

VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI S.p.A

Sede: Via Troncavia, 6 – 00049 Velletri (RM) Tel. (06)96154012-14; Fax (06)96154021 Indirizzo e-mail: info@volscambiente.it Posta certificata: volscaservizispa@legalmail.it





2018



Relazione previsionale triennale 2018 - 2020

RELAZIONE VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI S.P.A. AI SENSI DELL'Art. 36 DELLO STATUTO DELLA VOLSCA AMBIENTE E SERVIZI SPA

APPROVATA IN ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 23/02/2018

La Volsca Ambiente e Servizi S.p.A. ha approvato il nuovo Statuto societario in data 28/07/2017 in ottemperanza del disposto dell'art. 26, comma 1, del D.lgs. 175/2016. L'art. 36 del nuovo Statuto prevede che la Società predisponga ogni anno una relazione previsionale sulla propria attività contenente la definizione di piani strategici, economici, patrimoniali e finanziari, nella quale sono altresì indicati gli obiettivi gestionali della

Società.

Tale adempimento discende dal rispetto del requisito del controllo analogo, esercitato sui servizi dell'ente *in house* dai soci, i quali hanno il potere di esercitare un'influenza determinante sia sugli obiettivi strategici che sulle decisioni significative della società, così come prevedono tanto il comma 2 quanto il comma 5, lett. B, dell'art. 5 del D.lgs. 50/2016, ovvero le disposizioni che nel suddetto codice dei contratti pubblici contemplano la nozione di controllo in riferimento a società con unico socio o pluralità di soci.

Come sopra indicato, il "controllo analogo" trova attualmente definizione all'art.5 comma 5 del D.Lgs 50/2016 a norma del quale " le amministrazioni aggiudicatrici o gli enti aggiudicatori esercitano su una persona giuridica un controllo congiunto quando sono soddisfatte tutte le seguenti condizioni:

- A) gli organi decisionali della persona giuridica controllata sono composti da rappresentanti di tutte le amministrazioni aggiudicatrici o enti aggiudicatori partecipanti.
- B) Tali amministrazioni aggiudicatrici o enti aggiudicatori sono in grado di esercitare congiuntamente un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative di detta persona giuridica.
- C) La persona giuridica controllata non persegue interessi contrari a quella delle amministrazioni aggiudicatrici o degli enti aggiudicatori controllanti.

Il controllo della proprietà deve innanzitutto essere più pregnante di quello concesso dal regime ordinario di diritto societario.

In particolare, i poteri dell'organo amministrativo della società, che le norme codicistiche estendono a tutti gli atti di gestione dell'impresa, debbono essere limitati nella loro portata oggettiva oppure soggettiva al vaglio preventivo degli enti affidanti.

Il piano previsionale 2018/2020 posto, quindi, al vaglio degli enti soci, nel rispetto della normativa suddetta, evidenzia la volontà di proseguire nel percorso già intrapreso dalla Volsca Ambiente e Servizi, finalizzato ad una gestione sana e trasparente, che, pur in un'ottica di contenimento dei costi, mira comunque al miglioramento dei servizi offerti.

La Volsca Ambiente e Servizi si prefigge l'obiettivo di diventare un'azienda a controllo pubblico leader nel settore in cui opera.

In particolare, essa punta non solo a garantire la pulizia del territorio ma anche a stimolare e rendere più attrattivo per i singoli e per le imprese lo sviluppo di un'economia ambientale. La società mira a divenire un soggetto dinamico e progettuale con l'obiettivo di fungere da volano al tessuto imprenditoriale locale.

La società ha oggi la solidità, l'equilibrio economico-finanziario e – sia pure con importanti margini di miglioramento – anche l'efficienza operativa e l'esperienza per potersi misurare fiduciosa con questa sfida e per ritenere di poterlo fare in maniera competitiva sia sul piano della qualità dei servizi che dei costi.

Nella presente relazione si procederà ad analizzare le novità del previsionale 2018 con particolare riferimento agli obiettivi strategici e agli investimenti, al piano acquisti ed al piano occupazionale.

1. Obiettivi strategici e Investimenti

Gli obiettivi strategici aziendali sono stati individuati all'interno dei Piani Industriali redatti per ciascun comune socio.

Per quanto riguarda il **Comune di Velletri**, la Volsca Ambiente e Servizi ha depositato, in data 17/12/2017, un Piano Industriale per il periodo 2018/2024, che contiene una serie di novità.

Innanzitutto, il Piano prevede l'implementazione di nuovi servizi, con la modifica sostanziale dei Calendari di Raccolta per le utenze domestiche, al fine di consentire un incremento della raccolta delle frazioni Carta e Vetro/Metallo, i cui ritiri verranno effettuati con cadenza settimanale, anziché quindicinale.

E' prevista, inoltre, l'eliminazione di circa 150 postazioni di prossimità, con la modalità di raccolta porta a porta, al fine di rendere omogeneo il servizio su tutto il territorio, ottimizzando altresì il conferimento da parte dell'utenza.

Nel Piano, sono previste le "Eco giornate", finalizzate alla raccolta di rifiuti ingombranti, sfalci e apparecchiature elettroniche su tutto il territorio comunale, organizzate di concerto con l'Ente. La programmazione delle suddette giornate ecologiche agevolerà l'utenza impossibilitata, per problemi logistici, a conferire le citate frazioni presso il Centro di Raccolta Comunale.

Al fine di favorire lo smaltimento delle sopra indicate frazioni da parte dell'utenza, verrà potenziato anche il servizio di raccolta domiciliare ingombranti, che passerà da una frequenza quindicinale ad una frequenza settimanale.

Tutto ciò comporterà necessariamente un fabbisogno ulteriore di mezzi e risorse umane.

Sono previsti inoltre investimenti (per i cui importi si rimanda al Piano allegato) per i lavori di adeguamento del Centro di Raccolta Comunale di Via Troncavia 4, finalizzati all'ottenimento dell'autorizzazione dell'impianto di trattamento delle acque da parte dell'ente competente, il cui iter autorizzativo è tutt'ora in corso.

Nel perseguire l'obiettivo di incrementare la percentuale di raccolta differenziata e al fine di tutelare il decoro e l'igiene urbana nella città di Velletri, andando incontro alle esigenze di alcune utenze domestiche e non domestiche presenti nel territorio, che presentano criticità relative al posizionamento e all'esposizione degli appositi mastelli / contenitori, la Società ha intenzione di avviare un *progetto sperimentale* attraverso l'utilizzo di Stazioni/Aree Ecologiche fisse e/o mobili denominate in breve STE.

Ciascuna utenza potrà conferire direttamente i propri rifiuti all'interno delle suddette Aree opportunamente allestite e segnalate attraverso paline informative. Le frazioni oggetto di raccolta saranno quelle previste dal Regolamento Comunale inerente la raccolta differenziata Porta a Porta.

Si evidenzia che ad oggi il Piano Industriale 2018/2024 è in fase di approvazione da parte del Comune di Velletri.

Per quanto riguarda il **Comune di Albano Laziale**, nel Luglio 2017, il Consiglio Comunale ha approvato il nuovo Piano Industriale con decorrenza Agosto 2017/ Luglio 2023.

Tale Piano è in fase di prima attuazione; si rileva che nell'anno 2018 sono stati introdotti servizi integrativi, come la raccolta domiciliare dei pannolini, la quale ha raggiunto allo stato attuale circa 600 utenze e l'installazione sul territorio di circa 30 contenitori adibiti alla raccolta di deiezioni canine.

Importante novità per l'anno 2018, consiste nella gestione diretta da parte della Volsca Ambiente e Servizi dei rifiuti in ingresso presso il Centro di Raccolta Comunale, a partire dal 1 Marzo 2018.

Obiettivo strategico fondamentale per il Comune di Albano Laziale è la ricerca della nuova sede dipartimentale, oggetto di un'indagine di mercato che scadrà nel mese di Marzo 2018. L'attuale sede di proprietà comunale, infatti, non risulta più idonea alle necessità aziendali visto l'importante sviluppo, in termini di mezzi e personale, conseguente all'attuazione del suddetto Piano Industriale.

Nel Piano Investimenti, pertanto, è stata prevista una voce relativa ad eventuali lavori di adeguamento della nuova sede dipartimentale (per i cui importi si rimanda al Piano allegato).

Per quanto riguarda il **Comune di Lariano**, nel Maggio 2016, il Consiglio Comunale ha approvato il nuovo Piano Industriale con decorrenza Giugno 2016/ Giugno 2022.

Nel corso dell'anno 2018, grazie ad una attenta gestione economico finanziaria, sarà possibile effettuare la sostituzione del parco cassonetti dell'intera utenza domestica e non domestica, senza incremento del canone attuale.

E' inoltre in programma il potenziamento dei calendari di raccolta per le utenze non domestiche, nonché il potenziamento dei servizi di spazzamento manuale e meccanizzato. Infine, dopo un periodo di sperimentazione nel secondo semestre del 2017, l'anno in corso vedrà l'incremento dei Codici CER (toner e cartucce stampanti) conferibili presso il Centro Comunale di Raccolta.

