

(Att. 5)

SERVIZI AUSILIARI SICILIA S.C.P.A.

CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE
ANNO 2021

Versione del 02.11.2021

Handwritten signatures in black ink, consisting of two distinct signatures, one above the other, located in the bottom right corner of the page.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

Consuntivo 3° 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 €	- 38.788.537,30 €	- 14.806.304,20 €	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 €	- 41.416.912,80 €	- 15.474.047,70 €	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 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 in data 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:

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

- 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)	<u>€ 16.558.177,00</u>
Per un totale di	€ 67.767.022,50
-Contratto con IRFIS-FinSicilia	<u>€ 454.689,00</u>
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.

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

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

In ordine al servizio di biglietteria, nel corso del 2021, il servizio è 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. AII. A)

Il Dipartimento Bilancio, a causa del mancato rinnovo dei Contratti di Servizio scaduti il 31/12/2020, nonostante la proroga sostanzialmente in essere, ha assunto unilateralmente la decisione di non provvedere al pagamento delle fatture relative ai servizi regolarmente prestati, dal mese di aprile 2021 in poi, a favore dei Dipartimenti regionali e ciò ha causato una certa difficoltà finanziaria. Tuttavia, nel corso del 3° trimestre 2021, si è riusciti ad adempiere ai propri impegni finanziari. 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. AII. B)

Premessa

Nel redigere il consuntivo economico del 3° trimestre 2021 si è ritenuto opportuno integrare la situazione contabile al 30.09.2021 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 3° 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 3° 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 2° 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 3° trimestre 2021, è stato considerato in linea con quanto previsto in Budget 2021;
- che i ricavi relativi al 3° 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.

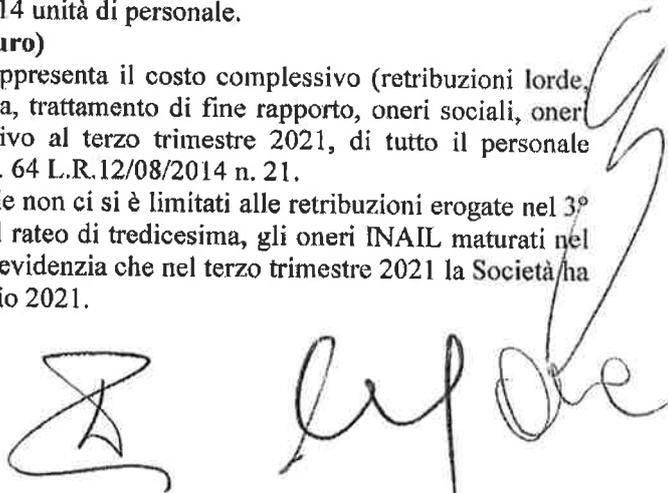
RICAVI (tutti gli importi sono espressi in migliaia di euro)

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 luglio-settembre 2021 risultano pari ad € 15.900. Il personale in servizio alla data del 30.09.2021 conta n. 1.714 unità di personale.

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

Costo del personale: il costo ammonta a € 13.238 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 terzo 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 3° 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 terzo trimestre 2021 la Società ha goduto della Decontribuzione Sud per il solo mese di luglio 2021.



SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

Costo del personale per nuovi servizi: il costo relativo al terzo 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 terzo trimestre 2021 è stato quantificato in € 491, in linea con quello previsto in Budget 2021.

Spese generali amministrative: ammontano a € 146 e rappresentano tutti i costi di gestione e servizi che incidono economicamente nel periodo in oggetto, per la normale attività lavorativa, tenendo conto, anche, delle fatture da ricevere e dei contratti in essere. Si precisa, che l'analisi dei costi quantificati a consuntivo rispetto a quelli preventivati sono meglio specificati nell'allegato al consuntivo del 3° trimestre 2021.

Fitti Passivi: ammontano ad € 20 e sono aumentati rispetto al 2° 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 €678.

