Consuntivo 2° trimestre 2023

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 € 41.061.000,00;

-servizi aggiuntivi finanziati dal capitolo 216529 del bilancio regionale di € 2.206.000,00.

I Contratti di Servizio stipulati con i suddetti Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2022 e sono ad oggi in regime di proroga, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio.

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

Il relativo Contratto di Servizio è stato stipulato lo scorso 8 ottobre 2020 ed ha validità triennale dal 2° 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, 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).

I Contratti di Servizio con questi Committenti sono scaduti lo scorso 31/12/2020 e con alcuni di essi si è già provveduto alla stipula dei Contratti di Servizio per gli anni 2021/2022 ed in particolare con: l'Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo; l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale della Sicilia; l'Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l'Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l'Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico; l'Azienda Sanitaria Provinciale di Enna – Dipartimento Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico.

In ogni caso, nelle more di sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio, tutti i suddetti contratti sono momentaneamente in regime di proroga.

Le risorse finanziarie previste per l'esercizio 2023 sono le seguenti:

- Capitolo 212533-Dipartimenti facenti capo alla Ragioneria Generale	€ 41.061.000,00
- Capitolo 216529 – Servizi di cui all'art. 11 l.r. 20/16	€ 2.206.000,00
- Capitolo 842076 – servizi ex l.r. 9/2021 art. 66 co.1	€ 651.000,00
- Capitolo per l' "Assistenza Tecnica" FSC 2014/2020	€ 1.800.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Osserv.Epidemiologico)	€ 2.400.000,00
- Enti sanitari fruitori (Ex Dipartimento Sanità)	€ 16.548.000,00
Determinano un totale di risorse finanziarie pari a	€ 64.666.000,00

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 secondo trimestre 2023, è stato reso presso sei (6) 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 e Palazzo Abatellis. 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. AII. A)

L'aver messo interamente a carico degli Enti Sanitari gli oneri dei Contratti di Servizio causa una certa difficoltà finanziaria in quanto taluni Enti effettuano i pagamenti con notevole ritardo rispetto a quanto previsto nei Contratti di Servizio stessi. Inoltre, l'introduzione dal 2° 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 2° trimestre 2023, non si sono avute particolari difficoltà finanziarie.

SITUAZIONE ECONOMICA (V. AII. B)

Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 2° trimestre 2023 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.06.2023 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 2023, così determinati, risultano meglio confrontabili con i dati di Budget 2023.

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

- che non vi siano accantonamenti significativi per i giorni di ferie non godute per il periodo del 2° trimestre 2023 e quindi nessun onere aggiuntivo per ferie non godute è stato stanziato;
- che il costo per i rinnovi contrattuali del CCRL applicato ai lavoratori societari sia in linea con quanto preventivato in Budget 2023;
- che il dato relativo agli ammortamenti, considerato il modesto ammontare e gli investimenti effettuati nel corso del 2° trimestre 2023, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2023;
- che i ricavi relativi al 2° trimestre 2023 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 non vi siano stati interessi attivi e passivi e neanche proventi e oneri straordinari.
- che costi e ricavi relativi all'ex personale Resais S.p.A. si equivalgono e risultino in linea con gli attuali stanziamenti risultanti nel bilancio regionale.

RICAVI (valori in migliaia di euro)

Ricavi per servizi: ammontano complessivamente a 15.466 e rappresenta l'importo che fatturato ai Committenti, Soci Consorziati, per i servizi resi agli stessi.

I cosiddetti **servizi standard** sono prestati a favore dei Dipartimenti della Regione Siciliana e degli Enti Sanitari.

