

VARIANTE DI BUDGET 2017



Sommario

Premessa.....	3
1. Variante di budget 2017.....	4
1.1 Costi di struttura.....	4
1.2 Oneri finanziari ex DGC n. 1069 del 30.12.13.....	4
1.3 Dettaglio delle voci di costo.....	5
1.4 Riepilogo Sintetico delle voci di spesa variante di BDG 2017 (costi azienda comprensivi di Napoli Sociale).....	9
1.5 Riepilogo generale mensile anno 2017.....	12
1.6 Riepilogo mensile dei costi della produzione anno 2017.....	14
1.7 Riepilogo costi di struttura mensile anno 2017.....	15
1.8 Intervento 12.02.1.03 capitolo di spesa Servizi Welfare 129815 riepilogo mensile.....	17



Premessa

La Direzione Patrimonio con propria nota, PG/2017/338931 del 03.05.2017, ha confermato la rimodulazione degli impegni di spesa riportati nel bilancio di previsione 2017, disposti dalla delibera di CC n. 38/2016, e riepilogati nella *tabella n. 1*.

Il presente documento rimodula le previsioni di costo dell'anno 2017, nei limiti massimi degli impegni di spesa previsti dall'Amministrazione su ogni capitolo di spesa.

Tabella n. 1: Impegni di spesa disposti dalla delibera di CC. n. 38/2016 per l'anno 2017

TASSONOMIA D.LGS. 118/2011	CAPITOLO DI SPESA	ART.	IMPORTO AFFIDAMENTO 2017
-------------------------------	----------------------	------	--------------------------------

ATTIVITÀ AFFIDATE CON D.C.C. N. 29/2013 e SS.MM.II.				
convenzione con Napoli servizi s.p.a. (attività di facility management n.c.a.)	01.11.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	1	29.071.532,00
affidamento alla Napoli servizi s.p.a. della gestione, valorizzazione e/o dismissione del patrim. immob.	01.05.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	2	16.024.824,00
trasparenza ed accountability dell'azione amministrativa pubblica: URP	01.11.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	4	824.439,00
attività svolte attraverso il personale dotato della qualifica di operatore scolastico;	04.02.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	5	5.875.780,00
attività di promozione culturale	05.02.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	6	660.401,00
facility management in impianti sportivi centrali e periferici	06.01.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	7	2.246.535,00
servizi di ausiliari del trasporto - servizio di pronto intervento stradale	10.05.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	8	6.012.880,00
attività di supporto nella gestione del condono edilizio; servizi di geolocalizz.	08.01.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	9	2.052.821,00
cura del verde pubblico e tutela dell'igiene pubblica di parchi e giardini	09.02.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	10	3.682.159,00
attività di supporto ai servizi cimiteri cittadini	12.09.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	11	2.760.858,67

SUBTOTALE 1 69.212.229,67

ATTIVITÀ AFFIDATE ALLA NAPOLI SERVIZI CON D.C.C. N. 48/2015 e SS.MM.II.				
spese relative alle attività delle pubbliche affissioni	14.04.1.03 U.1.03.02.15.999	33847	12	2.572.114,00
spese relative attività propedeutiche all'accertamento e a supporto della riscossione	01.04.1.03 U.1.03.02.03.999	33847	13	223.104,00
costi inerenti attività di installazione, demoliz.,manutenzione impianti pubblici.	14.04.2.02 U.2.02.01.09.999	33847	14	244.000,00

SUBTOTALE 2 3.039.218,00

Totale stanziamenti D.C.C. n. 38/2016 72.251.447,67

ATTIVITÀ AFFIDATE CON DELIBERA DI CC. N. 6 DEL 24.05.2016 RELATIVE AI SERVIZI WELFARE				
Servizi Welfare	12.98.15	12.98.15	1	12.000.000,00

Totale stanziamenti D.C.C. n. 6/2016 12.000.000,00

Determina A.U. n. 33 del 03.08.2017



A tali impegni di spesa dovrà essere aggiunta la previsione di costo relativa ai lavori di manutenzione ordinaria presso lo Stadio San Paolo, secondo Lotto, pari a € 3.600.000 incl. IVA così come previsto dall'atto deliberativo di G.C. n. 376 del 10.05.16, il contributo ministeriale relativo al Campo ROM pari ad Euro 500.000 (escluso IVA) di cui alla delibera di GC 519 del 11.08.16, al netto di un residuo pari a 49.000 Euro (escluso IVA) imputato agli stanziamenti 2017 relativi capitolo 33847/02.

ATTIVITÀ AFFIDATA CON DGC N. 376 DEL 10.05.2016 RELATIVA AI LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA PRESSO LO STADIO SAN PAOLO PER GLI ANNI 2016/2018	
Stadio San Paolo	25.000.000

ATTIVITÀ AFFIDATA CON DGC N. 519 DEL 11.08.2016 RELATIVA ALLA REALIZZAZIONE DEL CAMPO ROM	
Campo Rom	500.000

1. Variante di budget 2017

La Società a seguito dell'annullamento della procedura di gara relativa alla "esternalizzazione dei servizi di pulizia delle SAM" CIG 662935901DI, sulla scorta delle indicazioni del Direttore Generale del Comune di Napoli descritte nella nota prot 217408 del 20.03.2017, ha provveduto a rimodulare le voci di costo riportate nel budget 2017 approvato con determina dell'AU n. 51 del 15.11.16 e successiva delibera di Consiglio Comunale n. 38 del 23.12.16, nel rispetto degli impegni di spesa annuali definiti dalle determinazioni dirigenziali dell'Area Patrimonio (n. 25 del 5.12.16), del Servizio Affissioni e Pubblicità (n. 4 del 6.12.16), del Servizio Polizia Amministrativa (n. 7 del 12.12.16), del Servizio Politiche di inclusione sociale (n. 60 del 18.11.16).