Ulteriori novità sono previste nell'ambito di interventi complessivi che riguarderanno tutti i Comuni Soci.

In merito al parco veicolare oltre alle integrazioni necessarie di nuovi mezzi a noleggio in virtù dell'attivazione di nuovi servizi si procederà ad installare nuovi allestimenti sulle attrezzature di 3 compattatori posteriori di proprietà aziendale al fine di rendere il loro impiego confacente con le attività legate al servizio di raccolta differenziata.

L'obiettivo strategico fondamentale della società è l'innalzamento della percentuale di raccolta differenziata con il conseguente abbassamento delle tariffe per i contribuenti virtuosi di tutti i comuni soci.

Tutto questo sarà possibile anche grazie all'applicazione della "tariffa puntuale".

Con il decreto 20 maggio 2017, in vigore dal 6 giugno 2017, il Ministero dell'Ambiente e tutela del Territorio e del Mare, insieme al Ministero dell'Economia e delle Finanze, ha fissato i criteri a cui i Comuni dovranno attenersi nel definire ed applicare un sistema di tariffazione puntuale del servizio di gestione rifiuti urbani ed assimilati.

L'applicazione della tariffa puntuale comporta alcuni benefici:

- equa determinazione dei costi per lo smaltimento dei rifiuti urbani prodotti
- riduzione concreta della quantità di rifiuti
- incremento della raccolta differenziata e compostaggio domestico.

La misurazione, in peso o volume, puntuale, cioè legata ad un'utenza identificata con un "codice utenza", incide sulla determinazione della parte variabile della tariffa del servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilati, mentre la parte fissa della stessa rimane invariata, definita in base a criteri quali i mq dell'abitazione, i numeri dei componenti il nucleo famigliare, copre i costi dei servizi svolti per la collettività (ad esempio lo spazzamento stradale).

In base al decreto, la misurazione puntuale della quantità di rifiuto avviene in modalità diretta e univoca, attraverso:

- idonei dispositivi elettronici di controllo integrati nel contenitore o nel sacco del rifiuto
- idonee attrezzature installate in appositi punti di conferimento quali ad esempio i contenitori con limitatore volumetrico (calotta per inserimento del sacco del rifiuto).

I sistemi di misurazione puntuale devono consentire di:

- identificare l'utenza che conferisce mediante un codice univocamente associato a tale utenza oppure attraverso l'identificazione dell'utente che effettua i conferimenti;
- registrare il numero dei conferimenti attraverso la rilevazione delle esposizioni dei contenitori o dei sacchi oppure del conferimento diretto in contenitori ad apertura controllata a volume limitato o degli accessi nei centri comunali di raccolta effettuati da ciascuna utenza;
- misurare la quantità di rifiuti conferiti, attraverso metodi di pesatura diretta, con rilevazione del peso, o indiretta, mediante la rilevazione del volume dei rifiuti conferiti da ciascuna utenza e che può essere:

- 1. effettuata a bordo dell'automezzo che svolge la raccolta, attraverso l'identificazione del contenitore o del sacco;
- 2. effettuata da un dispositivo in dotazione all'operatore addetto alla raccolta attraverso l'identificazione del contenitore o del sacco;
- 3. integrata nel contenitore adibito alla raccolta;
- 4. effettuata presso un centro di raccolta.

Pertanto, nel Piano degli Investimenti (per i cui importi si rimanda al Piano allegato) sono state destinate importanti risorse finanziarie all'implementazione della suddetta tariffazione puntuale, per la quale, come sopra evidenziato, sarà necessario prevedere investimenti in servizi informatici ed attrezzature in grado di consentire la gestione amministrativa ed operativa della filiera del ciclo del rifiuto.

L'obiettivo finale quindi è il perfezionamento di un processo di informatizzazione dei dati, già avviato nel 2017, attraverso l'utilizzo della app "Efficentri", ovvero un sistema che consente di quantificare e registrare i conferimenti dei cittadini presso i Centri Comunali di Raccolta, tramite la lettura del codice fiscale e la selezione dei CER conferiti.

Infine, nel Piano degli Investimenti è stato previsto l'acquisto di containers a tenuta stagna con copertura totale, adibiti alla raccolta della frazione organica, in uso nei Centri di Raccolta dei tre comuni, nonché di ulteriori contenitori carrellati per le utenze non domestiche e di kit per le utenze domestiche (per i cui importi si rimanda al Piano allegato).

Tra gli obiettivi strategici occupa un posto di rilievo la conclusione della Conferenza dei Servizi della Regione Lazio relativa al "Progetto di impianto di digestione aerobica della frazione organica da raccolta differenziata nel Comune di Velletri in località Lazzaria" il cui esito determinerà, comunque, gli indirizzi ed il futuro assetto tecnico/economico/finanziario della società.

La Volsca Ambiente e Servizi si pone come principio imprescindibile il rispetto di leggi e di regolamenti vigenti.

L'etica nell'attività imprenditoriale, infatti, è approccio di fondamentale importanza per il buon funzionamento e la credibilità di un'azienda verso i soci, verso l'utenza e, più in generale, verso l'intero contesto sociale economico nel quale la stessa opera.

In coerenza con le proprie politiche aziendali, ravvisando, nella correttezza e nella trasparenza, i presupposti per lo svolgimento della propria attività, la Volsca Ambiente e Servizi ha avviato un percorso finalizzato a garantire la predisposizione di un "Modello di organizzazione, gestione e controllo" ex D.Lgs. n.231/2001, così come suggerito dalle "Linee Guida ANAC per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici", pubblicate con Determinazione n. 1134 del 08/11/2017.

Il Modello di organizzazione, gestione e controllo" ex D.Lgs. n.231/2001 sarà adottato, presumibilmente, entro il mese di maggio 2018 e redatto a seguito di incarico conferito in data 01/12/2017 dopo aver espletato Indagine di Mercato alla Società Ernst & Young Spa.

La Volsca Ambiente e Servizi ritiene indispensabile codificare i principi di legittimità, lealtà, correttezza e trasparenza, che già di fatto rappresentano il *leit motiv* della sua condotta amministrativa ed in base ai quali deve essere conformata la condotta di tutti i soggetti che si trovano ad operare con la Società.

L'adozione di tale modello rappresenta dunque il completamento di un iter finalizzato alla organizzazione aziendale secondo principi di efficienza, efficacia, trasparenza, qualità e legalità, tassello finale, quindi, di un sistema integrato volto:

- all'azione amministrativa compiuta nel rispetto delle norme vigenti, con particolare riferimento al D.Lgs. 33/2013 s.m.i. e al D.Lgs. 50/16 s.m.i., della completezza e trasparenza delle informazioni e della legittimità sia formale che sostanziale degli atti;
- alla qualità operativa delle procedure, grazie al Sistema di Gestione Qualità conforme alla norma UNI EN ISO 9001:2015, che garantisce la massima correttezza gestionale delle stesse;
- alla promozione di una politica aziendale attenta alle problematiche socioambientali, grazie al Sistema di Gestione per l'Ambiente conforme alla norma UNI EN ISO 14001:2015;
- agli aspetti normativi relativi alla sicurezza e salute sui luoghi di lavoro, garantita dal Sistema di Gestione Salute e Sicurezza sul Lavoro conforme alla norma OHSAS 18001:2007.

Si rileva, altresì, che nel mese di aprile 2018 verrà effettuato il "*I*° *Surveillance Audit BS OHSAS 18000:2007*" e nel mese di ottobre 2018 verrà effettuato anche il *I*° *Surveillance Audit* UNI EN ISO 9001:2015 e UNI EN ISO 14001:2015.

Va rilevato in conclusione che gli obbiettivi economici e finanziari sopradetti nel corso dell'anno 2018 potranno subire delle modifiche anche sostanziali in virtù dell'esito sia, della conferenza dei servizi presso la Regione Lazio in merito alla procedura in essere relativa all'Impianto di digestione aerobica sul terreno di proprietà sito in località Lazzaria che del contenzioso in essere con la Banca Popolare del Lazio.

2. Piano Acquisti

La procedura degli acquisti è svolta in ossequio ai principi di trasparenza e legalità sopra richiamati ed è disciplinata dal D.Lgs. 50/2016 ss.mm.ii.

Nel corso degli anni sono stati conseguiti importanti progressi verso la piena implementazione della normativa e della regolamentazione interna nella gestione delle forniture ed acquisti, secondo procedure in linea con gli indirizzi di massima evidenza pubblica.

I processi di acquisto avvengono nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza, economicità e correttezza dell'azione amministrativa. Negli affidamenti vengono rispettati i principi di libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità e pubblicità.

In ottemperanza a questi principi, per l'acquisizione di servizi e forniture, l'Azienda espleta in via ordinaria procedure "aperte", ai sensi dell'art. 60 del codice dei contratti pubblici, al fine di consentire la massima partecipazione degli operatori economici.