Ammortamenti: tenuto conto dell'entità della posta e considerato l'entità degli investimenti effettuati nel corso del 3° 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 impreveduti 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

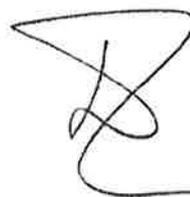
Dott. Duilio Piccione

Dott. Giovan Racalbutto

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALL. "A" AL CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2021

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2021
ATTIVO	
(DATI IN MIGLIAIA DI EURO)	
CREDITI V/SOCI	-
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	36
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	234
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19
CREDITI VERSO CLIENTI	26.884
ALTRI CREDITI CORRENTI -	1.138
PARTECIPAZIONI	503
DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.871
RATEI E RISCOINTI	11
TOTALE ATTIVO -	31.696
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	22.416
FONDO T.F.R.	2.055
DEBITI COMMERCIALI	128
DEBITI TRIBUTARI	705
DEBITI V/ENTI PREV.	2.063
ALTRI DEBITI	2.957
RATEI E RISCOINTI	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	31.696




SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO "B" AL CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2021

CONSUNTIVO ECONOMICO 3°
TRIMESTRE 2021 in unità di euro

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2021 deliberato dal C.d.A. del 02/11/2020	Budget 2021 deliberato dal C.d.A. del 25/06/2021	BUDGET 2021 RIPROPORZIONATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO 1° TRIMESTRE 2021 APPROVATO IL 26/06/2021	CONSUNTIVO 2° TRIMESTRE 2021 APPROVATO IL 29/07/2021	CONSUNTIVO 3° TRIMESTRE 2021 APPROVATO IL 02/10/2021	DIFFERENZE FRA BUDGET E CONSUNTIVO DEL 3° TRIMESTRE 2021
RICAVI								
Fatturazione Dipartimenti Regionali	42.683.681	44.408.140	43.268.711	10.817.178	10.316.508	10.675.706	10.381.134	- 436.044
Fatturazione Enti Sanitari	17.369.910	18.000.000	16.556.177	4.139.544	4.219.744	4.196.654	4.019.879	- 119.665
Fatturazione Enti Sanitari Servizio Veterinari	2.217.775	2.214.000	2.364.124	591.031	553.712	553.512	556.486	- 34.545
Fatturazione nuovi servizi	1.529.312	1.922.759	2.295.998	574.000	419.583	454.550	443.378	- 130.622
Fatturazione Assistenza Tecnica*	237.099	1.800.000	1.564.647	391.162	408.529	386.590	381.838	- 9.524
Fatturazione IRFIS*	164.490	422.540	454.889	113.672	105.635	121.232	117.334	- 3.662
TOTALE RICAVI	64.202.267	68.767.439	66.506.346	16.626.587	16.023.709	16.388.244	15.899.849	- 726.738
COSTI								
Costo del personale	57.014.759	59.193.192	55.862.439	13.965.610	13.268.441	13.891.288	13.237.968	- 727.642
Costo del personale per nuovi servizi	1.666.052	3.789.097	3.683.471	920.668	902.167	902.167	902.166	- 18.702
Costo per rinnovo CCRL	900.000	2.110.000	1.965.000	491.250	491.250	491.250	491.250	-
Spese Generali Amministrative	726.859	760.927	926.064	231.518	172.421	197.307	146.045	- 85.471
Fitti Passivi	57.282	57.122	71.522	17.881	14.378	18.194	19.885	- 2.005
Costi produzione servizi territorio	259.818	271.000	271.000	67.750	41.180	65.774	80.504	- 12.754
Costi assunzione disabili			334.000	83.500	-	-	-	- 83.500
Accantonamenti per rischi	2.630.930	1.790.000	1.790.000	447.500	749.000	673.000	678.000	- 230.500
TOTALE SPESE DI GESTIONE	63.255.700	67.971.338	64.903.496	16.225.874	15.638.835	16.038.980	15.555.818	- 670.056
Ammortamenti (materiali ed immateriali)	82.297	102.829	124.410	31.103	31.103	31.103	31.103	-
RISULTATO OPERATIVO	864.270	693.272	1.478.440	369.610	363.772	318.161	312.928	- 56.682
Interessi attivi	120							
Interessi passivi	1							
Proventi straordinari	83.138							
Oneri straordinari	227.248							
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	720.279	693.272	1.478.440	369.610	363.772	318.161	312.928	- 56.682
Imposte (IRES)	571.672	596.424	1.274.336	318.584	310.763	279.506	274.281	- 44.302
Imposte (IRAP)	148.607	96.848	204.104	51.026	43.009	38.655	38.646	- 12.380
RISULTATO AL NETTO DELLE IMPOSTE	-	0	-	-	0	0	0	0
Fabbisogno finanziario incluso IVA	64.202.267	68.767.439	66.506.346	16.626.587	16.023.709	16.388.244	15.899.849	- 726.738