Corre l'obbligo evidenziare che il documento, recepisce alcune modifiche all'assetto organizzativo aziendale, oggetto di determina dell'AU n. 27 del 14.06.17. Per effetto di tale disposizione, si è proceduto ad inglobare i costi dell'attività Geositi, pari ad Euro 83.860, nell'ambito dei costi di struttura, atteso l'impiego del personale in misura prevalente nell'ambito dell'Area Gestionale "Risorse umane". Resta inteso che l'azienda provvederà comunque in sede di rendicontazione a dare evidenza di ogni costo sostenuto per servizi di terzi e/o materiale di consumo imputabile allo svolgimento di tale attività.

Si rammenta inoltre che la variante di budget 2017 non contempla i costi relativi alle delibere di impegno per i lavori di ristrutturazione dello Stadio San Paolo D.G.C. n. 376 del 10.05.16 "Lotto 1", già sostenuti, né quelli per la "sicurezza stradale" di cui alla D.G.C n. 372 del 11.6.15, ancora da sostenere alla data di elaborazione del documento.

1.1 Costi di struttura

La Società a seguito di numerosi colloqui intercorsi con l'Amministrazione Comunale ha convenuto un nuovo criterio di imputazione dei costi di struttura sui capitoli di spesa, mediante incidenze percentuali fisse in luogo di quelle proporzionali, fino ad oggi impiegate per la costruzione dei documenti programmatici. Tale criterio, più in linea con l'effettiva organizzazione dell'azienda, consente di attribuire ai capitoli di spesa sui quali grava la maggior parte della forza lavoro, un peso dei costi di struttura decisamente superiore a quello previsto sui rimanenti, caratterizzati da un elevato ricorso a prestazioni di terzi. Analogo criterio sarà assunto in sede di elaborazione dei consuntivi.

1.2 Oneri finanziari ex DGC n. 1069 del 30.12.13

Corre l'obbligo evidenziare che alla data di redazione del documento, così come precisato dalla Direzione Patrimonio con propria nota n. 379090 del 16.5.17, non risulta stanziato, per l'esercizio finanziario 2017, sul capitolo di spesa 33847 articolo 3, l'importo di Euro 1.000.000 (DGC n. 1069 del 30.12.13) per la copertura degli oneri finanziari che la Società sostiene nei confronti degli istituti di credito. Pari carenza è stata accertata anche per l'anno 2018.

Giova rammentare che a causa delle notorie difficoltà finanziarie in cui versa l'Amministrazione Comunale nel garantire il costante flusso di pagamenti dei corrispettivi contrattuali, la Società deve far ricorso in maniera costante e



massiccia al credito bancario, anche sotto forma di operazioni di smobilizzo credito "factoring", al fine di garantire la continuità delle attività aziendali

Chiaramente, detti tipi di finanziamento sono fonte di ingenti oneri e commissioni bancarie, stimabili per l'annualità corrente, alla luce degli attuali affidamenti bancari (fido ed elasticità di cassa) nella misura di Euro 600.000 (senza iva) ex art. 15 del DPR 633/72.

In caso di mancato ed urgente ripristino dei fondi per la copertura degli oneri finanziari, la Società sarà costretta ad utilizzare gli stanziamenti residui imputabili a tutti i capitoli di spesa correnti per la copertura di tali oneri comprensivi di Iva.

Nella tabella 2) sono evidenziati nella colonna "F" gli oneri finanziari ripartiti proporzionalmente tra i diversi capitoli di spesa.

Tab. 2

Riparto dei costi sui Capitoli di Spesa previsti dalla Delibera C.C. n. 29 del 01/07/2013e ss.mm.ii. nonché dalla delibera C.C. n° 48 del 12/11/2015)