Dip. Regionali Servizi standard in unità di euro	PERIODO APRILE GIUGNO 2023
TOTALE Dip. Regionali	€ 10.115.988
Aziende Sanitarie Servizi standard	PERIODO APRILE GIUGNO 2023
Ex Dipart. Pianificaz.Strateg.	€ 3.745.345
Ex Dip. Epidemiologico	€ 576.523

I **nuovi servizi di supporto tecnico-amministrativo** sono resi dal personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 a favore della dei seguenti Dipartimenti regionali: Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione; Dipartimento Regionale dell'Ambiente; Fondo Pensioni Sicilia; Dipartimento delle Finanze e del Credito; Autorità Regionale per l'Innovazione Tecnologica; Ufficio Speciale Autorità di Certificazione dei programmi cofinanziati della Commissione Europea.

Si evidenzia che al fine di garantire la continuità dei superiori servizi, che sono finanziati dal capitolo del bilancio regionale 216529, è auspicabile che in sede di variazioni al bilancio regionale 2023, tale capitolo venga adeguatamente rimpinguato.

Dip. Regionali Servizi aggiuntivi in unità di euro	PERIODO	APRILE GIUGNO 2023
Totale servizi di supporto tecnico- amministrativo	€	554.709

N. 40 unità del personale di cui all'art. 64 della L.R. n. 21 del 12/08/2014 fornisce 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 Bilancio e Tesoro – Ragioneria Generale della Regione.

Dip. Regionali Assistenza Tecnica in unità di euro	PERIODO	APRILE GIUGNO 2023
Totale Assistenza Tecnica	€	400.198

Dip. Territorio ed Ambiente Servizi manutenzione Beni Demaniai	PERIODO	GENNAIO – MARZO 2023
Totale servizi manutenzione	€	73.038

Il personale in servizio alla data del 30.06.2023 conta n. 1.718 unità di personale.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 12.538 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 2023, di tutto il personale dipendente, escluso n. 112 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68 ed escluso il costo riferito all'inserimento, in adempimento all'art. 3 della L.R. 10/08/2022 n. 16, dal 2° gennaio 2023, delle n. 131 unità di personale a tempo indeterminato full-time a 36 ore settimanali ex Resais (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), nonché, quello delle n. 191 unità di personale (cosiddetti prepensionati) sempre ex Resais. Si precisa che nella determinazione del costo del personale non ci si è limitati alle retribuzioni erogate nel 2° trimestre 2023, 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 2023 la Società ha goduto della Decontribuzione Sud per € 953.

Costo del personale per nuovi servizi: il costo relativo al secondo trimestre 2023, di n. 112 unità di personale di cui alla L.R. 12/08/2014 art. 68, ammonta a € 1.230 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 del rinnovo CCRL 2019/2021: il C.C.R.L. applicato è scaduto il 31/12/2018. Per il triennio economico e giuridico 2019-2021 ci saranno degli aumenti contrattuali superiori all'indennità di vacanza contrattuale che già viene mensilmente erogata ai dipendenti societari. Tali aumenti contrattuali, in base alle trattative attualmente in corso con l'ARAN Sicilia, in via di conclusione, potrebbero essere determinati nel 3,70% della massa salariale, in linea con quelli determinati per il triennio economico 2016-2018 e quantificati per il secondo trimestre 2023 in € 550.

Costo del rinnovo CCRL 2022/2024: per il triennio economico e giuridico 2022/2024, verosimilmente, ci saranno degli aumenti contrattuali notevolmente superiori rispetto al precedente rinnovo, per effetto dell'attuale livello dell'inflazione. In tal senso, si è stimato un onere per il secondo trimestre 2023 di €. 296.

Spese generali amministrative: ammontano a € 205 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 2023.

Costi per assunzione disabili: con nota prot. n. 49643 del 25/07/2023 il Dipartimento Regionale Lavoro ha ribadito l'obbligo per la Società di assumere n. 100 unità di personale disabile. Fermo restando che la Società ha contestato il numero di unità da assumere (sostenendo l'obbligo di assumerne n. 16 unità), si è, comunque, in attesa di sottoscrivere la prevista Convenzione ex art. 11 L.68/99 e segg.. Ad ogni modo, prudenzialmente, si è prevista l'assunzione di n. 93 unità di personale (B1) full-time a tempo indeterminato a decorrere dal 2° ottobre 2023. L'onere stimato nel Budget 2023 è di €677.

