850.000	- 164.000
Spese Generali Amministrative	975.262	726.859	635.032	735.327	781.203	1.389.825	1.376.783	- 13.042
Fitti Passivi	57.121	57.282	72.341	82.263	87.671	120.000	118.780	- 1.220
Costi produzione servizi territorio	275.860	259.818	253.996	180.121	216.135	218.000	365.572	147.572
Costi per manutenzione Beni Demaniali				93.756	120.000	104.000		- 104.000
Accantonamenti per rischi	3.864.216	2.630.930	2.643.521	247.801	1.649.884			-
Svalutazione partecipazione azionaria				503.508	-			-
TOTALE SPESE DI GESTIONE	65.920.027	63.255.700	63.434.416	63.602.122	76.783.493	103.452.161	86.785.135	- 16.667.026
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	77.854	82.297	97.773	103.810	89.800	296.106	296.106	-
RISULTATO OPERATIVO	435.056	864.270	846.132	- 9.517	1.660.638	495.069	518.706	23.637
Interessi attivi	231	120	72	69.245	314.403			
Interessi passivi	67	1	5	296	643			
Proventi straordinari	237.709	83.138	601.817	1.837.467	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	518.706	23.637
Imposte (IRES)	352.651	571.672	1.008.413	1.271.234	1.638.970	426.817	449.531	22.714
Imposte (IRAP)	175.044	148.607	166.109	247.981	270.919	68.253	69.175	923
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno finanziario	66.432.937	64.202.267	64.378.321	63.696.415	78.533.931	104.243.336	87.599.947	- 16.643.389

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società consortile per azioni