Intervento di pertinenza	Capitolo di Spesa	Descrizione	Det. dir. n. 25 del 5.12.16 - det. dir. n. 4 del 6.12.16-det. dir. n. 7 del 12.12.16	Budget Produzione compreso Iva	%	Budget Struttura (iva inclusa)	Totale bgt produzione + struttura (iva inclusa)	Oneri finanziari (iva inclusa)
			(A)	(B)			D = (B + C)	(F)
1.01.01.03	33847/04	(Attività di supporto) URP	824.439	728.262	1,0%	96.177	824.439	6.355
1.01.05.03	33847/02	Gestione Patrimonio	16.024.824	15.007.264	10,9%	1.017.560	16.024.824	67.241
1.01.08.03	33847/01	Servizi di Facility management	29.071.532	23.996.555	54,6%	5.074.977	29.071.532	335.357
1.04.05.03	33847/05	Operatori Scolastici	5.875.780	5.190.324	7,4%	685.456	5.875.780	45.295
1.05.02.03	33847/06	Promotori Culturali	660.401	588.306	0,8%	72.095	660.401	4.764
1.06.02.03	33847/07	Pulizia grandi impianti sportivi	2.246.535	1.989.590	2,8%	256.945	2.246.535	16.979
1.08.01.03	33847/08	PIS e Servizi ausiliari del trasporto	6.012.880	5.196.279	8,8%	816.601	6.012.880	53.961
1.09.01.03	33847/09	(Attività di Supporto) Condono e GEO SITI	2.052.821	1.722.366	3,6%	330.455	2.052.821	21.837
1.09.06.03	33847/10	Operatori del verde	3.682.159	3.221.829	5,0%	460.330	3.682.159	30.419
1.10.05.03	33847/11	Pulizie Cimitero di Poggioreale	2.760.859	2.465.281	3,2%	295.577	2.760.859	19.532
1.11.01.03	33847/12	Affissioni e Pubblicità	2.572.114	2.406.188	1,8%	165.926	2.572.114	10.964
1.01.04.03	33847/13	Attività propedeutiche alla riscossione	223.104	197.095	0,3%	26.009	223.104	1.719
2.11.01.01	33847/14	Capitolo di spesa assegnato ad investimenti per impianti "affissioni"	244.000	244.000		-	244.000	
Totale (con iva)			72.251.448	62.953.341	100%	9.298.107	72.251.448	614.424

Budget 2016 ATTIVITA' WELFARE
Delibera di G.C. n. 556 del 23/09/2016
(Stima dei costi a partire dal 1 novembre 2016)
Assunzione n. 314 dipendenti ex Napoli Sociale SpA

12.02-1.03	129815	1) Operatori Scolastici; 2) Servizi trasporto disabili; 3) Assistenza domiciliare; 4) Assistenza disabili presso strutture pubbliche;	12.000.000	12.000.000			12.000.000	117.576
------------	--------	--	------------	------------	--	--	------------	---------

1.3 Dettaglio delle voci di costo

In virtù di quanto sopra esposto, la nuova variante di budget 2017 presenterà una sensibile rimodulazione di alcune voci di costo:

Vds 0019 – 0020: Salari e stipendi

- A seguito della sentenza di condanna dell'azienda n. 4573/17 del Tribunale di Napoli, sez. 2 Lavoro, nel giudizio intrapreso da un ex dirigente dell'azienda contro la Società che prevede il reintegro del ricorrente, si è proceduto ad incrementare il costo del lavoro per Euro 241.846 ed il costo dei buoni pasto per Euro 1.450;

Determina A.U. n. 33 del 03.08.2017



- la voce di spesa include costo del lavoro da erogare in regime di straordinario pari ad Euro 90.949;
- ai sensi di quanto previsto all'art. 113 c.2 del D.lgs 50/16, sono stati previsti incentivi ai dipendenti per "incarichi professionali" pari ad Euro 162.313, comprensivi di oneri contributivi, a valere sugli impegni di spesa da porre a base d'asta, identificati nella programmazione gare in corso.

VdS 002: Materiale di consumo

- il fabbisogno di materiale di consumo, per le attività "Manutenzione edile" e "Pronto Intervento Stradale" è pari ad Euro 585.000.

VdS 003: Manutenzioni

- complessivamente i costi per le manutenzioni ordinarie e straordinarie ammontano ad Euro 6.970.659. Nella tabella sottostante viene data evidenza dei costi delle manutenzioni.

Importo (senza iva)	Descrizione
2.735.750	Servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio ERP a. Manutenzione edile lotto 1 e lotto 2 Euro 985.000 (Euro 140.000 CIG 5864453BB3 lotto 1; Euro 790.000 CIG 5864456E2C Lotto b. Manutenzioni ordinaria/straord. ERP Euro 1.750.750 (gara in corso di aggiudicazione per complessivi 17.500.000)
250.000	Edilizia monumentale: (cig 687180480C gara in corso per Euro 1.200.000)
1.190.000	Ulteriori attività di manutenzione al patrimonio a. Manutenzioni edili a seguito di Diffide importo Euro 1.190.000 cig 6651615E5
300.000	Servizi espurghi e fosse settiche (cig: 6318938897 - Euro 960.000)
788.000	Servizio manutenzioni ascensori (cig: 5603794D16 - Euro 3.200.000 + addendum Euro 500.000)
492.500	Servizi manutenzioni impianti termici a. Polifunzionale di Soccavo € 300.000 cig: 5703260F06; b. Impianti termici per immobili Erp € 200.000 cig: 570329189D)
547.679	Servizi per manutenzione Patrimonio non a reddito a. cig. 6430236E99 - Soc. Coop. Progetto 2000 importo 181.698 di cui Euro 49.688 da allocare per il campo ROM; b. cig 6904721405 - gara in corso di aggiudicazione per un importo complessivo pluriennale importo 3.500.000) importo nell'anno pari a 365.981 Euro
157.730	Servizio manutenzione macchinari e autoveicoli (incluso Napoli Sociale per 15.840 euro)
19.000	Servizi sottolettura consumi idrici (CIG 6600561B3D Euro 52.000)
290.000	Manutenzione verde a. cig 677638951A importo annuale massimo di 290.000 Euro di cui Euro 49.705 per smaltimento rifiuti Cig 6293603D7B
200.000	Manutenzione impianti affissioni pubblicitari (CIG 6537043A87)

VdS 004: Traslochi e canoni di assistenza

- la voce di spesa pari a complessive 444.189 Euro include costi pari ad Euro 283.450 per servizi informativi (compreso i canoni per il software "tributi Minori" pari ad Euro 60.000) nonché i costi per la realizzazione di servizi di trasloco pari ad Euro 60.000 ed Euro 100.739 per servizi di vigilanza agli impianti tecnologici del San Carlo;

VdS 005: Spese di Vigilanza

- i servizi di vigilanza e/o videosorveglianza da erogare presso immobili comunali o a tutela del personale e dei beni presso l'ufficio ERP di Via Piazzolla ammontano a complessivi Euro 312.789.