Accantonamenti per rischi: i contratti di servizio con i Dipartimenti Regionali sono scaduti al 31/12/2022 e quelli con gli Enti Sanitari sono scaduti il 31/12/2020 (tranne alcuni che sono stati rinnovati per gli anni 2021/2022). Pertanto, i ricavi potrebbero subire una riduzione a seguito della stipula dei contratti stessi. In tal senso, prudenzialmente, pare opportuno accantonare una quota pari a 45 mila euro per il secondo trimestre. Inoltre, per far fronte al contenzioso giuslavoristico in corso pare opportuno effettuare un accantonamento prudenziale per 45 mila euro.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'esiguità degli investimenti effettuati nel corso del 2° trimestre 2023 si è ipotizzato un importo in linea con quello previsto in Budget 2023.

Imposte: le imposte sono state riproporzionate al risultato del periodo, tenendo conto degli accantonamenti non deducibili fiscalmente.

STIMA A FINIRE AL 31 DICEMBRE 2023

Sulla base dei dati consuntivi del secondo trimestre 2023 è possibile prevedere che la stima a finire della gestione societaria, stante gli attuali stanziamenti del bilancio regionale, comporterà un certo equilibrio economico-finanziario.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Mauro Pantò

Per asseverazione

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Anna Maria Calabrese

Dott. Duilio Piccione

Dott. Giovan Racalbuto

ALL. "A" AL CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2023

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2023
---------------------------	------------------

ATTIVO

(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)

CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	89
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	161
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
CREDITI VERSO CLIENTI	32.401
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.185
DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.388
RATEI E RISCOINTI	15
TOTALE ATTIVO -	36.258

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	27.458
FONDO T.F.R.	1.480
DEBITI COMMERCIALI	337
DEBITI TRIBUTARI	767
DEBITI V/ENTI PREV.	1.704
ALTRI DEBITI	3.137
RATEI E RISCOINTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	36.258

