

Variante di budget 2022

relativo alla linea di produzione “Attività di
manutenzione al patrimonio comunale”
capitolo di spesa 133847/02



NapoliServizi

Area Amministrazione finanza
controllo e gestione Risorse
umane

Antonio Russo

Variante di budget 2022 relativa alla linea di produzione "Attività di manutenzione del patrimonio immobiliare comunale"

Introduzione

Alla luce della determina dirigenziale del Servizio Tecnico del patrimonio n. K1135/2022/076, sulla scorta dei fabbisogni espressi dal dirigente dell'Area tecnica manutentiva inerenti i costi da sostenere per l'implementazione delle prestazioni c/terzi da realizzare, si è provveduto ad una riprogrammazione del budget al 31.12.2022, limitatamente alla commessa "Attività di manutenzione al patrimonio".

Nel merito si confermano sostanzialmente gli importi relativi alle principali voci di spesa relativi al costo del lavoro, materiale di consumo, godimento beni di terzi fatta eccezione per i costi per servizi rispetto ai quali si dispone un incremento del 23% che trova copertura integrale nell'incremento di fatturato che la Società potrà realizzare al 31.12.2022 sulla commessa del patrimonio senza depauperare risorse già destinate ad altre linee di produzione.

In conclusione il conto economico della commessa al 31.12.2022 stima una margine di contribuzione di 352.142 euro oltre IVA decisamente superiore alle previsioni di budget elaborato in data 15.02.2022.

Tab. 1) Conto economico al 31.12.2022 relativo alla linea di produzione "Attività di manutenzione del patrimonio comunale"

	Importo	Var. %
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.031.990	
5) altri ricavi e proventi	0	-
Totale valore della produzione	8.031.990	100,00%
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	82.516	1,03%
7) per servizi	5.963.173	74,24%
8) per godimento di beni di terzi	10.200	0,13%
9) per il personale	1.606.305	20,00%
10) ammortamenti e svalutazioni	1.543	0,02%
11) variazioni delle rimanenze	0	0,00%
12) accantonamenti per rischi	-	0,00%
14) oneri diversi di gestione	16.111	0,20%
Totale costi della produzione	7.679.848	95,6%
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	352.142	4,38%
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari	0	0,00%
Totale proventi e oneri finanziari	0	0,00%
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)	352.142	4,38%
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	0,00%
21) Utile (perdita) dell'esercizio	352.142	4,38%

Tab. 2) Ipotesi a finire delle attività di manutenzione al patrimonio immobiliare del Comune di Napoli imputabili al capitolo di spesa 133847/02

2.1) Conto economico previsionale al 31.12.2022 della linea di produzione Manutenzioni patrimonio comunale non a reddito