**VdS 006: Spese assicurative**

- la voce di spesa include i premi assicurativi inerenti le attività di Napoli Sociale S.p.A.

VdS 007: Spese notarili e patrocinio legale ex Romeo

- La voce di spesa risente di un lieve incremento dei costi notarili dovuti alla stipula di numerosi contratti di cessione del credito.

VdS 008: Collaborazioni professionali

- La variante di budget recepisce la nuova pianificazione annuale degli incarichi approvata con determina AU n. 24 del 31.05.2017, nella quale non viene apportato alcun incremento alle previsioni di spesa 2017.

VdS 009: Collaborazioni mediche

- L'importo fa riferimento ad un contratto di servizio per un importo annuo pari ad Euro di 35.000.

VdS 0010: Prestazioni professionali inderogabili di natura legale e tecnica

- La voce di spesa ha subito un incremento in relazione alla necessità di dare seguito alle progettazioni delle opere di urbanizzazione primaria presso le aree pertinenziali di alcuni complessi immobiliari di proprietà del comune di Napoli siti in via vicinale Paradiso 6 ed in viale Colli Aminei, rif. richieste della Direzione Patrimonio prot 291416 del 14.04.2017 e prot. 340003 del 03.05.2017; ulteriori risorse sono state previste alla luce di un crescente bisogno di supporto alla progettazione esecutiva di opere da realizzarsi presso ulteriori immobili comunali, fra i quali si ricorda l'Hotel Tiberio e la ex Centrale del latte.

VdS 0023 e 0024

- La variante di budget ripristina il criterio di ammortamento impiegato nelle annualità precedenti, considerando come termine della vita utile del bene, la scadenza della Convenzione al 30.06.18. Le quote di ammortamento relative alle annualità pregresse al netto di quelle imputabili agli investimenti 2017 ammontano ad Euro 926.249 . Il prospetto seguente da evidenza dei criteri di calcolo:



CALCOLO QUOTE DI AMMOR.TO NELL'ANNO 2017 IMPUTABILI AD INVESTIMENTI REALIZZATI NELLE ANNUALITA' 2002 - 2016

	costo storico	criterio di calcolo	% amm.ti in contab. analitica	ANNO 2017	ANNO 2018 (6 mesi)	Valore Residuo
Fabbr. e costruz. leggere (2002-2014)	2.800.335,37	criterio civilistico		84.010,06	42.005,03	1.927.153,48
Altri cespiti (2002-2014)	4.206.508,93			122.966,74	26.206,43	26.936,03
Acquisti 2015 (1.707.486,89 euro) con amm.ti 2015 (28,58% x 3 anni + 14,29% per 6 mesi)	1.707.486,89	analitico	28,58%	487.999,75	243.487,63	-
Acquisti 2015 con amm.ti 2016(40% x 2 anni + 20% per 6 mesi)	316.973,00		40,00%	126.789,20	63.394,60	-
Acquisti 2016 (40% x 2 anni + 20% x 6 mesi)	226.503,71		40,00%	90.601,48	45.300,74	-
Acquisti 2016 con amm.ti 2017 (66,67% x 1 anno e 33,33 % x 6 mesi)	20.822,00		66,67%	13.882,03	6.939,97	-
Totale (senza Iva)				926.249,26	427.334,40	1.954.089,51

Non si prevedono ulteriori modifiche per le voci di spesa rimanenti rispetto al budget di gennaio 2017.