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2023

CONSUNTIVO ECONOMICO 2° TRIMESTRE 2023 in
unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	PRECONSUNTIVO 2022	BUDGET 2023 PREDISPOSTO DAL COA DEL 08/08/2023	BUDGET 2023 RIFERITO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIM. 2023	CONSUNTIVO 2° TRIM. 2023	SCOSTAMEN TI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 2° TRIM. 2023
RICAVI PER SERVIZI											
Fatturazione Dipartimenti Regionali	45.421.214	44.011.728	43.857.721	42.683.681	41.665.788	41.139.990	41.061.000	10.265.250	10.074.331	10.115.988	- 149.262
Fatturazione Enti Sanitari*	18.235.186	17.688.202	18.147.919	17.369.910	16.755.477	15.799.666	15.652.000	3.913.000	3.814.595	3.745.345	- 167.655
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinario*	2.096.007	2.097.412	2.176.845	2.217.775	2.179.601	2.416.431	2.400.000	600.000	582.146	576.523	- 23.477
Fatturazione nuovi servizi			2.250.452	1.529.312	1.857.123	1.845.526	2.206.000	551.500	559.577	554.709	3.209
Fatturazione Assistenza Tecnica*				237.099	1.463.466	1.269.062	1.400.000	350.000	434.108	400.198	50.198
Fatturazione IRFIS*				164.490	456.866	430.346					
Fatturazione manutenzione beni demaniali*							651.000	162.750	121.366	73.038	- 89.712
Fatturazione servizi "ex PIP Emergenza Palermo" **							7.500.000	1.875.000			- 1.875.000
Fatturazione servizi "ex Keller" **							280.500	70.125			- 70.125
TOTALE RICAVI PER SERVIZI	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	62.901.023	71.150.500	17.787.625	15.586.123	15.465.801	- 2.321.824
RICAVI PER CONTRIBUTI											
Contributi per personale ex Resais S.p.A.**							17.824.336	4.456.084	4.456.084	4.456.084	-
TOTALE RICAVI							88.974.836	22.243.709	20.042.207	19.921.885	- 2.321.824
COSTI											
Costo del personale	58.961.799	57.413.720	57.854.693	57.014.759	54.528.231	51.820.000	51.420.000	12.855.000	12.110.380	12.537.620	- 317.380
Costo del personale per nuovi servizi			1.992.875	1.666.052	3.301.295	3.934.000	5.109.000	1.277.250	1.270.000	1.230.000	- 47.250
Costo per rinnovo CCRL 2019/2021	1.656.574	1.416.178	900.000	900.000	2.000.000	2.200.000	2.200.000	550.000	550.000	550.000	-
Costo per rinnovo CCRL 2022/2024						697.000	1.450.000	362.500	428.750	296.250	- 66.250
Spese Generali Amministrative	983.553	847.768	975.262	726.859	635.032	733.015	1.057.245	264.311	194.698	204.879	- 59.432
Fitti Passivi	53.645	59.815	57.121	57.282	72.341	82.263	78.264	19.566	22.090	21.620	2.054
Costi produzione servizi territorio	267.681	300.830	275.860	259.818	253.996	273.817	283.000	70.750	74.862	87.097	16.347
Costi assunzione disabili							677.000	169.250			- 169.250
Accantonamenti per rischi	2.235.928	2.675.655	3.864.216	2.630.930	2.643.521	840.000	162.000	40.500	500.000	90.000	49.500
Svalutazione partecipazione azionaria						503.508					
Costi per manutenzione beni demaniali							120.000	30.000	30.000	30.000	-
TOTALE SPESE DI GESTIONE	64.159.180	62.713.966	65.920.027	63.255.700	63.434.416	61.083.603	62.556.509	15.639.127	15.180.780	15.047.466	- 591.661
Costo per personale ex RESAIS S.p.A.**							17.824.336	4.456.084	4.456.084	4.456.084	-
Costo per personale "ex PIP Emergenza Palermo" **							7.500.000	1.875.000			- 1.875.000
Costo per personale "ex Keller" **							280.500	70.125			- 70.125
TOTALE COSTI							88.161.345	22.040.336	19.636.864	19.503.950	- 2.536.786
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	61.671	58.559	77.854	82.297	97.773	103.810	126.040	31.510	31.510	31.510	-
RISULTATO OPERATIVO	1.531.556	1.024.817	435.056	864.270	846.132	1.713.610	687.451	171.863	373.833	386.825	214.962
Interessi attivi	98	97.260	231	120	72	69244					
Interessi passivi	2.872	40	67	1	5	296					
Proventi straordinari	116.006	385.910	237.709	83.138	601.817	32.508					
Oneri straordinari	181.083	30.337	145.234	227.248	273.494	170.000					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.463.705	1.477.610	527.695	720.279	1.174.522	1.645.066	687.451	171.863	373.833	386.825	214.962
Imposte (IRES)	1.214.808	1.222.844	352.651	571.672	1.008.413	1.412.538	591.454	147.864	323.032	319.040	171.177
Imposte (IRAP)	248.897	254.766	175.044	148.607	166.109	232.528	95.997	23.999	50.801	67.785	43.786
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	65.752.407	63.797.342	66.432.937	64.202.267	64.378.321	62.901.023	71.150.500	17.787.625	15.586.123	15.465.801	- 2.321.824

* Contratto finanziato da somme diverse dai capitoli del bilancio della Regione Siciliana 212533 e 216529