I beni ed i servizi di importo inferiore a 40.000,00 euro acquisiti, ai sensi dell'art. 36 del codice dei contratti, attraverso affidamento diretto, seguono procedure che assicurano il rispetto del principio di rotazione e l'effettiva partecipazione delle piccole e medie imprese. In tal caso gli operatori economici vengono individuati tramite:

- > adesione alle convenzioni CONSIP o al MEPA;
- indagini di mercato effettuate mediante avviso pubblicato sul profilo internet aziendale;
- > attingendo all'albo fornitori qualificati.

Come si evince dal Piano Acquisti, allegato alla presente relazione e adottato in ottemperanza all'art. 21 del D.lgs. 50/2016 ss.mm.ii., le principali gare in programma (per i cui importi si rimanda al Piano allegato) per l'anno 2018 sono:

- > fornitura dei sacchi per la raccolta differenziata;
- > noleggio automezzi con vasca e pianali ribaltabili per servizio d'igiene urbana;
- > noleggio con manutenzione full-service di due spazzatrici;
- rasporto e smaltimento rifiuti provenienti dal CDR di Velletri;
- assicurazione RC Auto;
- assicurazione RCT/RCO.

Per i sotto elencati acquisti si utilizzeranno le convenzioni CONSIP:

- acquisto carburante;
- > carte carburante;
- buoni pasto elettronici;
- > noleggio autovetture.

Si evidenzia, infine, che a seguito di una procedura di gara europea, la società ha concluso un accordo quadro di validità triennale (in scadenza nel 2019), per il noleggio di costipatori da 5 e 7 mc e di compattatori non inferiori a 20 mc, che consente di incrementare il parco automezzi secondo le esigenze del servizio.

Gli acquisti previsti per l'anno 2018 relativi al dipartimento di Velletri sono subordinati all'approvazione del contratto di servizio con il Comune, che allo stato attuale è in regime di proroga al 28/02/2018.

3. Piano assunzioni

Premesso che:

- il decreto legislativo recante modifiche ed integrazioni al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, al capo II, titolato "FABBISOGNI", art. 4, recita: "... OMISSIS ... Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale ... OMISSIS ... Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente ... OMISSIS ... Nell'adozione degli atti è assicurata la preventiva informazione sindacale ... OMISSIS ... Le parole "e di dotazione organica" sono soppresse ... OMISSIS ...". Pertanto le citate novità normative indicano alle pubbliche amministrazioni il percorso non più della "dotazione organica" bensì quello del "fabbisogno triennale del personale". La differente terminologia non assume mero valore formale bensì indica ragionamenti e sostanziali cambiamenti di ordine strutturale. Si passerà da un'impostazione rigida delle assunzioni, basata su piante organiche, a un modello che guarda alle esigenze concrete, impostato su piani triennali e figure strategiche;
- il "Piano triennale dei fabbisogni di personale" sostituisce il tradizionale assetto organizzativo della dotazione organica, con lo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di "performance organizzativa", efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini;
- il razionale impiego delle risorse umane è un obiettivo delle pubbliche amministrazioni, per assicurare un ottimale livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati mantenendo la spesa entro i limiti compatibili con le risorse disponibili;
- ➤ la programmazione triennale del fabbisogno di personale:
 - deve essere collegata al monitoraggio delle funzionalità della struttura organizzativa e della consistenza quali-quantitativa degli organici per verificarne l'adeguatezza in relazione agli obiettivi della Società;
 - è correlata e deve corrispondere a quanto indicato nel bilancio di previsione e nei criteri generali per l'organizzazione degli uffici e dei servizi, in quanto strumento indispensabile per attuare la programmazione di competenza del Consiglio di amministrazione;
 - è stata oggetto di proposta dei competenti responsabili che hanno individuato i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti delle strutture cui sono preposti;
- ➤ l'adozione del presente provvedimento sarà oggetto di informazione delle organizzazioni sindacali;
- il presente programma di fabbisogno ed il piano occupazionale vengono annualmente ridefiniti, previa autorizzazione del Comitato di indirizzo strategico e di controllo, dal Consiglio di amministrazione per trovare coerenze con il bilancio di previsione, fatte salve eventuali e successive modifiche che possano intervenire anche in corso dell'anno stesso;
- il nuovo percorso impegna l'Azienda a pianificare l'intervento strategico della

gestione delle risorse umane avendo una visione non più legata a soluzioni annuali bensì ancorata ad un arco temporale triennale. Facendo tesoro dei piani occupazionali triennali, a cui la pubblica amministrazione è legata inscindibilmente, occorre procedere valorizzando i risultati che tale istituto ha permesso di maturare. In primo luogo, ha consentito di gestire le necessità occupazionali legandole esclusivamente ad una corretta gestione del "turn over", che in base alle ultime novità normative viene sbloccato per i Comuni passando dall'attuale 25% (un nuovo assunto ogni 4 uscite) al 75% (3 assunti ogni 4 che lasciano);

- ➤ sicuramente questo dato diviene lo strumento principale per determinare ogni tipo di intervento relativo alla politica occupazionale. Accanto a questo, naturalmente, a differenza dei Comuni che vivono in un ambito di sostanziale equilibrio dei servizi gestiti e garantiti agli utenti, la Volsca Ambiente e Servizi, operando sul territorio, non vive in modo statico l'ambito di intervento dei servizi offerti agli utenti e, conseguentemente, deve costantemente rimodulare il fabbisogno del personale;
- ➤ le nuove misure permettono anche alla Volsca Ambiente e Servizi di prevedere il proprio strumento di "fabbisogno triennale del personale" rispettando le previsioni migliorative normate per gli Enti Locali.

Considerato che la dottrina ha elaborato interpretazioni che sostengono la riforma delle società partecipate (D.lgs. 175/2016 ss.mm.ii.) introducendo una maggiore flessibilità, nel senso che è loro consentito programmare/effettuare operazioni di contenimento sul complesso delle spese di funzionamento e non solo su quelle per il personale, con possibili compensazioni fra le diverse tipologie di costi, nonché su base pluriennale. Proprio verso una maggiore flessibilità si sono orientate due pareri della Corte dei Conti.

Uno contenuto nella deliberazione n. 1/2015/PAR della Corte dei Conti Toscana nella quale si prevede la facoltà per l'Ente di prendere in considerazione il settore di operatività delle varie società (nel parere si prende in considerazione il caso di una società che opera proprio nel settore dei rifiuti). Tale interpretazione è stata poi introdotta al comma 5 dell'art. 19 del d.lgs. 175 dal d.lgs. 100/2017 con la frase: "..., tenendo conto del settore in cui ciascun soggetto opera, ...".

L'altro contenuto nella deliberazione n. 80/2017 della Corte dei Conti Liguria nella quale si rileva che la valorizzazione di uno scopo di lucro e la necessità di svolgere in modo efficiente la produzione di beni e servizi debba necessariamente consentire alle società in house una maggiore elasticità nelle politiche di assunzione. In altri termini, la necessità di aumentare l'attività prodotta in favore degli enti pubblici o di terzi con contestuale aumento del fatturato e dei servizi prodotti, il conseguimento di economie di scala e l'efficientamento del servizio, giustifica un'interpretazione della norma che consenta una maggiore elasticità nelle politiche concernenti la gestione del personale e del contenimento della spesa.

D'altronde i pessimi risultati economici e finanziari realizzate da molte società pubbliche non possono da soli giustificare un orientamento restrittivo altrimenti penalizzante per le società che producono risultati positivi in termini di servizi resi e risultati economici ottenuti.

Pertanto, le direttive sulle spese di funzionamento che gli enti devono emanare nei confronti delle controllate possono prevedere un aumento delle spese di personale.

TUTTO CIO' PREMESSO

Il piano triennale occupazionale 2018-2020 è sicuramente caratterizzato da sostituzioni di personale uscito recentemente dal ciclo produttivo, rese necessarie per assicurare il livello dei servizi prima delle uscite stesse. Occorre però precisare che, per quanto riguarda il Comune di Velletri, oltre alle sostituzioni sono state considerate anche integrazioni di personale previste dalla trasformazione dei servizi, inserita nel piano industriale annuale presentato all'Ente a dicembre. Tale integrazione, tuttavia, contrasta con l'affidamento del servizio fino al 28 febbraio 2018 approvato con delibera di giunta comunale n. 267 del 20/12/2017.

Ragion per cui, le modalità di assunzione previste nel piano verranno effettuate sulla base delle indicazioni fornite dal Comitato di indirizzo strategico e di controllo.

Prima di proseguire con l'analisi del fabbisogno del personale rivolta ai singoli dipartimenti occorre segnalare l'uscita a seguito di licenziamento per giusta causa di un impiegato con qualifica di quadro e con orario ridotto (36/38 pari al 94,73%); tale uscita genererà una riduzione di spesa per i prossimi tre anni pari a 206.967,00 euro.

Procediamo ora con l'analisi del fabbisogno di personale nei singoli dipartimenti.