* Contratto non a carico del bilancio della Regione Siciliana

SERVIZI AUSILIARI SICILIA
Società Consortile per Azioni

ALLEGATO AL CONSUNTIVO ECONOMICO 3° TRIMESTRE 2021

VALORI IN UNITA' DI EURO	CONSUNTIVO 2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 02/11/2020	BUDGET 2021 DELIBERATO DAL CDA DEL 25/06/2021	BUDGET 2021 RIPROPORZIO NATO AD UN TRIMESTRE	CONSUNTIVO GEN.-MAR 2021 APPROVATO IL 29/08/2021	CONSUNTIVO APR.-GIU 2021 APPROVATO IL 29/07/2021	CONSUNTIVO LUG.-SET 2021 APPROVATO IL 02/11/2021	DIFFERENZE FRA BUDGET E CONSUNTIVO DEL 3° TRIM. 2021
SPESA GEN. AMMINISTRATIVE								
COSTI PER C.D.A.	96.568 €	95.056 €	95.056 €	23.764 €	24.142 €	24.142 €	20.478 €	378 €
RIMBORSO SPESE CDA	1.553 €	2.200 €	2.200 €	550 €		477 €	- €	73 €
COSTI PER COLL. SIND.	48.651 €	52.655 €	52.655 €	13.164 €	12.163 €	12.163 €	12.162 €	1.001 €
RIMBORSO SPESE COLLEGIO SINDACALE	11.117 €	15.000 €	15.000 €	3.750 €	5.595 €	3.442 €	2.153 €	308 €
COSTI PER ORG. DI VIGIL.ZA	19.282 €	19.032 €	19.032 €	4.758 €	4.820 €	4.820 €	4.821 €	62 €
SPESA REV. BILANCIO	6.039 €	6.039 €	6.039 €	1.510 €	1.510 €	1.510 €	1.510 €	0 €
COSTI TELEFONICI	22.954 €	18.000 €	18.000 €	5.750 €	5.935 €	6.095 €	5.737 €	345 €
CARBURANTI E LUBRIF.	7.925 €	9.000 €	9.000 €	2.250 €	2.064 €	4.143 €	231 €	1.893 €
SPESA AMAP	1.628 €	1.000 €	1.500 €	375 €	208 €	192 €	453 €	183 €
ENERGIA ELETTR.	10.521 €	12.000 €	18.000 €	4.500 €	2.339 €	2.132 €	2.995 €	2.368 €
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	14.026 €	5.000 €	5.000 €	1.250 €	920 €	1.950 €	3.624 €	700 €
SPESA VARIE TRASFERTE dipendenti	19.843 €	20.000 €	20.000 €	5.000 €	5.709 €	9.981 €	6.185 €	4.981 €
IND. KM DIPENDENTI								
ASSICURAZIONE	36.986 €	40.000 €	42.000 €	10.500 €	9.227 €	9.448 €	9.669 €	1.052 €
COSTI PER AUTO	12.321 €	10.000 €	10.000 €	2.500 €	1.803 €	3.005 €	284 €	505 €
CANCELLERIA	8.000 €	6.000 €	6.000 €	1.500 €	1.072 €	928 €	200 €	572 €
LOCAZIONE E SPESE FOTOCOPIATORE	14.288 €	8.000 €	11.000 €	2.750 €	3.132 €	3.151 €	2.857 €	401 €
SPESA POSTALI	4.471 €	5.000 €	6.000 €	1.250 €	1.583 €	741 €	831 €	509 €
SPESA DI PULIZIA	21.838 €	15.000 €	22.500 €	5.625 €	3.736 €	4.041 €	3.736 €	1.584 €
SPESA CONDOMINIALI	9.132 €	9.132 €	14.269 €	3.567 €	3.217 €	3.684 €	3.584 €	117 €
MAT. PER MACCH. UFFICIO	3.479 €	4.000 €	4.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	200 €	- €
GIORNALI E RIVISTE	350 €	500 €	500 €	125 €	125 €	125 €	- €	- €
LIBRI E ABBONAMENTI	613 €	1.500 €	1.500 €	375 €	300 €	432 €	- €	57 €
Multe e sanzioni								
SPESA VARIE	1.648 €							
IMP. REGISTRO+VIDIM LIBRI+TASSE DEDUCI	1.988 €	3.500 €	3.500 €	875 €	902 €	981 €	991 €	106 €
TARSU	4.610 €	4.610 €	6.610 €	1.653 €	1.806 €	1.806 €	1.000 €	154 €
PUBBL. BANDI DI GARA		2.000 €	2.000 €	500 €	- €	- €	- €	500 €
ONERI bancari	6.086 €	5.000 €	5.000 €	1.250 €	1.598 €	1.509 €	1.457 €	259 €
DIRITTI ANNUALI C.C.I.A.A.	1.789 €	2.513 €	2.513 €	628 €	447 €	809 €	628 €	181 €