** Slima

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 2° TRIMESTRE 2023

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2017	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	PRECONSUNTIVO 2022	BUDGET 2023 PREDISPOSTO DAL CDA DEL 08/08/2023	BUDGET 2023 RIPROPORZIONATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2023	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2023	SCOSTAMENTI TRA BUDGET E CONSUNTIVO 2° TRIM. 2023
SPESA GEN. AMMINISTRATIVE											
COSTI PER C.D.A.	€ 44.408	€ 23.884	€ 93.549	96.568 €	88.260 €	90.776 €	€ 90.776	€ 22.694	€ 21.256	€ 19.623	-€ 3.071
RIMBORSO SPESE CDA	€ 50.244	€ 4.568	€ 2.026	1.553 €	886 €	2.433 €	€ 3.500	€ 875	€ 875	€ 875	-
COSTI PER COLL. SIND.	€ 52.274	€ 49.429	€ 50.000	48.651 €	48.651 €	48.678 €	€ 48.678	€ 12.170	€ 11.988	€ 12.163	-€ 7
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	€ 20.039	€ 33.785	€ 16.662	11.117 €	15.738 €	12.165 €	€ 12.165	€ 3.041	€ 3.891	€ 1.733	-€ 1.308
COSTI PER ORG. DI VIGILANZA	€ 18.873	€ 17.688	€ 17.211	19.282 €	19.282 €	20.637 €	€ 22.630	€ 5.658	€ 4.758	€ 6.557	€ 900
SPESE REV. BILANCIO	€ 6.039	€ 7.564	€ 7.869	6.039 €	6.039 €	8.540 €	€ 8.540	€ 2.135	€ 2.135	€ 2.135	-
COSTI TELEFONICI	€ 15.059	€ 19.957	€ 17.039	22.954 €	22.420 €	25.587 €	€ 25.587	€ 6.397	€ 5.917	€ 8.333	€ 1.936
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 10.673	€ 11.215	€ 12.215	7.925 €	9.189 €	11.034 €	€ 11.034	€ 2.759	€ 2.252	€ 2.535	-€ 224
SPESE AMAP	€ 1.072	€ 778	€ 613	1.626 €	1.451 €	2.275 €	€ 2.275	€ 569	€ 476	€ 462	-€ 107
ENERGIA ELETTR.	€ 9.533	€ 18.640	€ 11.396	10.521 €	9.727 €	32.942 €	€ 24.000	€ 8.000	€ 6.085	€ 3.834	-€ 2.166
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 7.450	€ 4.599	€ 10.648	14.026 €	9.224 €	7.217 €	€ 7.000	€ 1.750	€ 912	€ 918	-€ 632
SPESE VARIE TRASFERTE dipendenti	€ 50.729	€ 46.513	€ 44.752	19.843 €	36.458 €	47.022 €	€ 47.000	€ 11.750	€ 13.565	€ 14.102	€ 2.352
IND. KV DIPENDENTI											
ASSICURAZIONE	€ 36.477	€ 35.396	€ 35.903	36.986 €	37.350 €	37.328 €	€ 60.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 7.281	-€ 7.719
COSTI PER AUTO	€ 10.543	€ 8.359	€ 9.720	12.321 €	8.517 €	10.669 €	€ 10.000	€ 2.500	€ 2.578	€ 623	-€ 1.877
CANCELLERIA	€ 13.025	€ 7.004	€ 11.065	8.000 €	5.626 €	3.643 €	€ 3.600	€ 900	€ 2.412	€ 1.507	€ 607
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	€ 4.940	€ 5.307	€ 11.754	14.288 €	12.740 €	15.203 €	€ 8.000	€ 2.000	€ 1.931	€ 4.069	€ 2.069