DIPARTIMENTO DI ALBANO LAZIALE

Nel dipartimento di Albano Laziale, nel corso dell'anno 2017, sono usciti tre lavoratori con orario full-time:

- 1. un dipendente con qualifica di operatore ecologico, liv. 2A;
- 2. un somministrato con qualifica di operatore ecologico, liv. 2B;
- 3. un somministrato con qualifica di operatore ecologico, liv. 1°

Nel primo caso l'uscita è dovuta al pensionamento, negli altri due casi al mancato rinnovo del contratto di somministrazione a tempo determinato

E' prevista, altresì, nel corso del 2018 l'uscita di un dipendente (vedi punto 4)

4. un dipendente con qualifica di autista, liv. 4A

si tratta di inidoneità al lavoro per gravi problemi di salute: infatti il lavoratore, dopo aver richiesto l'aspettativa non retribuita per superamento del periodo di comporto, è in procinto di ottenere la pensione d'invalidità.

Di conseguenza il fabbisogno del personale nel dipartimento di Albano prevede, nel 2018, di sostituire le 4 unità con altrettanti lavoratori con orario full-time, con qualifica di operatori ecologici e livello 2B; nel 2020 secondo le previsioni si prevede l'uscita di due unità (un dipendente ed un somministrato) che dovrebbero essere sostituite con due lavoratori.

Tabella – Fabbisogno del personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Cessazioni 2019	Sostituzioni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	2	0	0	0	1	0
Somministrati	2	0	0	0	1	0
Lavoratori	-	4	-	-	-	2
TOTALI	4	4	0	0	2	2

In termini di costo la previsione di spesa per il triennio 2018-2020 è quella dettagliata nella tabella sottostante

Tabella – Spesa per le sostituzioni del personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Cessazioni 2019	Sostituzioni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	88.166	0	0	0	47.021	0
Somministrati	69.724	-	0	0	33.492	
Lavoratori	-	146.631	-	-		66.984
TOTALI	157.890	146.631	0	0	80.513	66.894

Nel 2018 la differenza tra il costo annuo dei 4 lavoratori usciti ed il costo annuo dei 4 lavoratori in sostituzione dei primi è pari a 11.259,00 come evidenziato nella tabella sottostante. Nel 2019 non sono previste uscite e, di conseguenza, sostituzioni. Nel 2020, invece, 2 lavoratori (un dipendente ed un somministrato) maturano i requisiti per ottenere la pensione di vecchiaia.

Tabella – Risparmio previsto con le sostituzioni

	Costo annuo delle unità uscite	Costo delle sostituzioni	Differenza
2018	157.890	146.631	11.259
2019	0	0	0
2020	80.513	66.894	13.619
TOTALE	238.403	213.525	24.878

DIPARTIMENTO DI VELLETRI

Per quanto riguarda il dipartimento di Velletri, nel 2017, si è registrata l'uscita di sei unità lavorative:

- 1. un dipendente con qualifica di operatore ecologico, liv. 3A, full-time;
- 2. un dipendente con qualifica di operatore ecologico, liv. 4A, full-time;
- 3. un dipendente con qualifica di autista, liv. 4A, full-time;
- 4. un somministrato con qualifica di operatore ecologico, liv. 1A, full-time;
- 5. un somministrato con qualifica di operatore ecologico, liv. 2B, part-time 50% orizzontale, addetto al servizio notturno;
- 6. un somministrato con qualifica di operatore ecologico, liv. 2B, con orario full-time.

Per le prime tre unità il rapporto è cessato per pensionamento, per l'unità al punto 4 si è trattato di un mancato rinnovo del contratto di somministrazione a tempo determinato e per le unità ai punti 5 e 6 il rapporto è cessato a seguito delle dimissioni del lavoratore. La sostituzione prevista delle risorse uscite che meglio si adatta alle attuali esigenze del servizio è la seguente:

- ✓ 5 lavoratori con qualifica di operatori ecologici, livello 2B, con orario part-time 50%, di cui:
 - o 4 con part-time verticale
 - o 1 con orario part-time orizzontale;
- ✓ 3 lavoratori con qualifica di operatori ecologici, livello 2B, con orario full-time.

Inoltre, come anticipato nella premessa, nel piano industriale presentato in data 18/12/2017 al Comune di Velletri sono state previste anche quattro integrazioni di personale per l'ampliamento dei servizi, che però dipendono dall'approvazione del suddetto piano.

Tabella – Fabbisogno del personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzio ni previste nel 2018	Integrazioni 2018	Cessazioni 2019	Sostituzio ni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	3	0	0	0	0	1	0
Somministrati full-time	2	-	-	0	0	2	-
Somministrati part-time	1	-	0	0	0	0	0
Lavoratori full-time	-	3	4	-	-	-	3
Lavoratori part-time	-	5	-	-	-	-	-
TOTALI	6	8	4	0	0	3	3

Il costo previsto per queste sostituzioni è specificato nella tabella seguente.

Tabella – Spesa sostituzione personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Integrazioni 2018	Cessazioni 2019	Sostituzioni previste nel 2019		Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	137.057	0	0	0	0	42.116	0
Somministrati full-time	69.724	-	-	0	0	66.984	
Somministrati part-time	18.329	-	0	0	0	0	0
Lavoratori full-time	-	109.973	146.630	-	ı	-	100.476
Lavoratori part-time	-	91.645	-	-	ı	-	_
TOTALI	225.110	201.618	146.630	0	0	109.100	100.476

Tabella – Risparmio previsto con le sostituzioni

	Costo annuo delle unità uscite	Costo della sostituzione	Differenza
2018	225.110	201.618	23.492
2019	0	0	0
2020	109.100	100.476	8.624
TOTALE	334.210	302.094	32.116

Come si vede in tabella la diminuzione della spesa per sostituire i lavoratori usciti è pari a € 32.116,00 (escluse le integrazioni).

Il piano industriale presentato in data 18/12/2017 (ns. prot. n. 916/2017) prevede la trasformazione dei servizi con l'ingresso di 4 unità con orario di lavoro a tempo pieno; tale fabbisogno di personale è legato all'affidamento pluriennale da parte del Comune di Velletri, che al momento prevede una proroga del servizio solamente fino al 28 febbraio 2018 giusta delibera di giunta n. 267 del 20/12/2017.

La spesa previste in caso di integrazione delle 4 unità full-time è pari a € 146.630,00.

DIPARTIMENTO DI LARIANO

Alla fine del 2017 si è registrata una uscita per pensionamento:

1. Si tratta di un operatore ecologico con orario full-time, liv. 3A, andato in pensione il 31/12/2017. In questo caso invece di sostituzione si propone l'aumento dell'orario di lavoro di tutti e 6 i lavoratori somministrati in missione presso il dipartimento, da 19 ore a 25 ore e 20 minuti settimanali.

L'aumento dell'orario di lavoro settimanale dei 6 lavoratori somministrati si traduce in un aumento del part-time verticale dal 50% al 66,66% che corrisponde ad un giorno lavorativo in più per ciascun somministrato. Nella tabella è quantificato il costo relativo all'aumento dell'orario.

Spesa per aumento orario di lavoro (da 50% a 66,66%) personale part-time 2018 - 2020

	Part-time 50%	Part-time 66,66%	Differenza
Costo annuo 6 somministrati, operatori	€ 108.524	€ 146.616	€ 38.092
ecologici, liv. 2B			

Come mostrato nella tabella sottostante, nel triennio 2018-2020 non sono previsti nuovi ingressi per sostituzioni.

Fabbisogno del personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Cessazioni 2019	Sostituzioni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	1	0	0	0	0	0
Somministrati	0	0	0	0	0	0
TOTALI	1	0	0	0	0	0

In termini di costo, la tabella sottostante evidenzia la differenza tra il costo delle unità uscite e quello relativo all'aumento dell'orario di lavoro.

Spesa per sostituzione personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Cessazioni 2019	Sostituzioni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	44.182	0	0	0	0	0
Aumento orario somministrati part-time 66%	0	38.092	0	0	0	0
TOTALI	44.182	38.092	0	0	0	0

La predetta operazione comporta un risparmio annuo pari a € 6.090.

Tabella – Risparmio previsto con l'aumento dell'orario di lavoro

	Costo annuo delle unità uscite	Costo dell'aumento di orario	Differenza
2018	44.182	38.092	6.090
2019	0	0	0
2020	0	0	0
TOTALE	44.182	0	6.090

CONCLUSIONI

In conclusione, l'analisi finora fatta per singoli dipartimenti può essere rappresentata, complessivamente, a livello aziendale, nelle tabelle sottostanti.

Tabella – Fabbisogno del personale 2018 – 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzio ni previste nel 2018	Integrazioni previste nel 2018	Cessazioni 2019	Sostituzio ni previste nel 2019	Cessazioni 2020	Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	6	0	0	0	0	2	0
Somministrati full-time	4	0	0	0	0	3	0
Somministrati part-time	1	0	0	0	0	0	0
Lavoratori full-time	-	7	4	-	-	-	5
Lavoratori part-time	-	5	-	-	-	-	-
TOTALI	11	12	4	0	0	5	5

La risorsa in meno è compensata, come spiegato in precedenza, dall'aumento dell'orario di lavoro dei somministrati in missione presso il dipartimento di Lariano.