1.4 Riepilogo Sintetico delle voci di spesa variante di BDG 2017 (costi azienda comprensivi di Napoli Sociale)

Vds	Descrizione	Importo	Note
Costo del lavoro			
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputazione diretta sulle attività)	46.828.505	AL NETTO DEL PERSONALE EX LSU
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputazione indiretta sulle attività)	3.244.072	NapoliSociale n. 314 dipendenti (come da Piano industriale)
019/102	Costo Quadri (ad imputazione diretta sulle attività)	414.144	Totale costo azienda compreso straordinari, indennità
019/102	Costo Quadri (ad imputazione indiretta sulle attività)	749.787	
020	Costo Dirigenti	430.449	
0019/0113	Retrib. impegati per incarichi profess.	162.747	Incentivi per incarichi professionali 1,50%
014	Totale Salari e Stipendi	51.829.705	
014	Tickets	2.885.368	personale Napoli Servizi (valore nominale ticket ad Euro 7,00 NapoliSociale n. 314 dipendenti (come da Piano industriale)
021	Corsi di formazione	83.600	Napoli Servizi (include i costi per tirocini pari ad Euro 13.600)
022	Altri oneri del personale	58.000	NapoliSociale n. 314 dipendenti (come da Piano industriale)
009	Organi societari	253.000	Analisi cliniche Euro 25.000 - Visite mediche fiscali Euro 33.000
	Totale Costi Risorse umane e Organi societari	3.239.183	A.U. - Collegio Sindacale-OdV-Società di revisione
Forniture Servizi e altri Costi Gestionali			
		200.744	Casermaggio
		183.103	Detergenza
		5.332	Derattizzanti e Disinfettanti
		309.163	Vestiaro
		172.470	Vestiaro/DPI 16.333 Euro per Napoli Sociale
		10.000	D.P.I.
		1.274.711	Materiale Informatico
002	Consumi materiali e prodotti		Materiale edile per interventi di manutenzione edilizia non a reddito importo 200.000 Euro; Materiale edile per piccoli interventi di manutenzione ERP importo 10.000 Euro; Materiale edile per interventi ad impianti affissioni importo 15.000 Euro; Materiale edile per manutenzione stradale importo 50.000 Euro
		310.000	Materiale per manutenzione stradale "PIS" (asfalto, pavimentazioni stradali previsti dal disciplinare)
			Servizi di manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio ERP
		2.735.750	Manutenzione edile lotto 1 e lotto 2 Euro 985.000 (Euro 140.000 CIG 5864453BB3 lotto 1; Euro 790.000 CIG 5864456E2C Lotto 2)
003	Servizi di manutenzione	6.970.659	Manutenzioni ordinaria/straord. ERP Euro 1.750.750 (gara in corso di aggiudicazione per complessivi 17.500.000)
		250.000	Edilizia monumentale: (cig 687180480C gara in corso per Euro 1.200.000)
		1.190.000	Ulteriori attività di manutenzione al patrimonio: (Manutenzioni edili a seguito di Diffide importo Euro 185.978 cig 6651615E54)



Vds	Descrizione	Importo	Note
		300.000	Servizi espurghi e fosse settiche (cig: 6318938897 - Euro 960.000)
		788.000	Servizio manutenzioni ascensori (cig: 5603794D16 - Euro 3.200.000 + addendum Euro 500.000)
		492.500	Servizi manut. impianti termici 1) Polifunzionale di Soccavo € 300.000 cig: 5703260F06;2) Impianti termici per immobili Exp € 200.000 cig: 570329189D)
		547.679	Servizi per manutenzione Patrimonio non a reddito 1) cig: 6430236E99 - Soc. Coop. Progetto 2000 importo 181.698 di cui Euro 49.688 da locare per il campo Rom; 2) cig: 6904721405 - gara in corso di aggiudicazione per un importo complessivo pluriennale importo 3.500.000) importo nell'anno pari a 365.981 Euro
		157.730	Servizio manutenzione macchinari e autoveicoli (incluso Napoli Sociale per 15.840 euro)
		19.000	Servizi sottoletture consumi idrici (CIG: 6600561B3D Euro 52.000)
		290.000	Manutenzione verde 1) cig: 677638951A importo annuale massimo di 290.000 Euro di cui Euro 49.705 per smaltimento rifiuti cig: 6293603D7B
004	Canoni di assistenza	444.189	Manutenzione impianti affissioni pubblicitari (CIG: 6537043A87)
005	Canoni di assistenza	283.450,00	Canoni di assistenza per servizi informativi
006	Spese di vigilanza	60.000,00	Trasporto c/terzi
007/101	Assicurazioni	100.739,00	Sorveglianza impianti tecnici Teatro San Carlo
007/103	Spese notarili	312.789	Vigilanza (Cig: 6776366220 gara Euro 750.000)
	Patrocinio legale ex Romeo	320.842	incluso Napoli Sociale per Euro 55.300
		29.999	
		250.000	
008	Collaborazioni professionali	46.800	Contratto di consulenza per elaborazione procedure gare e contratti; Contratto di consulenza fiscale; Contratto di consulenza penale; Contratto di consulenza civilistica; Contratto di consulenza per il contenzioso inerente il Patrimonio; Contratto di consulenza Giuravvistorica; Contratto di consulenza in materia di trasparenza e corruzione
010/103	Collaborazioni mediche	35.000	Sorveglianza Sanitaria (cig: 6064119D4B)
010/501	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Legale	152.161	Spese legali / Giuravvistoriche
010/503	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Tecnica	377.500	Tecnici per accertamenti Tecnici per pratiche di dismissioni Trascrizioni immobiliari Tecnici esterni per gestione condominiale Verifiche ascensori Progettazione nuova sede aziendale Euro 50.000
011/100-101	Energia elettrica	24.500	
011/102	Acqua	3.000	
011/103	Gas	25.000	
012	UtENZE Telefoniche	245.250	
013	Carburanti	291.290	Fastweb telefonia e reti / Vodafone telefonia mobile (incluso Napoli Sociale Euro 1.200)
015	Commissioni bancarie e factoring	6.000	incluso Napoli Sociale per Euro 39.600
016	Fitti passivi	459.196	L'importo include il fitto per il magazzino CAAN