SPESE POSTALI	€ 5.668	€ 4.128	€ 6.817	4.471 €	3.971 €	5.970 €	€ 5.000	€ 1.250	€ 460	€ 1.355	€ 105
SPESE DI PULIZIA	€ 7.031	€ 17.337	€ 22.718	21.838 €	16.997 €	22.399 €	€ 22.399	€ 5.600	€ 5.600	€ 6.148	€ 548
SPESE CONDOMINIALI	€ 6.978	€ 8.633	€ 10.141	9.132 €	14.269 €	15.717 €	€ 15.717	€ 3.929	€ 4.011	€ 4.011	€ 82
MAT. PER MACCH. UFFICIO	€ 5.993	€ 4.000	€ 5.480	3.479 €	3.400 €	1.600 €	€ 1.600	€ 400	€ -	€ 800	€ 400
GIORNALI E RIVISTE	€ 376	€ 381	€ 342	350 €	350 €	440 €	€ 440	€ 110	€ 100	€ 60	-€ 50
LIBRI E ABBONAMENTI	€ 477	€ 510	€ 548	633 €	633 €	901 €	€ 5.000	€ 1.250	€ 300	€ 1.600	€ 350
Multe e sanzioni											
SPESE VARIE	€ 1.679	€ 1.215	€ 5.022	1.648 €	637 €						
IMP. REGISTRO+V.D.M.LIBRI+TASSE DEDUCI	€ 2.648	€ 3.453	€ 1.719	1.988 €	4.475 €	2.141 €	€ 2.141	€ 535	€ 513	€ 936	€ 401
TAR SU	€ 2.949	€ 5.131	€ 4.610	4.610 €	7.225 €	7.143 €	€ 7.143	€ 1.786	€ 1.786	€ 1.786	€ 0
PUBBL. BANDI DI GARA	€ 350						€ 1.000	€ 250	€ -	€ 166	-€ 84
ONERI bancari	€ 3.818	€ 4.127	€ 5.565	6.086 €	6.210 €	6.784 €	€ 7.000	€ 1.750	€ 1.806	€ 2.964	€ 1.214
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	€ 1.498	€ 1.785	€ 2.513	1.789 €	2.513 €	1.899 €	€ 1.899	€ 475	€ 475	€ 865	€ 390
SERVIZI REG. IMPRESE	€ 477	€ 1.627	€ 1.437	573 €	1.281 €	502 €	€ 500	€ 125	€ 507	€ -	-€ 125
ASS.ZA IMPIANTO TELEF.											
ASS.ZA IMP. CLIMATIZZ. RI E ELETTRICO											
ASSISTENZA SOFTWARE	€ 56.092	€ 51.945	€ 52.209	60.389 €	55.597 €	57.326 €	€ 60.000	€ 15.000	€ 20.535	€ 18.496	€ 3.496
CONSULENZA NOTARILI	€ 3.684	€ 2.351	€ 624	3.399 €	9.335 €	2.041 €	€ 2.000	€ 500	€ -	€ -	-€ 500
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	€ 74.223	€ 89.875	€ 95.639	36.375 €	44.379 €	65.582 €	€ 170.000	€ 42.500	€ 22.711	€ 21.332	-€ 21.168
VISITE FISCALI	€ 851	€ 102		39 €	- €	158 €	€ 158	€ 39	€ -	€ -	-€ 39
Dispositivi di protezione individuali L.81/08		€ 20.107	€ 71.178	41.232 €	28.593 €	20.640 €	€ 75.000	€ 18.750	€ 426	€ 7.084	€ 11.656
DIVISE DA LAVORO						45.477 €	€ 45.000	€ 11.250	€ 4.331	€ 228	-€ 11.022
SPESE COVID 19				123.398 €	73.809 €	23.027 €	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	€ 16.104	€ 20.359	€ 17.587	14.822 €		8.705 €	€ 40.000	€ 10.000	€ 5.519	€ 6.910	-€ 3.090
CONSULENZA	€ 10.150	€ -	€ 3.806	30.070 €	3.172 €	46.857 €	€ 61.000	€ 15.250	€ -	€ 27.905	€ 12.655
NOMINA DPO							€ 25.000	€ 6.250	€ -	€ -	-€ 6.250
Spese LEGALI giudiziarie	€ 336.165	€ 280.971	€ 264.025				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
CONSULENZA contabile del lavoro		€ -	€ -				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