Tabella – Spesa prevista sostituzioni personale 2018 - 2020

	Cessazioni 2018	Sostituzioni previste nel 2018	Integrazioni previste nel 2018		Sostituzioni previste nel 2019		Sostituzioni previste nel 2020
Dipendenti	269.405	0	0	0	0	89.137	0
Somministrati full-time	139.448			0	0	100.476	
Somministrati part-time	18.329		0	0	0	0	0
Lavoratori full-time		256.604	146.630				167.460
Lavoratori part-time		91.645					
TOTALI	427.182,00	348.249,00	146.630,00	0	0	189.613	167.460

La tabella evidenzia che, nel 2018, solo con le sostituzioni la spesa per il personale sarà pari a € 348.249,00 con un risparmio rispetto alle uscite pari a € 78.933,00; tale risparmio di spesa coprirebbe l'aumento dell'orario di lavoro settimanale dei part-time di Lariano ed in parte anche l'aumento di spesa delle integrazioni previste nel dipartimento di Velletri.

Nel 2019 non sono previste cessazioni e sostituzioni, mentre nel 2020 la differenza tra le uscite (3) ed entrate (3) è pari a 22.153,00 euro.

La presente analisi sarà rivista annualmente per essere aggiornata con eventuali variazioni e/o integrazioni che dovessero emergere nel corso del triennio.

Nelle tabelle si è indicato per il fabbisogno del personale il termine generico di "Lavoratore" in quanto l'Azienda è in attesa dell'approvazione del "Regolamento sul reclutamento e la selezione del personale" da parte del Comitato di indirizzo strategico e di controllo, il quale dovrà stabilire le modalità di acquisizione delle risorse umane, fra quelle indicate all'art. 3 del citato Regolamento.

Allegati Bilancio previsionale

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	TOT. 2018	TOT. 2019	TOT. 2020
EA000100	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLA PRESTAZIONI COMUNI	11.912.770	11.912.770	11.912.770
	1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLA PRESTAZIONI FILIERA	336.060	336.060	336.060
	1) TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLA PRESTAZIONI FILIERA	12.248.830	12.248.830	12.248.830
		_	_	-
EA000500	5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	51.500	51.500	51.500
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	12.300.330	12.300.330	12.300.330

В)	COSTI DELLA PRODUZIONE	Т	OT. 2018		TOT. 2019		TOT. 2020
	6) COSTI MATERIE PRIME, CONSUMO E SUSS						
EB000600	ALTRI ACQUISTI	-	18.150	-	18.150	-	18.150
EB000600	ACQUISTO CARBURANTE AUTOVETTURE	_	4.500	-	4.500	-	4.500
EB000600	ACQUISTO CARBURANTE MEZZI	-	557.750	-	557.750	-	557.750
EB000600	AUTORICAMBI - Minuterie	-	41.745	-	41.745	-	41.745
EB000600	ACQUISTO LUBRIFICANTE MEZZI	_	13.290	-	13.290	-	13.290
EB000600	ACQUISTO/MANUTENZIONE PNEUMATICI MEZZI	-	19.550	-	19.550	-	19.550
EB000600	MATERIE DI CONSUMO ACQUISTO ADDITIVO ADBLUE	-	4.250	-	4.250	-	4.250
EB000600	BENI DI VALORE <516,46 EURO	-	21.000	-	9.000	-	6.000
EB000600	MATERIE DI CONSUMO SACCHI E BUSTE PAP	-	446.296	-	340.856	-	340.856
EB000600	MATERIE DI CONSUMO (FERRAMENTA, DETERGENTI, CASSETTE PS, AGRICOLE)	-	43.374	_	43.374	-	43.374
EB000600	MATERIE DI CONSUMO Miscela Olio DecepSoffioni-Lavaggio	-	5.950	-	5.950	-	5.950
EB000600	MATERIE DI CONSUMO SACCHI NERI	-	10.000	-	10.000	-	10.000
EB000600	CANCELLERIA-COPIE-TONER-VARIE	-	23.154	-	23.154	-	23.154
EB000600	SPESE VARIE AMM.VE	-	4.500	-	4.500	-	4.500
EB000600	VESTIARIO/INDUMENTI LAVORO	-	50.000	-	50.000	-	50.000
EB000600	COSTI MATERIE PRIME, CONSUMO E SUSS U.C.	-	2.500	-	2.500	-	2.500
EB000600	SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI	-	2.500	-	2.500	-	2.500
EB000600	ACQUISTI FORMULARI	-	2.800	-	2.800	-	2.800
	TOTALE COSTI MATERIE PRIME, CONSUMO E SUSS	- 1	.271.309	-	1.153.869	-	1.150.869

	7) COSTI PER SERVIZI						
EB000700	ASSICURAZIONI R.C.A. AUTOVETTURE	-	394	-	394	-	394
EB000700	ASSICURAZIONI INCENDIO E FURTO	-	1.560	- 1	1.560	-	1.560
EB000700	ASSICURAZIONI R.C.A. AUTOMEZZI	_	42.892	- 1	42.892	-	42.892
EB000700	SPESE MANUTENZIONE MEZZI DI PROPRIETA'	-	57.100	_	57.100	-	57.100
EB000700	SPESE MANUTENZIONE MEZZI NOLEGGIO		32.650	- 1	32.650	-	32.650
EB000700	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA CANTIERI IN AFFITTO	-	3.950	- 1	7.000	- 1	7.000
EB000700	SPESE MANUTENZIONE MANGIAPLASTICA	-	35.000		_		_
EB000700	SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI REFLUI/ASPIRAZIONE E LAVAGGIO FOSSA BIOLOGICA		37.000	- 1	37.000		37.000
EB000700	MANUTENZ/LAVAGGIO CASSONI-VASCHE	_	6.695		6.695	_	6.695
EB000700	MANUTENZ. MACCH. UFF./SOFTWARE/HARDWARE	_	19.250	_	19.250	-	19.250
EB000700	MANUTENZIONE ESTINTORI / ATTREZZATURA / VARIE	_	14.120		14.120	_	14.120
EB000700	LAVAGGIO MEZZI	_	4.400	_	4.400	-	4.400
EB000700	SMAL.TO PNEUM.CI/CONTR.TO FUORIUSO MEZZI	-	5.220	- 1	5.220	-	5.220
EB000700	SMALTIM.TO PNEUMATICI 16.01.03	_	2.000	- 1	2.000	-	2.000
EB000700	SMALTIMENTO PILE 20.01.33	_	500	- 1	500	-	500
EB000700	SMALTIMENTO FARMACI MEDICINALI 20.01.31	-	9.800	_	10.460	-	10.460
EB000700	SMALTIM.TO INERTI 17.09.04		20.000	- 1	20.000	-	20.000
EB000700	SMALTIMENTO PLASTICA CDR 20.01.39 DEL PRETE	-	1.000	- 1	1.000	1	1.000
EB000700	SMALTIMENTO RIFIUTI BIODEGRADABILI SFALCI 20.02.01	-	66.008	-	69.210	-	69.210
EB000700	SMALTIMENTO INGOMBRANTI 20.03.07	-	194.134	- 1	206.961	1	206.961
EB000700	SMALTIMENTO RIFIUTI VARI NON CODIFICATI	-	1.500				
EB000700	SMALTIMENTO PLASTICA COREPLA	-	26.000	-	26.000	_	26.000
EB000700	SMALTIMENTO LEGNO 20.01.38	-	30.000	-	30.000	_	30.000
EB000700	TRASPORTO E SMALTIMENTO VETRO 15.01.06	-	18.843	-	18.843	-	18.843
EB000700	SMALTIMENTO ACQUE PRIMA PIOGGIA e FOSSE	-	2.580	-	2.580	-	2.580
EB000700	ENERGIA ELETTRICA	-	18.600	-	18.600	-	18.600
EB000700	ACQUA	-	10.000	-	10.000	-	10.000
EB000700	SPESE TELEFONIA FISSA	-	16.600	-	16.600	-	16.600
EB000700	SPESE TELEFONIA MOBILE	-	9.000	-	9.000	-	9.000
EB000700	SPESE DI TRASPORTO E SPEDIZIONE	-	6.650	-	6.650	-	6.650
EB000700	SPESE PUBBLICITA' INSERZIONI INFORMATIVE	-	20.200	-	20.200	-	20.200
EB000700	COSTI MANIFESTAZIONI ED EVENTI	-	2.450	-	2.450	-	2.450
EB000700	PEDAGGI AUTOSTRADALI	-	5.581	-	5.581	-	5.581
EB000700	COSTO SERVIZIO AGENZIA PER BOLLI	-	752	-	752	-	752
EB000700	COSTO SERVIZIO AGENZIA INTERINALE	-	53.000	-	53.000	-	53.000
EB000700	SPESE PRATICHE MEZZI/AUTOVETT REVISIONI	-	9.935	-	9.935	-	9.935
EB000700	ANALISI RIFIUTI VARI/ACQUE/INERTI	-	4.000	-	4.000	-	4.000
EB000700	CONTRIBUTI CONSORZI VARI (oli, conai,)	-	1.356	-	1.356	-	1.356
EB000700	CONTRIBUTO POLIECOMP/P	-	298	-	298	-	298
EB000700	ALTRI COSTI PER SERVIZI	-	6.475	-	6.475	-	6.475
EB000700	SERVIZIO MOAL	-	4.000	-	4.000	-	4.000
EB000700	VISITE MEDICO COMPETENTE ANALISI VACCINI	-	26.500	-	26.500	-	26.500

