

Consuntivo 2° trimestre 2021

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 tre 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;
- servizi aggiuntivi finanziati dal capitolo 216529 del bilancio regionale;

la L.R. 15 aprile 2021 n. 9 ha previsto per gli anni 2021, 2022 e 2023, uno stanziamento annuale sul capitolo 212533 e sul capitolo 216529 del Bilancio della Regione Siciliana, rispettivamente di 44.123 migliaia di euro e di 2.989 migliaia di euro, tuttavia tali stanziamenti restano subordinati al verificarsi delle condizioni previste nell'art. 113 della stessa legge, così come meglio specificato nel seguente prospetto:

DESCRIZIONE	L.F. 9/2021			L.F. 9/2021-ART. 113 - RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2			RISULTANTE L.F. 9/2021 CON RIDUZIONI SPESA ALLEGATO 2		
	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023	anno 2021	anno 2022	anno 2023
CAPITOLI									
Capitolo 212533- Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	44.123.000,00 €	- 5.000.000,00 €	- 38.788.537,80 €	- 14.806.506,20 €	39.123.000,00 €	5.334.462,20 €	29.316.493,80 €
Capitolo 216529 - Servizi di cui all'art. 11 Lr. 20/16	2.989.847,50 €	2.989.847,50 €	1.989.847,50 €	- €	- 2.628.375,50 €	- 667.743,50 €	2.989.847,50 €	361.472,00 €	1.322.104,00 €
TOTALI	47.112.847,50 €	47.112.847,50 €	46.112.847,50 €	- 5.000.000,00 €	- 41.416.913,30 €	- 15.474.249,70 €	42.112.847,50 €	5.695.934,20 €	30.638.597,80 €

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono momentaneamente, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, in regime di proroga.

Come sopra esposto, il capitolo 212533 prevede, ai sensi dell'art. 113 della legge di stabilità 2021, una riduzione di spesa di 5 milioni, ma stante la natura "*strategica*" dei servizi svolti e confidando in una risoluzione positiva della suddetta condizione sospensiva, si confida che lo stanziamento del 2021 venga ripristinato entro il prossimo 31 ottobre 2021 e che venga confermato anche nel 2022 e 2023.

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

Il relativo Contratto di Servizio, che prevede un importo annuo di 1,8 milioni di euro, è stato stipulato lo scorso 8 ottobre 2020 ed ha validità triennale dal 1° novembre 2020 al 31 ottobre 2023.

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, 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.*"

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

I Contratti di Servizio stipulati con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e sono momentaneamente, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, in regime di proroga.

3) Servizi a favore dell'IRFIS-FINSICILIA.

A decorrere dall'8 marzo 2020 è stato stipulato un Contratto di Servizio con l'IRFIS-FinSicilia, partecipata al 100% dalla Regione Siciliana, più volte prorogato e che scadrà il prossimo 31/12/2021. Si evidenzia che il Contratto con l'IRFIS-FinSicilia è a carico dello stesso Istituto Finanziario.

Pertanto, le risorse finanziarie previste per l'esercizio 2021 sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 44.123.000,00*
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 2.989.847,50
- Capitolo per l' "Assistenza Tecnica" FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.295.998,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 16.558.177,00
Per un totale di	€ 67.767.022,50
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	€ 454.689,00
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	€ 68.221.711,50
*Di cui € 5.000.000,00 subordinato ad accordo con lo Stato (ex art. 113 l.r. n. 9/2021).	

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 ai servizi di Catalogazione dei beni culturali della regione, nel 2021 il servizio è stato reso con circa 390 unità di personale addetto alla catalogazione ex L.R. 24/2007.

In ordine al servizio di biglietteria, nel 2021, è stato reso presso otto (8) siti monumentali e museali regionali di Palermo e provincia, ed esattamente: Chiostro di S. Giovanni degli Eremiti, Casina Cinese, Cuba e Necropoli punica, Palazzo Mirto, Castello a Mare, Zona Archeologica Himera (Termini Imerese), Palazzo Abatellis e Parco archeologico di Solunto. Per l'esecuzione del servizio di biglietteria è demandato, prevalentemente, il personale societario con contratto a tempo indeterminato part-time appartenente al bacino ex Spatafora, ecc..

Inoltre, con il personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014, si sono forniti servizi aggiuntivi di *supporto tecnico-amministrativo* e servizi di *Assistenza Tecnica*.