SERVIZI REG. IMPRESE	573 €	2.000 €	2.000 €	500 €	160 €	500 €	240 €	- €
ASS.ZA IMPIANTO TELEF.								
ASS.ZA IMP. CLIMATIZZ. RI E ELETTRICO		8.000 €	8.000 €	2.000 €	2.623 €	2.623 €	- €	623 €
ASSISTENZA SOFTWARE	60.389 €	50.000 €	50.000 €	12.500 €	14.848 €	17.809 €	13.156 €	5.309 €
CONSULENZE NOTARILI	3.399 €	2.000 €	10.000 €	2.500 €	8.559 €	- €	540 €	2.500 €
MEDICI COMPETENTI EX L. 81/08	36.375 €	90.000 €	90.000 €	22.500 €	20.000 €	20.000 €	- €	2.500 €
VISITE FISCALI	39 €	4.000 €	4.000 €	1.000 €	39 €	- €	- €	1.000 €
CORSI Privacy 196/2003								
Dispositivi di protezione individuali L.81/08	41.232 €	90.000 €	90.000 €	22.500 €	17.721 €	4.491 €	- €	18.009 €
DMISE DA LAVORO SERVIZIO PORTIERATO			78.000 €	19.000 €				19.000 €
SPESA COVID 19	123.398 €					42.611 €	6.815 €	42.611 €
SERVIZI PER SICUREZZA SUL LAVORO	14.822 €	20.000 €	20.000 €	5.000 €	- €	3.172 €	- €	1.828 €
CONSULENZE	30.070 €	10.000 €	80.000 €	15.000 €	5.000 €	- €	23.500 €	15.000 €
Spese LEGALI giudiziarie		60.000 €	60.000 €	15.000 €				15.000 €
CONSULENZA contabile del lavoro								
CONSULENZA su dlgs.231/2001		13.000 €	13.000 €	3.250 €	- €	- €	- €	3.250 €
Spese formazione del personale	10.762 €	10.000 €	10.000 €	2.500 €	1.344 €	2.945 €	5.711 €	445 €
Prelievo e contazione biglietteria	4.069 €	8.190 €	8.190 €	2.048 €	1.000 €	- €	2.045 €	2.048 €
Servizio per elaborazione cert.unica	- €	2.000 €	2.000 €	500 €	- €	- €	- €	500 €
Servizi smaltimento rifiuti	366 €	2.000 €	2.000 €	500 €	1.207 €	- €	- €	500 €
Servizi archiviazione digitale documen	- €	10.000 €	10.000 €	2.500 €	- €	- €	- €	2.500 €
Consulenze tecniche	7.857 €	5.000 €	5.000 €	1.250 €	4.567 €	449 €	8.172 €	801 €
Spese di trasloco	5.804 €	3.000 €	3.000 €	750 €				750 €
TOT. SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE	726.859 €	760.927 €	928.084 €	231.618 €	172.421 €	197.307 €	148.046 €	34.209 €
SPESA PRODUZIONE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO								
CARBURANTI E LUBRIF.	19.034 €	15.000 €	15.000 €	3.750 €	3.811 €	4.778 €	10.314 €	1.028 €
MANUTENZ. E RIPARAZIONE	399 €	5.000 €	5.000 €	1.250 €	48 €	2.216 €	635 €	966 €
SPESA VARIE trasferite dipendenti	119.157 €	120.000 €	120.000 €	30.000 €	16.796 €	46.995 €	43.462 €	16.995 €
Dispositivi di protezione individuali	4.495 €	4.000 €	4.000 €	1.000 €	- €	585 €	- €	415 €
Noleggio furgoni	29.525 €	20.000 €	20.000 €	5.000 €	6.139 €	6.405 €	12.139 €	1.405 €
Noleggio Panda trazione integrale	3.558 €	5.000 €	5.000 €	1.250 €	889 €	832 €	650 €	418 €
Noleggio bagni chimici								
Smaltimento rifiuti speciali	14.874 €				3.025 €	3.963 €	1.984 €	3.963 €
Attrezzature e materiali vari	68.776 €	90.000 €	90.000 €	22.500 €	10.472 €	- €	11.320 €	22.500 €
Noleggio cassoni		12.000 €	12.000 €	3.000 €	- €	- €	- €	3.000 €
TOT. SPESE SERVIZI ASS.TO TERRITORIO	259.818 €	271.000 €	271.000 €	67.750 €	41.180 €	65.774 €	80.504 €	1.976 €