EB0007700 BUONI PASTO			T		
EB000700 BUONI PASTO MANODOPERA CITERZI	EB000700	VISITE FISCALI	- 2.360	- 2.360	- 2.360
EB000700 SPESE POSTALI	EB000700	BUONI PASTO	- 23.700	- 23.700	- 23.700
EB000700 FORMALITA' AMMINISTRATIVE VARIE	EB000700	BUONI PASTO MANODOPERA C/TERZI	- 27.500	- 27.500	- 27.500
EB000700 ISCRIZIONE ALBO TRASPORTATORI C/TERZI	EB000700	SPESE POSTALI	- 500	- 500	- 500
EB000700 QUOTA ASSOCIATIVA TELEPASS - 250 - 250 - 250 - 250	EB000700	FORMALITA' AMMINISTRATIVE VARIE	- 5.200	- 5.200	- 5.200
EB000700 CONSULENZE TECNICHE/AMMINISTRATIVE - 8.500 - 8.500 - 8.500 - 8.500	EB000700	ISCRIZIONE ALBO TRASPORTATORI C/TERZI	- 500	- 500	- 500
EB000700 QUOTA INCARICO RSPP	EB000700	QUOTA ASSOCIATIVA TELEPASS	- 250	- 250	- 250
EB000700 COMPENSI PREST.PROFESS. MEDICO COMPETENT 3.500 3.500 3.500 3.500 3.500 6.000 6.000 6.000 3.6.0000 3.6.0000 3.6.00000 3.6.000000 3.6.0000000 3.6.00000000	EB000700	CONSULENZE TECNICHE/AMMINISTRATIVE	- 8.500	- 8.500	- 8.500
EB000700 COMPENSO AMM.RE DELEGATO DELL'ANNO	EB000700	QUOTA INCARICO RSPP	- 4.500	- 4.500	- 4.500
EB000700 COMPENSO PRESIDENTE CDA DELL'ANNO	EB000700	COMPENSI PREST.PROFESS. MEDICO COMPETENT	- 3.500	- 3.500	- 3.500
EB000700 COMPENSI AMMINISTRATORI CDA	EB000700	COMPENSO AMM.RE DELEGATO DELL'ANNO	- 36.000	- 36.000	- 36.000
EB000700 COMPENSI PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE - 11.573 - 11.573 - 11.573 EB000700 COMPENSI SINDACI COLLEGIO SINDACALE - 15.431 - 15.500 - 5.500 - 5.500 - 5.500 - 5.500 - 5.500 - 15.000 -	EB000700	COMPENSO PRESIDENTE CDA DELL'ANNO	- 36.000	- 36.000	- 36.000
EB000700 COMPENSI SINDACI COLLEGIO SINDACALE - 15.431 - 15.431 - 15.431 EB000700 COMPENSI SINDACI REVISORI - 7.715 - 7	EB000700	COMPENSI AMMINISTRATORI CDA	- 9.000	- 9.000	- 9.000
EB000700 COMPENSI SINDACI REVISORI	EB000700	COMPENSI PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	- 11.573	- 11.573	- 11.573
EB000700 CONTRIBUTI INPS CO.CO.CO CDA	EB000700	COMPENSI SINDACI COLLEGIO SINDACALE	- 15.431	- 15.431	- 15.431
EB000700 SPESE NOTARILI	EB000700	COMPENSI SINDACI REVISORI	- 7.715	- 7.715	- 7.715
EB000700 SPESE LEGALI	EB000700	CONTRIBUTI INPS CO.CO.CO CDA	- 6.200	- 6.200	- 6.200
EB000700 RICERCA, ADDESTRAM.E FORMAZIONE - 11.500 - 11.500 - 11.500	EB000700	SPESE NOTARILI	- 4.000	- 4.000	- 4.000
EB000700 CONSULENZE TECNICHE PER QUALITA' - 18.000 - 18.000 - 18.000 EB000700 ASSICURAZIONE RCT/RCO resp.civile terzi - 15.900 - 15.900 - 15.900 - 15.900 EB000700 ASSICURAZ . ALBO GESTORI - MIN. AMBIENTE - 1.600 - 1.600 - 1.600 - 1.600 EB000700 ASSICURAZ . ALBO GESTORI - MIN. AMBIENTE - 1.600 - 1.600 - 1.600 - 1.600 EB000700 ASSICURAZIONI INFORTUNI CONDUCENTE - 400	EB000700	SPESE LEGALI	- 55.000	- 55.000	- 55.000
EB000700	EB000700	RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	- 11.500	- 11.500	- 11.500
EB000700 ASSICURAZ ALBO GESTORI - MIN. AMBIENTE - 1.600 - 1.600 - 1.600	EB000700	CONSULENZE TECNICHE PER QUALITA'	- 18.000	- 18.000	- 18.000
EB000700 ASSICURAZIONI INFORTUNI CONDUCENTE - 400	EB000700	ASSICURAZIONE RCT/RCO resp.civile terzi	- 15.900	- 15.900	- 15.900
EB000700 CONTRIBUTO SISTRI	EB000700	ASSICURAZ . ALBO GESTORI - MIN. AMBIENTE	- 1.600	- 1.600	- 1.600
EB000700 CASSA PREVIDENZA PROFESSIONISTI	EB000700	ASSICURAZIONI INFORTUNI CONDUCENTE	- 400	- 400	- 400
EB000700 ASSICURAZIONE RESP. CIVILE AMM.RI	EB000700	CONTRIBUTO SISTRI	- 1.700	- 1.700	- 1.700
EB000700 SPESE INCASSO E COMMISSIONI - 300 - 300 - 300 - 300	EB000700	CASSA PREVIDENZA PROFESSIONISTI	- 5.550	- 5.550	- 5.550
EB000700 SPESE BANCARIE	EB000700	ASSICURAZIONE RESP. CIVILE AMM.RI	- 5.500	- 5.500	- 5.500
BB000700 NUOVA CAMPAGNA INFORMATIVA VELLETRI - 30.000 - - - - TOTALE COSTI PER SERVIZI - 1.176.432 - 1.129.671 - 1.129.671 BB000800 CANONE NOLEGGIO ASSISTENZA AUTOVETT. - 11.924 - 11.924 - 11.924 EB000800 CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI - 1.189.722 - 1.196.616 - 1.196.616 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE -	EB000700	SPESE INCASSO E COMMISSIONI	- 300	- 300	- 300
BOURSON CANONE NOLEGGIO BAGNI CHIMICI SUBDOMBON CANONE SOFTWARE CANONE SOF	EB000700	SPESE BANCARIE	- 560	- 560	- 560
B) COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	EB000700	NUOVA CAMPAGNA INFORMATIVA VELLETRI	- 30.000	-	-
EB000800 CANONE NOLEGGIO ASSISTENZA AUTOVETT. - 11.924 - 11.924 - 11.924 - 11.924 EB000800 CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI - 1.189.722 - 1.196.616 - 1.196.616 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615		TOTALE COSTI PER SERVIZI	- 1.176.432	- 1.129.671	- 1.129.671
EB000800 CANONE NOLEGGIO ASSISTENZA AUTOVETT. - 11.924 - 11.924 - 11.924 - 11.924 EB000800 CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI - 1.189.722 - 1.196.616 - 1.196.616 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615					
EB000800 CANONE NOLEGGIO ASSISTENZA AUTOVETT. - 11.924 - 11.924 - 11.924 - 11.924 EB000800 CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI - 1.189.722 - 1.196.616 - 1.196.616 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615					
EB000800 CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI - 1.189.722 - 1.196.616 - 1.196.616 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615		8) COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.020 - 1.020 - 1.020 - 1.020 - 1.020 - 1.020 - 1.020 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 1.2850 - 1.2850 - 1.2850 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 -	EB000800	CANONE NOLEGGIO ASSISTENZA AUTOVETT.	- 11.924	- 11.924	- 11.924
EB000800 NOLEGGIO SOFFIONI - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 3.900 - 1.2850 - 1.2850 - 1.2850 - 1.2850 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 - 1.000 </td <td>EB000800</td> <td>CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI</td> <td>- 1.189.722</td> <td>- 1.196.616</td> <td>- 1.196.616</td>	EB000800	CANONE NOLEGGIO AUTOMEZZI	- 1.189.722	- 1.196.616	- 1.196.616
EB000800 NOLEGGIO BAGNI CHIMICI - 1.200 - 1.200 - 1.200 EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615	EB000800	CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE	- 1.020	- 1.020	- 1.020
EB000800 CANONE SOFTWARE - 12.850 - 12.850 - 12.850 EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615	EB000800	NOLEGGIO SOFFIONI	- 3.900	- 3.900	- 3.900
EB000800 AFFITTI PASSIVI - 91.104 - 91.104 - 91.104 EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615	EB000800	NOLEGGIO BAGNI CHIMICI	- 1.200	- 1.200	- 1.200
EB000800 CANONE LOCAZIONE TELEPASS - 50 - 50 EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615	EB000800	CANONE SOFTWARE	- 12.850	- 12.850	- 12.850
EB000800 CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE - 1.615 - 1.615 - 1.615	EB000800	AFFITTI PASSIVI	- 91.104	- 91.104	- 91.104
	EB000800	CANONE LOCAZIONE TELEPASS	- 50	- 50	- 50
TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI - 1.313.385 - 1.320.279 - 1.320.279	EB000800	CANONE NOLEGGI MACCHINE MULTIFUNZIONE	- 1.615	- 1.615	- 1.615
		TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 1.313.385	- 1.320.279	- 1.320.279