SITUAZIONE FINANZIARIA (V. AIL. A)

L'aver messo interamente a carico degli Enti Sanitari gli oneri dei Contratti di Servizio causa una certa difficoltà finanziaria in quanto taluni Enti effettuano i pagamenti con notevole ritardo rispetto a quanto previsto nei Contratti di Servizio stessi. In tal senso, è auspicabile che tali Enti provvedano ad effettuare i pagamenti di loro competenza in maniera più celere per non causare inefficienze nella gestione societaria. Tuttavia, nel corso del 2° trimestre 2021, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie. Si evidenzia che in data 16/03/2021, l'Assemblea Straordinaria dei Soci ha deliberato l'aumento del capitale sociale da € 162.000,00 a € 255.585,00 con apporto in natura da parte della Regione Siciliana della partecipazione detenuta (100% azioni) in RESAIS S.p.A., valutata €503.508,00.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. AIL. B)

Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 2° trimestre 2021 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.06.2021 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 2° trimestre 2021, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2021 esitato dal Consiglio di Amministrazione del 25/06/2021 e non ancora approvato dall'Assemblea dei Soci.

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

- che non vi siano giorni di ferie non godute di competenza del 2° trimestre 2021 e quindi nessun onere aggiuntivo per ferie non godute è stato stanziato;
- che il costo del personale per nuovi servizi sia in linea con quello del 1° trimestre 2021;
- che il costo per il rinnovo contrattuale del CCRL applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2021;
- che il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel corso del 2° trimestre 2021, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2021;
- che i ricavi relativi al 2° trimestre 2021, determinati sulla base dei corrispettivi unitari contenuti nei contratti scaduti al 31/12/2020, siano in linea con quelli determinati con i nuovi contratti;
- che non vi siano stati né interessi attivi e passivi e né proventi e oneri straordinari.

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

Ricavi per servizi: in base alla fatturazione determinata secondo i Contratti di Servizio scaduti al 31/12/2020 ed attualmente in regime di proroga, i corrispettivi di aprile-giugno 2021 risultano pari ad €. 16.388. Il personale in servizio alla data del 30.06.2021 conta n. 1.738 unità di personale.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 13.691 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 secondo trimestre 2021, di tutto il personale dipendente, escluso n. 113 unità di personale di cui all'art. 64 L.R.12/08/2014 n. 21.

Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 2° trimestre 2021, 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 secondo trimestre 2021, contrariamente a quanto avvenuto nel primo trimestre 2021, la Società non ha goduto della Decontribuzione Sud.

Costo del personale per nuovi servizi: il costo relativo al secondo trimestre 2021, di n. 113 unità di personale di cui all'art. 64 L.R.12/08/2014 n. 21, ammonta a € 902 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.).

Costo per rinnovo CCRL: il C.C.R.L. applicato è scaduto il 31/12/2018. Per il triennio economico e giuridico 2019-2021 è verosimile che ci saranno degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Tali aumenti contrattuali sono stati stimati in sede di Budget 2021 e non vi sono nuovi elementi per modificare tale stima. L'onere di competenza del secondo trimestre 2021 è stato quantificato in €. 491, in linea con quello previsto in Budget 2021.

Spese generali amministrative: ammontano a € 197 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 2° trimestre 2021.

Fitti Passivi: ammontano ad € 18 e sono aumentati rispetto al 1° trimestre 2021, in quanto dal 1° maggio 2021, si provvede anche al pagamento dell'affitto dei locali di Palermo Piazza Castelnuovo 35, 3° piano che verranno utilizzati, prevalentemente, al fine di trovare idonea sistemazione al personale RESAIS S.p.A.. che è stato accolto (su specifica richiesta dell'Assessorato Regionale dell'Economia) nei locali societari.

Accantonamenti per rischi: tenuto conto del notevole contenzioso attivato da molti dipendenti societari e con i cosiddetti "ex interinali", è stato previsto un accantonamento prudenziale di €.673.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'entità degli investimenti effettuati nel corso del 2° trimestre 2021 si è ipotizzato che la stessa sia in linea con quella stanziata in budget 2021, per € 31.

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

STIMA A FINIRE AL 31 DICEMBRE 2021

A meno di fatti imprevisti le stime a finire al 31 dicembre 2021 sono in linea con quelle già previste in Budget 2021.