SERVIZI PER dgs.231/2001	€ 8.473	€ -				6.240 €	€ 100.000	€ 25.000	€ 25.000	-€ 5.968	-€ 30.968
Spese formazione del personale	€ 66.663	€ 2.802	€ 35.037	10.762 €	2.858 €	7.165 €	€ 6.000	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500	-€ 3.000
Prelievo e contazione biglietteria	€ 8.084	€ 8.495	€ 7.748	4.069 €	4.979 €	9.153 €	€ 7.165	€ 1.791	€ 963	€ 1.662	-€ 129
Servizio per elaborazione cert.unica	€ 7.505	€ -	€ -	- €	- €	- €	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Servizi smaltimento rifiuti	€ 1.321	€ -	€ 310	366 €	1.207 €	387 €	€ 1.300	€ 325	€ -	€ 56	-€ 269
Servizio archiviazione digitale documenti				- €	- €	- €	€ 10.000	€ 2.500	€ -	€ -	-€ 2.500
Consulenza tecnico	€ 2.718	€ 3.036	€ 6.350	7.857 €	17.584 €	634 €	€ -	€ -	€ 2.080	€ 16.214	€ 16.214
Spese di trasloco	€ -	€ 20.532	€ 1.415	5.804 €	- €	- €	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Spese ricerca personale										€ 4.856	€ 4.856
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	€ 983.553	€ 847.768	€ 975.262	€ 728.859	€ 635.032	€ 733.015	€ 1.057.245	€ 264.311	€ 194.698	€ 200.023	-€ 64.288
SPESA PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO											
CARBURANTI E LUBRIF.	€ 18.488	€ 21.701	€ 20.389	19.034 €	24.279 €	24.974 €	€ 18.000	€ 4.500	€ 5.809	€ 8.142	€ 3.642
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	€ 175	€ 418	€ 588	399 €	3.172 €	1.022 €	€ 7.000	€ 1.750	€ 199	€ 12	-€ 1.738
SPESE VARIE (trasferite dipendenti)	€ 168.381	€ 154.405	€ 150.681	119.157 €	143.229 €	141.912 €	€ 145.000	€ 36.250	€ 25.238	€ 45.754	€ 9.504
Dispositivi di protezione individuali	€ 61			4.495 €	586 €	8.991 €	€ 4.000	€ 1.000	€ -	€ -	-€ 1.000
Noleggio furgoni	€ 29.943	€ 32.720	€ 31.805	29.525 €	28.130 €	26.132 €	€ 24.000	€ 6.000	€ 7.320	€ 13.518	€ 7.518
Noleggio Panda trazione integrale	€ 2.012	€ 3.156	€ 4.615	3.558 €	3.144 €	4.764 €	€ 8.000	€ 2.000	€ 988	€ 776	-€ 1.224
Noleggio bagni chimici	€ -	€ -	€ -	- €	- €	- €	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Smaltimento rifiuti speciali	€ 11.804	€ 6.267	€ 11.965	14.874 €	9.948 €	4.941 €	€ -	€ -	€ -	€ 2.928	€ 2.928
Attrezzature e materiali vari	€ 36.817	€ 82.163	€ 55.817	68.776 €	41.508 €	61.081 €	€ 65.000	€ 16.250	€ 35.308	€ 15.967	-€ 283
Noleggio cassoni	€ -			- €	- €	- €	€ 12.000	€ 3.000	€ -	€ -	-€ 3.000
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	€ 267.681	€ 300.830	€ 275.860	€ 259.818	€ 253.996	€ 273.817	€ 283.000	€ 70.750	€ 74.862	€ 87.097	€ 16.347