AM



Vds	Descrizione	Importo	Note
017	Canoni noleggio e leasing	188.320	Noleggio automezzi Euro 129.620 e noleggio attrezzature informatiche Euro 58.700
023	Quote ammortamento beni immateriali	235.917	
024	Quote di ammortamento beni materiali	1.153.558	
			11.000 Contributi associativi
			64.300 Cancelleria (incluso 1.000 euro Napoli Sociale)
			800 Pubblicazioni Sociali
			50.000 Pubblicazioni Gare
			10.600 Pedaggi
			3.240 Parcheggi
			91.500 Smaltimento rifiuti
026	Oneri diversi di gestione	449.977	
			200.937 Spese postali
			15.000 Spese pubblicitarie
			500 Spese viaggio
			1.500 Spese bolli
			600 Spese Varie
027/100	Tassa Concessioni Governative	2.000	
027/102	Dritti camerali	2.000	
027/103	Tassa possesso autoveicoli	10.000	
027/104	IMU	28.245	
027/107	Tari	46.406	
027/108	Imposte di registro	5.000	
028/100	Penalità	50.000	Costi potenzialmente non eleggibili
028/101	Multe	3.000	Costi potenzialmente non eleggibili
029/100	Sanzioni tributarie	5.000	Costi potenzialmente non eleggibili
029/200	Agro di riscossione	29.379	Costi potenzialmente non eleggibili
031	Interessi passivi su anticipazione	588.618	Interessi passivi su anticipazione
032	Altri interessi passivi	107.604	Costi potenzialmente non eleggibili
035	Imposte sul reddito	180.000	
	Totale Costi generali	13.948.891	
	Totale Costo azienda	69.058.563	
	Totale Costo azienda compreso IVA	84.251.447	

Note:

- 1 La previsione dei costi relativi ai servizi di manutenzione edile o impiantistica (Vds: 003/100 – 003/108) realizzati da Terzi contiene i costi di smaltimento rifiuti sostenuti dal fornitore
- 2 Gli importi dei contratti attuativi o da stipulare non includono i costi che l'azienda dovrà sostenere ai sensi dell'art. 113 c. 2 del D.Lgs 50/16, riportati nella Voce "Salari e Stipendi";
- 3 La Voce di spesa 015 non contiene gli stanziamenti afferenti alla delibera di CC 1069/2013 relativi agli oneri finanziari ma solo i costi di gestione dei c/c;



1.5 Riepilogo generale mensile anno 2017

Vds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Costo del lavoro														
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputaz. diretta sulle attività)	4.072.515,89	3.967.537,21	4.357.603,46	3.706.315,59	4.252.169,00	4.054.278,75	4.097.168,32	2.482.306,28	4.013.952,41	4.172.338,50	4.007.115,70	3.645.204,32	46.828.505,45
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputazione indiretta sulle attività)	293.000,18	278.015,04	314.054,07	245.352,23	300.417,50	276.085,97	269.031,08	175.972,50	261.886,21	300.661,57	288.993,33	240.602,64	3.244.072,32
019/102	Costo Quadri (ad imputazione diretta sulle attività)	37.308,97	35.364,04	39.981,23	31.136,08	38.215,32	35.067,40	34.121,01	22.412,47	33.621,00	38.753,52	37.252,25	30.910,67	414.143,95
019/102	Costo Quadri (ad imputazione indiretta sulle attività)	67.546,00	64.024,82	72.384,00	56.370,29	69.186,90	63.487,75	61.774,37	40.576,64	60.869,12	70.161,29	67.443,31	55.962,20	749.786,70
020	Costo Dirigenti	37.426,79	35.967,06	38.069,76	34.615,61	37.265,55	35.831,96	36.290,97	30.068,81	35.173,26	37.510,65	37.399,96	34.828,95	430.449,32
0019/0113	Retrib. impiegati per incarichi profess.	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	162.747,00
Totale Salari e Stipendi		4.521.360,09	4.394.470,42	4.835.654,77	4.087.352,05	4.710.816,51	4.478.314,08	4.511.948,00	2.764.898,94	4.419.064,25	4.632.987,78	4.451.766,80	4.021.071,04	51.829.704,74
014	Tickets	240.447,67	240.447,67	240.459,67	240.430,67	240.459,67	240.447,67	240.447,67	240.453,67	240.447,67	240.453,67	240.447,67	240.430,67	2.885.368,00
021	Corsi di formazione	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	6.966,67	83.600,00
022	Altri oneri del personale	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	58.000,00
009	Organi societari	21.086,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	21.082,91	253.000,00
Totale Costi Risorse umane e Organi societari		273.334,57	273.324,57	273.342,57	273.313,57	273.342,57	273.330,57	273.330,57	273.336,57	273.330,57	273.336,57	273.330,57	273.314,69	3.279.968,00
Forniture Servizi e altri Costi Gestionali														
002	Consumi materiali e prodotti	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	122.151,04	1.465.812,47
003	Servizi di manutenzione	581.026,16	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	580.875,76	6.970.659,48
004	Canoni di assistenza	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	37.015,75	444.189,00
005	Spese di vigilanza	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	312.789,00
006	Assicurazioni	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	26.736,79	320.841,88
007/100	Spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
007/101	Spese notarili	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	29.999,20
007/102	Spese tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
007/103	Patrocinio legale ex Romeo	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	250.000,00
008	Consulenze	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.900,44	46.800,00
010/100	Collaborazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010/101	Collaborazioni per studi energetici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010/102	Oneri collaboratori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010/103	Collaborazioni mediche	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	35.000,00
010/501	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Legale	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	152.160,56