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 2° TRIMESTRE 2021

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2021
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	36
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	232
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
CREDITI VERSO CLIENTI	28.243
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.126
PARTECIPAZIONI	503
DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.964
RATEI E RISCONTI	9
TOTALE ATTIVO -	32.132
PASSIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CAPITALE SOCIALE	255
RISERVE	1.117
RISULTATO PERIODI PRECEDENTI	-
RISULTATO PERIODO IN CORSO	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.372
FONDO PER RISCHI E ONERI	21.794
FONDO T.F.R.	2.123
DEBITI COMMERCIALI	210
DEBITI TRIBUTARI	1.000
DEBITI V/ENTI PREV.	2.729
ALTRI DEBITI	2.904
RATEI E RISCONTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	32.132

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2021

CONSUNTIVO ECONOMICO 2° TRIMESTRE 2021 in unità
di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2021 deliberato dal C.d.A. del 02/11/2020	Budget 2021 Versione del 25/06/2021	BUDGET 2021 RIPROPORZI- ONATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2021 APPROVATO IL 26/06/2021	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2021 APPROVATO IL 29/07/2021	DIFFERENZE FRA BUDGET E CONSUNTIVO DEL 2° TRIMESTRE 2021
RICAVI											
Fatturazione Dipartimenti Regionali		45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	44.408.140	43.268.711	10.817.178	10.316.506	10.675.706	- 141.472
Fatturazione Enti Sanitari		18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	18.000.000	16.558.177	4.139.544	4.219.744	4.196.654	- 57.110
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario		2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.214.000	2.364.124	591.031	553.712	553.512	- 37.519
Fatturazione nuovi servizi				2.250.452	1.529.312	1.922.759	2.295.998	574.000	419.583	454.550	- 119.449
Fatturazione Assistenza Tecnica*					237.099	1.800.000	1.564.647	391.162	408.529	386.590	- 4.572
Fatturazione IRFIS*					164.490	422.540	454.689	113.672	105.635	121.232	- 7.560
TOTALE RICAVI	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	68.767.439	66.506.346	16.626.587	16.023.709	16.388.244	- 238.342
COSTI											
Costo del personale	60.295.266	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	59.193.192	55.862.439	13.965.610	13.268.441	13.691.288	- 274.322
Costo del personale per nuovi servizi				1.992.875	1.666.052	3.789.097	3.683.471	920.868	902.167	902.167	- 18.701
Costo per rinnovo CCRL		1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.110.000	1.965.000	491.250	491.250	491.250	-
Spese Generali Amministrative	824.551	983.553	847.768	975.262	726.859	760.927	926.064	231.516	172.421	197.307	- 34.209
Fitti Passivi	53.645	53.645	59.815	57.121	57.282	57.122	71.522	17.881	14.376	18.194	- 314
Costi produzione servizi territorio	226.325	267.681	300.830	275.860	259.818	271.000	271.000	67.750	41.180	65.774	- 1.976
Costi assunzione disabili			-				334.000	83.500	-	-	- 83.500
Accantonamenti per rischi	3.211.107	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	1.790.000	1.790.000	447.500	749.000	673.000	- 225.500
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.610.894	64.159.180	62.713.966	65.920.027	63.255.700	67.971.338	64.903.496	16.225.874	15.638.835	16.038.980	- 186.894
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	54.527	61.671	58.559	77.854	82.297	102.829	124.410	31.103	31.103	31.103	-
RISULTATO OPERATIVO	1.047.283	1.531.556	1.024.817	435.056	864.270	693.272	1.478.440	369.610	353.772	318.161	- 51.448
Interessi attivi	196	98	97.260	231	120						
Interessi passivi	138	2.872	40	67	1						
Proventi straordinari	647.619	116.006	385.910	237.709	83.138						
Oneri straordinari	239.650	181.083	30.337	145.234	227.248						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.455.310	1.463.705	1.477.610	527.695	720.279	693.272	1.478.440	369.610	353.772	318.161	- 51.448
Imposte (IRES)	1.232.567	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	596.424	1.274.336	318.584	310.763	279.506	- 39.078
Imposte (IRAP)	222.743	248.897	254.766	175.044	148.607	96.848	204.104	51.026	43.009	38.655	- 12.370
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	0	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	65.712.704	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	68.767.439	66.506.346	16.626.587	16.023.709	16.388.244	- 238.342

* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 2° TRIMESTRE 2021

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO VO 2019	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL COA DEL 02/11/2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL COA DEL 25/06/2021	SPESE GEN- MAR 2021 DA BUDGET DEL 25/06/2021	CONSUNTIVO GEN-MAR 2021 APPROVATO IL 25/06/2021	CONSUNTIVO APR-GIU 2021 APPROVATO IL 29/07/2021	DIFFERENZE FRA BUDGET E CONSUNTIVO DEL 2° TRIM. 2021
SPESE GEN. AMMINISTRATIVE											
COSTI PER C.D.A.	€ 63.668	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.568	€ 95.056	€ 95.056	€ 23.764	€ 24.142	€ 24.142	€ 378
RIMBORSO SPESE CDA	€ 26.391	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1.553	€ 2.200	€ 2.200	€ 550	€ 477	€ 477	€ 73
COSTI PER COLL. SIND.	€ 52.655	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651	€ 52.655	€ 52.655	€ 13.164	€ 12.163	€ 12.163	€ 1.001
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 24.909	€ 20.039	€ 33.765	€ 16.662	11.117	€ 15.000	€ 15.000	€ 3.750	€ 5.595	€ 3.442	€ 308
COSTI PER ORG. DI VIGILANZA	€ 19.032	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282	€ 19.032	€ 19.032	€ 4.758	€ 4.820	€ 4.820	€ 62
SPESE REV. BILANCIO	€ 7.137	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.889	6.039	€ 6.039	€ 6.039	€ 1.510	€ 1.510	€ 1.510	€ 0
COSTI TELEFONICI	€ 11.766	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954	€ 18.000	€ 23.000	€ 5.750	€ 5.935	€ 6.095	€ 345
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 9.945	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925	€ 9.000	€ 9.000	€ 2.250	€ 2.064	€ 4.143	€ 1.893
SPESE AMAP	€ 1.472	€ 1.072	€ 778	€ 613	1.626	€ 1.000	€ 1.500	€ 375	€ 208	€ 192	€ 183
ENERGIA ELETTR.	€ 9.061	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	10.521	€ 12.000	€ 18.000	€ 4.500	€ 2.339	€ 2.132	€ 2.368
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 7.269	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 920	€ 1.950	€ 700
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti	€ 42.829	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	19.843	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 5.709	€ 9.981	€ 4.981
IND. KM DIPENDENTI	€ 60							€ -	€ -	€ -	€ -
ASSICURAZIONE	€ 47.343	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.966	€ 40.000	€ 42.000	€ 10.500	€ 9.227	€ 9.448	€ 1.052
COSTI PER AUTO	€ 4.825	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321	€ 10.000	€ 10.000	€ 2.500	€ 1.803	€ 3.005	€ 505
CANCELLERIA	€ 5.576	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 1.500	€ 1.072	€ 928	€ 572
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 8.225	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288	€ 8.000	€ 11.000	€ 2.750	€ 3.132	€ 3.151	€ 401
SPESE POSTALI	€ 7.640	€ 5.868	€ 4.128	€ 6.817	4.471	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 1.583	€ 741	€ 509
SPESE DI PULIZIA	€ 6.400	€ 7.031	€ 17.537	€ 22.718	21.838	€ 15.000	€ 22.500	€ 5.625	€ 3.736	€ 4.041	€ 1.584
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.489	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.132	€ 9.132	€ 14.269	€ 3.587	€ 3.217	€ 3.684	€ 117
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 3.162	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479	€ 4.000	€ 4.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ -
GIORNALI E RIVISTE	€ 333	€ 376	€ 381	€ 342	350	€ 500	€ 500	€ 125	€ 125	€ 125	€ -
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 445	€ 477	€ 510	€ 548	613	€ 1.500	€ 1.500	€ 375	€ 300	€ 432	€ 57
Multe e sanzioni								€ -	€ -	€ -	€ -
SPESE VARIE	€ 1.306	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648			€ -	€ -	€ -	€ -
IMP. REGISTRO+VIDIM.LIBRI+TASSE DEDUCI	€ 2.764	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1.988	€ 3.500	€ 3.500	€ 875	€ 902	€ 981	€ 106
TARSI	€ 2.960	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610	€ 4.610	€ 6.610	€ 1.853	€ 1.806	€ 1.806	€ 154
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 5.585	€ 350				€ 2.000	€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ 500
ONERI bancari	€ 4.081	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 1.598	€ 1.509	€ 259
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 2.152	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789	€ 2.513	€ 2.513	€ 628	€ 447	€ 809	€ 181