	9) COSTI PER IL PERSONALE			
	a) SALARI E STIPENDI			
EB000900 a	STIPENDI IMPIEGATI	- 701.050	- 722.123	- 722.123
EB000900 a	AUMENTO CONCORSI INTERNI	- 5.761		
EB000900 a	AUMENTO CONTRATTUALE	- 15.312		
EB000900 a	SALARI E STIPENDI OPERAI	- 1.715.662	- 1.600.855	- 1.600.85
EB000900 a	AUMENTO CONTRATTUALE	- 37.449		
EB000900 a	AUMENTO CONTRATTUALE	- 23.956		
EB000900 a	DIMINUZIONE PER QUIESCENZA	176.212		
EB000900 a	ALTRE SOMME A DEBITO IMPIEGATI + OPERAI	- 2.320	- 2.320	- 2.320
EB000900 a	PREMIO DI RISULTATO + P.D.R. DIPENDENTI	- 56.659	- 56.659	- 56.659
	TOTALE SALARI E STIPENDI	- 2.381.956	- 2.381.956	- 2.381.956
	b) ONERI SOCIALI			
EB000900 b	CONTRIBUTI INPS IMPIEGATI	- 204.475	- 204.475	- 204.47
EB000900 b	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPL. IMPIEGATI	- 6.300	- 6.300	- 6.300
EB000900 b	CONTRIBUTI INAIL IMPIEGATI	- 3.450	- 3.450	- 3.450
EB000900 b	CONTRIBUTI FASDA IMPIEGATI	- 4.230	- 4.230	- 4.230
EB000900 b	CONTRIBUTI INPS OPERAI	- 521.075	- 521.075	- 521.07
EB000900 b	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPL. OPERAI	- 9.740	- 9.740	- 9.740
EB000900 b	CONTRIBUTI INAIL OPERAI	- 102.858	- 102.858	- 102.858
EB000900 b	CONTRIBUTI FASDA OPERAI	- 15.030	- 15.030	- 15.030
EB000900b	ONERI SOCIALI CONTRIB SOLIDARIETA'	- 3.700	- 3.700	- 3.700
	TOTALE ONERI SOCIALI	- 870.858	- 870.858	- 870.858
	c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
EB000900 c	TFR IMPIEGATI INPS	- 12.800	- 12.800	- 12.800
EB000900 c	TFR IMPIEGATI PREVIDENZA	- 25.450	- 25.450	- 25.450
EB000900 c	RIVALUTAZIONE TFR IMPIEGAT ANNO CORRENTE	- 3.661	- 3.661	- 3.66
EB000900 c	TFR OPERALINPS	- 28.680	- 28.680	- 28.680
EB000900 c	TFR OPERAI PREVIDENZA	- 72.700	- 72.700	- 72.700
EB000900 c	RIVALUTAZIONE TFR OPERAI ANNO CORRENTE	- 14.992	- 14.992	- 14.992
<u>=</u>	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	- 158.283	- 158.283	- 158.283

	e) ALTRI COSTI			
EB000900				
е	COSTO MANODOPERA C/TERZI	- 3.059.951	- 3.059.951	- 3.059.951
EB000900				
е	P.D.R.	- 37.421	- 37.421	- 37.421
EB000900				
е	integrazioni PART TIME MANODOPERA C/TERZI	- 146.640	- 146.640	- 146.640
EB000900				
е	adeguamenti contrattuali interinali	- 52.276	- 52.276	- 52.276
EB000900				
е	AUMENTO PER QUIESCIENZA	- 176.212	- 176.212	- 176.212
	TOTALE ALTRI COSTI	- 3.472.500	- 3.472.500	- 3.472.500
	TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	- 6.883.597	- 6.883.597	- 6.883.597

10)	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
EB001000							
а	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI MATERIALI	-	272.616	-	235.176	1	98.875
EB001000							
b	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI IMMATERIALI	-	47.266	-	37.426	-	27.677
EB001000 a	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI MATERIALI PER NEW INVESTIMENTI 2018		22.805	_	45.610		45.610
EB001000	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI IMMATERIALI PER NEW	+-	22.000		40.010		40.010
b	INVESTIMENTI 2018	-	37.364	-	74.726	1	74.726
EB001000	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI MATERIALI PER NEW						
a 	INVESTIMENTI 2019		-	-	5.000	-	5.000
EB001000 b	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI IMMATERIALI PER NEW INVESTIMENTI 2019		_		26.000		26.000
EB001000	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI MATERIALI PER NEW		_		20.000		20.000
а	INVESTIMENTI 2020		-		-	1	4.000
EB001000	TOTALE COSTO AMMORTAMENTI IMMATERIALI PER NEW						
b	INVESTIMENTI 2020	-	-		-	-	16.000
EB001000 a	TOTALE QUOTA AMM.TO U.C. MATERIALI		4.121		4.062		2.074
EB001000	TO MEE GOOD WINNELD O.S. MICHELLINE						2.01
b	TOTALE QUOTA AMM.TO U.C. IMMATERIALI	-	17.803	-	4.246		-
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	_	401.974	-	432.247	-	299.962
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
EB001400	BOLLI AUTOVETTURE	-	60	-	60	-	60
EB001400	IMPOSTE TASSE E SSN ASSICURAZ.NI AUTOVET	-	50	-	50	-	50
EB001400	BOLLI AUTOMEZZI	-	7.605	-	7.605	-	7.605
EB001400	IMPOSTE TASSE E SSN ASSICURAZIONI MEZZI	-	12.108	-	12.108	-	12.108
EB001400	IMPOSTA DI BOLLO	-	820	-	820	-	820
EB001400	COSTO FIDEIUSSIONI CONTRATTO	-	47.645	-	845	-	845
EB001400	IMPOSTA DI REGISTRO	-	3.200	-	3.200	-	3.200
EB001400	TASSA LIBRI SOCIALI - VIDIMAZIONE	-	850	-	850	-	850
EB001400	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVA	-	1.500	-	1.500	-	1.500
EB001400	DIRITTI CAMERALI	-	950	-	950	-	950
EB001400	ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	-	5.400	-	5.400	-	5.400
EB001400	VALORI BOLLATI	-	1.000	-	1.000	-	1.000
EB001400	ACQUISTO LIBRI,GIORNALI,ABBONAMENTI	-	495	-	495	-	495
EB001400	GESTIONE STRAODINARIA	-	248.442	-	278.000	-	315.000
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		330.125		312.883		349.883

17)	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
EC001700	INTERESSI DILAZIONE TASSE	- 3.000	- 3.000	- 3.000
EC001700	INTERESSI LEGALI MARCHIO	- 35.000		
	TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	- 38.000	- 3.000	- 3.000
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 11.414.822	- 11.235.545	- 11.137.260
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	885.507	1.064.785	1.163.070
EE002200	TASSE	- 571.500	- 617.017	- 664.265
	UTILE D'ESERCIZIO	314.007	447.768	498.805