Handwritten signature



Vds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
010/502	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
010/503	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Tecnica	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	31.458,33	377.500,00
011/100-101	Energia elettrica	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	2.041,67	24.500,00
011/102	Acqua	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	3.000,00
011/103	Gas	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	25.000,00
012	Utenze Telefoniche	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	20.437,50	245.250,00
013	Carburanti	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	23.648,96	283.787,54
015	Commissioni bancarie e factoring	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	6.000,00
016	Fitti passivi	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.265,47	38.275,83	459.196,00
017	Canoni noleggio e leasing	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	15.693,34	188.320,08
023	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	19.659,74	235.916,92
024	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	96.129,81	1.153.557,68
026	Oneri diversi di gestione	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,04	37.498,56	449.977,00
027/100	Tassa concessione governativa	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	2.000,00
027/102	Diritti camerali	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	2.000,00
027/103	Tassa possesso autoveicoli	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	10.000,00
027/104	IMU	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.354,85	28.245,00
027/107	Tari	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	46.405,92
027/108	Imposte di registro	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
028/100	Penalità	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	50.000,00
028/101	Multe	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	3.000,00
029/100	Sanzioni tributarie	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
029/200	Agio di riscossione	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	29.379,00
031	Interessi passivi su anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Altri interessi passivi	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	107.604,00
033	Oneri e proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
035	Imposte sul reddito	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00
	Totale Costi generali	1.162.544,34	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.393,94	1.162.406,94	13.948.890,73
	Totale Costo azienda	5.957.259,00	5.830.188,94	6.271.391,29	5.525.059,57	6.146.553,03	5.914.038,60	5.947.672,52	4.200.629,46	5.854.788,76	6.068.718,30	5.887.491,52	5.456.792,67	69.058.563,46
	Totale Costo azienda compreso IVA	7.267.831,58	7.112.830,50	7.651.097,37	6.738.132,67	7.498.794,70	7.215.127,09	7.256.160,48	5.124.767,94	7.142.842,29	7.403.836,33	7.182.739,41	6.657.287,06	84.251.447,42

Handwritten signature



1.6 Riepilogo mensile dei costi della produzione anno 2017

Vds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Costo del lavoro														
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputazione diretta sulle attività)	3.305.702,80	3.200.724,12	3.590.790,36	2.939.502,50	3.485.355,91	3.287.465,65	3.330.355,22	1.715.493,18	3.247.139,31	3.405.525,40	3.240.302,61	2.878.391,22	37.626.748,27
019/102	Costo Quadri (ad imputazione diretta sulle attività)	37.308,97	35.364,04	39.981,23	31.136,08	38.215,32	35.067,40	34.121,01	22.412,47	33.621,00	38.753,52	37.252,25	30.910,67	414.143,95
0019/0113	Retrib. impiegati per incarichi profess.	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	13.562,25	162.747,00
014	Totale Salari e Stipendi	3.356.574,01	3.249.650,41	3.644.333,84	2.984.200,82	3.537.133,47	3.336.095,30	3.378.038,48	1.751.467,90	3.294.322,56	3.457.841,17	3.291.117,10	2.922.864,14	38.203.639,22
	Tickets	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	2.339.822,10
	Totale Costi Risorse umane e Organi societari	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	194.985,18	2.339.822,10
Forniture Servizi e altri Costi Gestionali														
002	Consumi materiali e prodotti	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	117.896,62	1.414.759,47
003	Servizi di manutenzione	579.567,82	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	579.417,42	6.953.159,48
004	Canoni di assistenza	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	13.394,92	160.739,00
005	Spese di vigilanza	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	26.065,75	312.789,00
006	Assicurazioni	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	17.286,32	207.435,84
010/503	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Tecnica	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	27.125,00	325.500,00
011/100-101	Energia elettrica	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	666,67	8.000,00
013	Carburanti	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	20.674,17	248.090,00
016	Fitti passivi	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	100.000,00
017	Canoni noleggio e leasing	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	10.490,59	125.887,08
023	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	3.445,76	41.349,10
024	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	71.362,66	856.351,88
026	Oneri diversi di gestione	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	25.298,08	303.577,00
	Totale Costi generali	921.607,69	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	921.457,29	11.057.637,84
	Totale Costo azienda	4.473.166,88	4.366.092,87	4.760.776,51	4.100.643,28	4.653.575,93	4.452.537,76	4.494.480,95	2.867.910,36	4.410.765,02	4.574.283,63	4.407.559,57	4.039.306,60	51.601.099,16
	Totale Costo azienda compreso IVA	5.457.263,59	5.326.633,30	5.808.147,09	5.002.784,81	5.677.362,64	5.432.096,07	5.483.266,76	3.498.850,64	5.381.133,33	5.580.626,03	5.377.222,67	4.927.954,05	62.953.340,98