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 1.838	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573	€ 2.000	€ 2.000	€ 500	€ 160	€ 500	€ -
ASS. ZA IMPIANTO TELEF.	€ 366							€ -	€ -	€ -	€ -
ASS. ZA IMPL. CLIMATIZZ. RI E ELETTRICO	€ -					€ 8.000	€ 8.000	€ 2.000	€ 2.623	€ 2.623	€ 623
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 45.137	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389	€ 50.000	€ 50.000	€ 12.500	€ 14.848	€ 17.809	€ 5.309
CONSULENZE NOTARILI	€ 3.542	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399	€ 2.000	€ 10.000	€ 2.500	€ 8.559	€ -	€ 2.500
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 73.864	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375	€ 90.000	€ 90.000	€ 22.500	€ 20.000	€ 20.000	€ 2.500
VISITE FISCALI	€ 891	€ 851	€ 102		39	€ 4.000	€ 4.000	€ 1.000	€ 39	€ -	€ 1.000
CORSI Privacy 196/2003	€ -							€ -	€ -	€ -	€ -
Dispositivi di protezione individuali L.81/08	€ -		€ 20.107	€ 71.178	41.232	€ 90.000	€ 90.000	€ 22.500	€ 17.721	€ 4.491	€ 18.009
DIVISE DA LAVORO SERVIZIO PORTINERATO							€ 76.000	€ 19.000		€ -	€ 19.000
SPESE COVID 19					123.398			€ -		€ 42.611	€ 42.611
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 13.936	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ -	€ 3.172	€ 1.828
CONSULENZE	€ 10.150	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070	€ 10.000	€ 60.000	€ 15.000	€ 5.000	€ -	€ 15.000
Spese LEGALI giudiziarie	€ 256.434	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025		€ 60.000	€ 60.000	€ 15.000	€ -	€ -	€ 15.000
CONSULENZA contabile del lavoro	€ -	€ -	€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -
CONSULENZA su dlgs.231/2001	€ -	€ 8.473	€ -	€ -		€ 13.000	€ 13.000	€ 3.250	€ -	€ -	€ 3.250
Spese formazione del personale	€ 1.534	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762	€ 10.000	€ 10.000	€ 2.500	€ 1.344	€ 2.945	€ 445
Prelievo e contazione biglietti	€ 12.529	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069	€ 8.190	€ 8.190	€ 2.048	€ 1.000	€ -	€ 2.048
Servizio per elaborazione cert.unica	€ 6.552	€ 7.505	€ -	€ -		€ 2.000	€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	€ 500
Servizi smaltimento rifiuti	€ 197	€ 1.321	€ -	€ 310	368	€ 2.000	€ 2.000	€ 500	€ 1.207	€ -	€ 500
Servizio archiviazione digitale documenti			€ -	€ -		€ 10.000	€ 10.000	€ 2.500	€ -	€ -	€ 2.500
Consulenze tecniche	€ 12.081	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	7.857	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 4.567	€ 449	€ 801
Spese di trasloco	€ -	€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804	€ 3.000	€ 3.000	€ 750	€ -	€ -	€ 750
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 824.551	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.282	€ 726.859	€ 760.927	€ 926.064	€ 231.516	€ 172.421	€ 197.307	€ 34.209
SPESE PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO											
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 11.103	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034	€ 15.000	€ 15.000	€ 3.750	€ 3.811	€ 4.778	€ 1.028
MANUTENZ. E RIPARAZIONE		€ 175	€ 418	€ 588	399	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 48	€ 2.216	€ 966
SPESE VARIE trasferite dipendenti	€ 132.495	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157	€ 120.000	€ 120.000	€ 30.000	€ 16.796	€ 46.995	€ 16.995
Dispositivi di protezione individuali		€ 61			4.495	€ 4.000	€ 4.000	€ 1.000		€ 585	€ 415
Noleggio furgoni	€ 46.785	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525	€ 20.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 6.139	€ 6.405	€ 1.405
Noleggio Panda trazione integrale		€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558	€ 5.000	€ 5.000	€ 1.250	€ 889	€ 832	€ 418
Noleggio bagni chimici	€ 2.036	€ -	€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 4.021	€ 11.804	€ 6.267	€ 11.965	14.874			€ -	€ 3.025	€ 3.963	€ 3.963
Attrezzature e materiali vari	€ 23.956	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776	€ 90.000	€ 90.000	€ 22.500	€ 10.472	€ -	€ 22.500
Noleggio cassoni	€ 5.929	€ -	€ -	€ -		€ 12.000	€ 12.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ 3.000
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 226.325	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	€ 259.818	€ 271.000	€ 271.000	€ 67.750	€ 41.180	€ 65.774	€ 1.976