ALLEGATO AL PRECONSUNTIVO 2024

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	BUDGET 2024 APPROVATO ASSEMBLEA 15/03/2024	PRECONSUNTIVO 2024	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E PRECONSUNTIVO 2024
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE								
COSTI PER C.D.A.	€ 93.549	96.568 €	88.260 €	€ 90.776	€ 85.157	€ 85.244	85.551€	307 €
RIMBORSO SPESE CDA	€ 2.026	1.553 €	686 €	€ 2.433	€ 3.072	€ 3.500	3.500 €	- €
COSTI PER COLL. SIND.	€ 50.000	48.651€	48.651€	€ 48.678	€ 48.651	€ 48.678	48.652 €	- 26 €
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 16.662	11.117 €	15.738 €	€ 12.165	€ 12.931	€ 12.165	21654 €	9.489 €
COSTI PER ORG. DI VIGILZA	€ 17.211	19.282 €	19.282 €	€ 20.637	€ 22.630	€ 22.630	22.632 €	2 €
SPESE REV. BILANCIO	€ 7.869	6.039 €	6.039 €	€ 8.540	€ 8.540	€ 8.540	13.540 €	5.000 €
COSTI TELEFONICI	€ 17.039	22.954 €	22.420 €	€ 25.587	€ 24.963	€ 28.000	26.445 €	- 1.555 €
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 12.215	7.925 €	9.189 €	€ 11.034	€ 9.269	€ 12.000	10.742 €	- 1.258 €
SPESE AMAP	€ 613	1.626 €	1.451€	€ 2.275	€ 1.748	€ 2.875	1.800 €	- 1.075 €
ENERGIA ELETTR.	€ 11.398	10.521€	9.727 €	€ 32.942	€ 20.651	€ 34.000	30.237 €	- 3.763 €
MANUTENZIONE RIPARAZIONE	€ 10.646	14.026 €	9.224 €	€ 8.613	€ 2.570	€ 10.500	10.051€	- 449 €
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti sede e enti sanitari	€ 44.752	19.843 €	36.458 €	€ 47.322	€ 52.654	€ 51.000	37.690 €	- 13.310 €
ASSICURAZIONE	€ 35.903	36.986 €	37.350 €	€ 37.328	€ 37.200	€ 124.000	88.374 €	- 35.626 €
COSTI PER AUTO	€ 9.720	12.321€	8.517 €	€ 13.978	€ 13.625	€ 20.000	12.158 €	- 7.842 €
CANCELLERIA E MAT.PER MACCHUFFICIO	€ 15.545	11.479 €	9.026 €	€ 3.643	€ 12.480	€ 20.000	21888 €	1.888 €
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 11.754	14.288 €	12.740 €	€ 15.817	€ 16.057	€ 21000	22.106 €	1.106 €
SPESE POSTALI	€ 6.817	4.471€	3.971€	€ 5.970	€ 7.399	€ 13.000	9.334 €	- 3.666 €
SPESE DI PULIZIA	€ 22.718	21.838 €	16.997 €	€ 22.399	€ 27.411	€ 49.000	46.232 €	- 2.768 €
SPESE CONDOMINIALI	€ 10.141	9.132 €	14.269 €	€ 18.614	€ 16.044	€ 24.000	19.579 €	- 4.421€
LIBRI E ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE	€ 890	963 €	983 €	€ 1.341	€ 4.696	€ 6.500	4.322 €	- 2.178 €
SPESE VARIE	€ 5.022	1648 €	637 €	€ 508	€ 3.023	€ -		- €
IMP. REGISTRO+VIDIM.LIBRI+TASSE DEDUCIBILI	€ 1.719	1988 €	4.475 €	€ 2.112	€ 2.002	€ 2.700	2.025 €	- 675 €
TARSU	€ 4.610	4.610 €	7.225 €	€ 7.143	€ 7.117	€ 9.143	9.764 €	621€
PUBBL.BANDI DI GARA				€ 953	€ 236	€ 250	245 €	- 5 €
ONERI bancari	€ 5.565	6.086 €	6.210 €	€ 6.784	€ 11.081	€ 10.000	20.155 €	10.155 €
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 2.513	1.789 €	2.513 €	€ 2.689	€ 2.681	€ 2.300	2.673 €	373 €
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.437	573 €	1.281€	€ 502	€ 604	€ 500	455 €	- 45 €
ASS.ZA IMPIANTO TELEF.				€ -	€ -	€ 500		- 500 €
ASS.ZA IMP.CLIMATIZZ.RI E ELETTRICO				€ -	€ -	€ 500		- 500 €
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 52.209	60.389 €	55.597 €	€ 57.326	€ 83.659	€ 105.000	89.063 €	- 15.937 €
CONSULENZE NOTARILI	€ 624	3.399 €	9.335 €	€ 2.041	€ 218	€ 2.000	48 €	- 1952 €
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 95.639	36.375 €	44.379 €	€ 67.312	71433	€ 130.000	165.571€	35.571€
VISITE FISCALI		39 €	- €	€ 156		€ 6.300		- 6.300 €
Dispositivi di protezione individuali L.81/08	€ 71.178	41.232 €	26.593 €	€ 15.121	€ 8.899	€ 130.000	136.403 €	6.403 €
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO				€ 41004	€ 13.403	€ 60.000	9.569 €	- 50.431€
SPESE COVID 19		123.396 €	73.809 €	€ 23.027	€ 12.858	€ -		- €
SERVIZI PER SICUREZZA SULLAVORO	€ 17.587	14.822 €		€ 6.705	€ 31087	€ 63.000	70.872 €	7.872 €
CONSULENZE	€ 3.806	30.070 €	3.172 €	€ 51848	€ 49.715	€ 80.000	74.166 €	- 5.834 €
NOMINA DPO					€ 15.226	€ 60.900	60.902 €	2 €
Spese LEGALI giudiziarie	€ 264.025					€ -		- €
CONSULENZA contabile del lavoro	€ -			€ -		€ -		- €
SERVIZI PER dlgs.231/2001				€ 6.130		€ 100.000	28.548 €	- 71452 €
Spese formazione del personale	€ 35.037	10.762 €	2.858 €	€ 2.890	€ 8.578	€ 10.000	39.746 €	29.746 €
Prelievo e contazione biglietteria	€ 7.748	4.069 €	4.979 €	€ 9.153	€ 6.644	€ 10.000	7.653 €	- 2.347 €
Servizi smaltimento rifiuti	€ 310	366 €	1207 €	€ 367	€ 221	€ 1.500	631€	- 869 €
Servizio archiviazione digitale documenti		- €	- €			€ -		- €
Consulenze tecniche	€ 6.350	7.857 €	17.584 €	€ 634	€ 21934	€ 1000	20.528 €	19.528 €
Spese di trasloco	€ 1.415	5.804 €	- €			€ 2.600	3.500 €	900 €
Migrazione archivi elettronici						€ 5.000		- 5.000 €
Servizi per nuove assunzioni					4.856		58.348 €	58.348 €
Servizi per sito web istituzionale							39.421€	39.421€
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 975.262	€ 726.859	€ 635.032	€ 735.327	€ 781.203	€ 1.389.825	1.376.783 €	- 13.042 €
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO								
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 20.389	19.034 €	24.279 €	€ 24.974	€ 30.984	€ 18.000	36.176 €	18.176 €
MANUTENZIONE RIPARAZIONE	€ 568	399 €	3.172 €	€ 1069	€ 1739	€ 8.000	4.024 €	- 3.976 €
SPESE VARIE trasferte dipendenti	€ 150.681	19.157 €	143.229 €	€ 141912	€ 164.665	€ 169.000	124.175 €	- 44.825 €
Dispositivi di protezione individuali		4.495 €	586 €	€ 8.991	€ 5.661	€ 8.000	- €	- 8.000 €
Noleggio furgoni	€ 31805	29.525 €	28.130 €	€ 26.132	€ 36.601	€ 32.000	44.393 €	12.393 €
Noleggio Panda trazione integrale	€ 4.615	3.558 €	3.144 €	€ 4.764	€ 4.482	€ 8.000	3.953 €	- 4.047 €
Noleggio bagni chimici	€ -			€ -			- €	- €
Smaltimento rifiuti speciali	€ 11.965	14.874 €	9.948 €	€ 4.941	€ 7.808		21472 €	21472 €
Attrezzature e materiali vari	€ 55.817	68.776 €	41508 €	€ 61094	€ 83.995	65.000	115.109 €	50.109 €
Noleggio cassoni			- €			14.000	4.026 €	- 9.974 €
SERVIZI PER SICUREZZA SULLAVORO							12.444 €	12.444 €
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 275.860	€ 259.818	€ 253.996	€ 273.877	€ 336.135	€ 322.000	€ 365.572	€ 43.572
	1.251.122 €	986.677 €	889.028 €	1.009.204 €	1.117.338 €	1.711.825 €	1.742.355 €	30.530 €