descrizione Vds	gen-22	feb-22	mar-22	I trim. 2022	apr-22	mag-22	giu-22	II Trim. 2022	lug-22	ago-22	set-22	III Trim. 2022	ott-22	nov-22	dic-22	IV trim. 2022	totale 2022
CASERMAGGIO C/ACQUISTI	0	69	0	69	0	0	1.321	1.321	0	58	0	58	0	0	0	0	1.448
DETERGENZA C/ACQUISTI	0	14	0	14	0	0	0	0	0	38	0	38	0	0	0	0	52
D.P.I. C/ACQUISTI	151	18	151	320	13	0	305	318	0	0	37	37	0	0	0	0	674
MATERIALE INFORMATICO C/ACQUISTI	0	0	5	5	0	0	59	59	0	0	0	0	0	0	0	0	64
MATERIALE PER MANUTENZIONI EDILE C/ACQUISTI	0	10.073	10.136	20.210	3.570	14.983	22.960	41.513	1.205	2.560	6.132	9.897	7.502	1.695	0	9.197	80.817
MATERIALE PER MANUTENZIONI STRADALI C/ACQUISTI	0	0	0	0	0	0	94	94	0	0	10	10	9	0	0	9	113
SERVIZI PER MANUTENZIONI MANUTENZIONI AUTOVEICOLI	31	0	132	163	0	0	34	34	0	0	0	0	0	0	0	0	196
SERVIZI MANUTENZIONE ESPURGHII / FOSSE SELTICHE	15.744	7.144	3.938	26.845	2.204	864	731	3.799	580	983	266	1.828	1.231	0	0	1.231	33.703
PRESTAZIONI DI TERZI	37.503	16.259	21.828	75.590	10.429	32.949	18.934	62.312	332	6.234	11.713	18.300	16.399	3.799	0	20.198	176.400
SORVEGLIANZA IMPIANTI TECNOLOGICI CONTO TERZI	11.547	10.100	11.547	33.194	12.408	10.057	10.802	33.267	12.408	12.292	11.174	35.874	11.547	10.848	0	22.395	124.731
PREMI ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	856	774	856	2.487	829	856	829	2.514	856	856	829	2.542	856	829	856	2.542	10.085
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	376	1.033	765	2.174	953	835	603	2.391	459	425	641	1.525	692	0	0	692	6.782
BUONI PASTO	2.216	2.468	2.693	7.377	2.401	2.435	2.306	7.142	1.913	1.346	2.754	6.014	0	0	0	0	20.532
CANONI LOCAZIONE E NOLEGGIO AUTOMEZZI	510	510	510	1.530	510	510	510	1.530	510	0	1.020	1.530	510	0	0	510	5.100
COSTO OPERAI III LIVELLO	387	2.275	2.296	4.958	2.532	0	0	2.532	0	0	0	0	0	0	0	0	7.490
COSTO OPERAI IV° LIVELLO	0	0	0	0	0	2.474	2.474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.474
COSTO OPERAI V° LIVELLO	35.002	36.880	35.992	107.874	39.686	34.315	35.571	109.572	31.477	22.980	35.262	89.720	37.831	36.291	36.291	110.413	417.579
COSTO STRAORDINARIO OPERAI V° LIVELLO	889	983	1.588	3.460	1.445	1.702	2.305	5.652	1.350	1.356	2.403	5.109	2.008	2.008	2.008	6.023	20.244
COSTO IMPIEGATI V° LIVELLO	0	0	0	0	0	0	0	0	3.763	1.762	3.784	9.310	0	0	0	0	9.310
COSTO IMPIEGATI VI° LIVELLO	5.504	7.217	6.114	18.836	7.893	7.475	7.447	22.815	2.978	6.527	16.753	26.258	19.778	20.000	20.000	59.778	127.687
COSTO IMPIEGATI VII° LIVELLO	20.102	19.142	19.101	58.344	21.247	16.640	16.295	54.182	11.623	12.294	11.913	35.830	10.869	12.000	12.000	34.869	183.226
COSTO BANCA ORE IMPIEGATI V° LIVELLO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139	300	300	739	739
RETRIBUZIONI X INCARICHI PROFESSIONALI	110	100	115	325	163	134	124	421	142	130	126	397	130	143	0	273	1.416
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	8	7	9	24	8	8	8	24	8	8	8	24	8	8	8	16	89
AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI	3	3	3	10	3	3	3	10	3	3	3	10	3	3	3	7	37
ORD.UFFICIO	0	0	0	0	0	115	0	115	0	0	0	0	0	0	0	0	115
SPESE DI CANCELLERIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28	0	0	28	28
SPESE VARIE	-40	36	-40	117	39	-40	345	425	0	0	0	0	0	0	0	0	542
TASSE POSSESSO AUTOVEICOLI	70	0	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70
PENALITA	10	0	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
MULTE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tot. per conto: "MANUTENZIONE ORDINARIA"	131.059	115.105	118.161	364.324	106.510	127.326	121.785	355.620	69.629	69.859	104.829	244.316	113.540	91.925	75.455	280.920	1.245.181