ASU
Car



1.7 Riepilogo costi di struttura mensile anno 2017

Vds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Costo del lavoro														
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad imputazione indiretta sulle attività)	293.000,18	278.015,04	314.054,07	245.352,23	300.417,50	276.085,97	269.031,08	175.972,50	261.886,21	300.661,57	288.993,33	240.602,64	3.244.072,32
019/102	Costo Quadri (ad imputazione indiretta sulle attività)	67.546,00	64.024,82	72.384,00	56.370,29	69.186,90	63.487,75	61.774,37	40.576,64	60.869,12	70.161,29	67.443,31	55.962,20	749.786,70
020	Costo Dirigenti	37.426,79	35.967,06	38.069,76	34.615,61	37.265,55	35.831,96	36.290,97	30.068,81	35.173,26	37.510,65	37.399,96	34.828,95	430.449,32
014	Totale Salari e Stipendi	397.972,97	378.006,91	424.507,83	336.338,13	406.869,94	375.405,69	367.096,42	246.617,94	357.928,59	408.333,51	393.836,60	331.393,80	4.424.308,34
021	Tickets	10.706,58	10.700,58	10.718,58	10.689,58	10.718,58	10.706,58	10.706,58	10.712,58	10.706,58	10.712,58	10.706,58	10.689,58	128.474,90
022	Altri oneri del personale	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	5.065,42	60.785,00
009	Organi societari	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	4.833,33	58.000,00
	Totale Costi Risorse umane e Organi societari	41.692,23	41.682,23	41.700,23	41.671,23	41.700,23	41.688,23	41.688,23	41.694,23	41.688,23	41.694,23	41.688,23	41.672,35	500.259,90
Forniture Servizi e altri Costi Gestionali														
002	Consumi materiali e prodotti	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	10.000,00
003	Servizi di manutenzione	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	138,33	1.660,00
004	Canoni di assistenza + (3.200 euro per traslochi)	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	23.620,83	283.450,00
005	Spese di vigilanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
006	Assicurazioni	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	4.842,13	58.106,04
007/101	Spese notarili	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	2.499,93	29.999,20
007/103	Patrocinio legale ex Romeo	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	20.833,33	250.000,00
008	Consulenze	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.899,96	3.900,44	46.800,00
010/103	Collaborazioni mediche	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	2.916,67	35.000,00
010/501	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Legale	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	12.680,05	152.160,56
010/503	Prestazioni e adempimenti inderogabili di natura Tecnica	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	4.333,33	52.000,00
011/100-101	Energia elettrica	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	1.375,00	16.500,00
011/102	Acqua	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	3.000,00
011/103	Gas	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	2.083,33	25.000,00
012	Utenze Telefoniche	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	20.337,50	244.050,00
013	Carburanti	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	3.600,00
015	Commissioni bancarie e factoring	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	6.000,00
016	Fitti passivi	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.932,14	29.942,50	359.196,00
017	Canoni noleggio e leasing	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	5.202,75	62.433,00
023	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	16.213,99	194.567,82



Vds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
024	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	20.772,82	249.273,80
026	Oneri diversi di gestione	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.116,62	12.117,14	145.400,00
027/100	Tassa concessione governativa	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	2.000,00
027/101	Tassu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
027/102	Diritti camerali	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	166,67	2.000,00
027/103	Tassa possesso autoveicoli	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	833,33	10.000,00
027/104	IMU	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.353,65	2.354,85	28.245,00
027/107	Tari	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	3.867,16	46.405,92
027/108	Imposte di registro	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
028/100	Penalità	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	4.166,67	50.000,00
028/101	Multe	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	3.000,00
029/100	Sanzioni tributarie	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	416,67	5.000,00
029/200	Agio di riscossione	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	2.448,25	29.379,00
032	Altri interessi passivi	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	8.967,00	107.604,00
033	Oneri e proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
035	Imposte sul reddito	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	180.000,00
	Totale Costi generali	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.734,78	224.747,78	2.696.830,34
	Totale Costo azienda	664.399,98	644.423,92	690.942,84	602.744,14	673.304,95	641.828,70	633.519,43	513.046,95	624.351,60	674.762,52	660.259,61	597.813,93	7.621.398,58
	Totale Costo azienda compreso IVA	810.567,98	786.197,18	842.950,26	735.347,85	821.432,04	783.031,01	772.893,71	625.917,28	761.708,95	823.210,28	805.516,72	729.332,99	9.298.106,26



1.8 Intervento 12.02.1.03 capitolo di spesa Servizi Welfare 129815 riepilogo mensile

Yds	Descrizione	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	Totale
Costo del lavoro														
018/019	Salari e Stipendi personale non dirigenziale (ad input. diretta sulle attività)	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	9.201.757,18
	Totale Salari e Stipendi	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	766.813,10	9.201.757,18
014	Tickets	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	34.755,92	417.071,00
021	Corsi di formazione	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	1.901,25	22.815,00
	Totale Costi Risorse umane e Organi societari	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	36.657,17	439.886,00
Forniture Servizi e altri Costi Gestionali														
002	Consumi materiali e prodotti	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	3.421,08	41.053,00
003	Servizi di manutenzione	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	15.840,00
006	Assicurazioni	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	4.608,33	55.300,00
012	Utenze Telefoniche	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.200,00
013	Carburanti	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	2.674,80	32.097,54
024	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	3.994,33	47.932,00
026	Oneri diversi di gestione	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	83,33	1.000,00
	Totale Costi generali	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	16.201,88	194.422,54
	Totale Costo azienda	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	819.672,14	9.836.065,72
	Totale Costo azienda compreso IVA	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	1.000.000,01	12.000.000,18

Adh
CS