CONTO ECONOMICO	2018	2019	2020
RICAVI	€ 12.300.330	€ 12.300.330	€ 12.300.330
Prestazioni di servizi	€ 12.248.830	€ 12.248.830	€ 12.248.830
Altri ricavi	€ 51.500	€ 51.500	€ 51.500
Costi materie prime, di consumo e sussidiarie	-€ 1.200.308	<i>-</i> € 1.094.869	-€ 1.094.869
Costi materie prime sussidiarie e di consumo	-€ 1.200.308	-€ 1.094.869	-€ 1.094.869
MARGINE LORDO (RICAVI- COSTI PER MATERIE PRIME,CONSUMO E SUSSIDIARIE)	€ 11.100.022	€ 11.205.461	€ 11.205.461
(NOAVI- GOOTT EN MATERIET NIME, GONOGMO E GOOGIDIANIE)	C 11.100.022	C 11.203.401	C 11.203.401
TOTALE COSTI : VARIABILI (A) + FISSI (B)	-€ 10.214.514	-€ 10.140.676	-€ 10.042.391
(A) Costi variabili	-€ 197.356	<i>-</i> € 120.356	<i>-</i> € 117.356
Altri oneri finanziari	-€ 38.000	-€ 3.000	-€ 3.000
Altri servizi vari	-€ 14.475	-€ 14.475	-€ 14.475
Beni strumentali inf. al milione	-€ 21.000	-€ 9.000	-€ 6.000
Pubblicita, eventi, campagne informative	-€ 52.650	-€ 22.650	-€ 22.650
Spese di trasporto e spedizioni	-€ 12.231	-€ 12.231	-€ 12.231
Spese notarili e legali	-€ 59.000	-€ 59.000	-€ 59.000
(B) Costi fissi	-€ 10.017.158	-€ 10.020.320	-€ 9.925.035
Accantonamento al TFR	-€ 158.283	-€ 158.283	-€ 158.283
Altri costi del personale	-€ 112.700	-€ 112.700	-€ 112.700
Amministratori e collegio	-€ 127.469	-€ 127.469	-€ 127.469
Ammortamenti immateriali	-€ 102.433	-€ 142.398	-€ 144.403
Ammortamenti materiali	-€ 299.541	-€ 289.848	-€ 155.558
Assicurazioni	-€ 68.246	-€ 68.246	-€ 68.246
Canoni affitto	-€ 91.104	-€ 91.104	-€ 91.104
Consulenze	-€ 31.000	-€ 31.000	-€ 31.000
Costi del personale dipendente + manodopera c/terzi	-€ 6.725.314	-€ 6.725.314	-€ 6.725.314
Costi utenze	-€ 54.200	-€ 54.200	-€ 54.200
Costo agenzia bolli, interinale, contrib consorzi, spese comm banca/formalita' amm.ve	-€ 74.351	-€ 74.351	<i>-</i> € 74.351
Godimento beni di terzi	-€ 1.222.281	-€ 1.229.175	-€ 1.229.175
Manutenzioni	-€ 210.165	-€ 178.215	-€ 178.215
Medico competente + visite e vaccini	-€ 32.360	-€ 32.360	-€ 32.360
Oneri diversi di gestione	-€ 330.125	-€ 312.883	-€ 349.883
Smaltimenti	-€ 377.585	-€ 392.773	-€ 392.773
		-	
REDDITO ANTE IMPOSTE	6.632.25	6.4.664.76	644666
(MARGINE LORDO – TOTALE COSTI VARIABILI E FISSI)	€ 885.507	€ 1.064.785	€ 1.163.070
Imposte sul reddito	£ 571 500	€ 617.017	€ 664 265
Imposie surreduito	-€ 571.500	-€ 617.017	-€ 664.265
REDDITO NETTO	€ 314.007	€ 447.768	£ 100 00E
VEDDILO MELLO	€ 314.007	€ 447.700	€ 498.805

	Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo diretto					
		2018	2019	2020		
A. Flussi finan	ziari derivanti dalla gestione reddituale					
	Incassi da clienti	€ 12.300.330	€ 12.300.330	€ 12.300.330		
	Altri incassi					
	(Pagamenti a fornitori)	-€ 3.255.368	-€ 3.140.061	-€ 3.140.061		
	(Costi variabili)	-€ 197.356	-€ 120.357	-€ 117.357		
	(Pagamenti al personale)	-€ 6.996.297	-€ 6.996.297	-€ 6.996.297		
	(Alltri pagamenti)	-€ 563.826	-€ 546.584	-€ 583.584		
	(Imposte pagate sul reddito)	-€ 571.500	-€ 617.017	-€ 664.265		
	Interessi incassati/(pagati)					
	Flusso finanziario dalla gestione reddituale (A)	€ 715.983	€ 880.014	€ 798.766		
B. Flussi finan	ziari derivanti dall'attività d'investimento					
	Immobilizzazioni materiali	-€ 228.050	-€ 25.000	-€ 20.000		
	(Investimenti)	-€ 228.050	-€ 25.000	-€ 20.000		
	Prezzo di realizzo disinvestimenti					
	In the state of th	6 070 004	C 400 000	6.00.000		
	Immobilizzazioni immateriali	-€ 373.631	-€ 130.000	-€ 80.000		
	(Investimenti) Prezzo di realizzo disinvestimenti	-€ 373.631	-€ 130.000	-€ 80.000		
	Trouble di rountle dientrocumenta					
	Immobilizzazioni finanziarie	€0	€0	€ 0		
	(Investimenti)					
	Prezzo di realizzo disinvestimenti					
	Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)	-€ 601.681	-€ 155.000	-€ 100.000		
Mezzi di terzi						
	Accensione finanziamenti					
	Rimborso finanziamenti					
Mezzi propri						
	Aumento di capitale a pagamento					
	Cessione (acquisto) di azioni proprie					
	Dividendi (e acconti su dividendi) pagati					
	Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0	€ 0	€ 0		
Incremento (de	ecremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	€ 114.302	€ 725.014	€ 698.766		
moromento (ut	Disponibilità liquide al 1 gennaio 200X	C 114.502	€ 114.302	€ 839.316		
	Disponibilità liquide al 31 dicembre 200X+1	€ 114.302	€ 114.302	€ 1.538.082		

	PIANO INVESTIN	IENTI		
SETTORE	DESCRIZIONE	2018	2019	2020
FORNITURE	ACQUISTO CONTENITORI kit DA LT 40 UTENZA DOMESTICA	€ 23.085,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
FORNITURE	ACQUISTO CONTENITORI CARRELLATI DIFFERENZIATA UTENZA NON DOMESTICA	€ 20.915,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00
FORNITURE	ACQUISTO CONTAINER ORGANICO 13 mc	€ 6.450,00	€ 0,00	€ 0,00
FORNITURE	ACQUISTO CONTAINER ORGANICO 17 mc (con copertura)	€ 27.600,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
FORNITURE	ISOLE ECOLOGICHE MOBILI	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00
SERVIZI	SERVIZI INFORMATICI ED INVESTIMENTI TARIFFA PUNTUALE	€ 173.631,00	€ 100.000,00	€ 50.000,00
SERVIZI	NUOVI ALLESTIMENTI PER ATTREZZATURA COMPATTATORI POSTERIORI	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00
LAVORI	SISTEMAZIONE SEDE TRONCAVIA PAVIMENTAZIONE E IMPIANTISTICA	€ 120.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
LAVORI	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E ADEGUAMENTO SEDE DIPARTIMENTALE ALBANO LAZIALE	80.000	€ 0,00	€ 0,00

	PIANO ACQUISTI			
SETTORE	DESCRIZIONE ACQUISTO	2018	2019	2020
FORNITURE	ACQUISTO SACCHI PER RACCOLTA DIFFERENZIATA	€ 340.856,00	€ 340.856,00	€ 340.856,00
FORNITURE	ACQUISTO CARBURANTE CONVENZIONE CONSIP	€ 280.000,00	€ 280.000,00	€ 280.000,00
FORNITURE	ACQUISTO BUONI PASTO ELETTRONICI CONSIP	€ 23.700,00	€ 23.700,00	€ 23.700,00
FORNITURE	ACQUISTO VESTIARIO E DPI	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
FORNITURE	ACQUISTO MATERIALE CONSUMO MEZZI	€ 78.835,00	€ 78.835,00	€ 78.835,00
FORNITURE	ACQUISTO MATERIALE CONSUMO	€ 59.324,00	€ 59.324,00	€ 59.324,00
FORNITURE	ACQUISTO CANCELLERIA E MATERIALE INFORMATICO	€ 23.154,00	€ 23.154,00	€ 23.154,00
SERVIZI	SERVIZIO SOMMINISTRAZIONE PERSONALE A TEMPO	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00	€ 3.500.000,00
	DETERMINATO (Gara espletata nel 2017 in attesa			
	Sentenza C.D.S)			
SERVIZI	SERVIZIO NOLEGGIO AUTOMEZZI (Accordo quadro) -	€ 633.780,00	€ 635.880,00	€ 635.880,00
	Gara da espletare 2019			
SERVIZI	SERVIZIO NOLEGGIO AUTOMEZZI (Accordo quadro) -	€ 275.936,00	€ 278.160,00	€ 278.160,00
SERVIZI	SERVIZIO NOLEGGIO ANNUALE AUTOMEZZI (4 vasche	€ 87.600,00	€ 87.600,00	€ 87.600,00
	e 2 pianali + incr 2 vasche) SCAD. 09/06/2018			
SERVIZI	SERVIZIO ASSICURATIVO ANNUALE RC AUTO	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
SERVIZI	SERVIZIO ASSICURATIVO ANNUALE RCT/RCO	€ 15.900,00	€ 15.900,00	€ 15.900,00
SERVIZI	CARTE CARBURANTE CONVENZIONE CONSIP	€ 282.250,00	€ 282.250,00	€ 282.250,00
SERVIZI	NOLEGGIO AUTOVETTURE PER 36 MESI	€ 11.924,00	€ 11.924,00	€ 11.924,00
	CONVENZIONE CONSIP- SCAD. 27/07/2018			
SERVIZI	NOLEGGIO DUCATO PER 36 MESI- SCAD. LUGLIO 2018	€ 9.120,00	€ 9.120,00	€ 9.120,00
SERVIZI	NOLEGGIO FULL SERVICE 2 SPAZZATRICI PER 48 MESI -	€ 71.772,00	€ 74.342,40	€ 74.342,40
	SCAD. 05/09/18 Gara da espletare nel 2018			
SERVIZI	NOLEGGIO FULL SERVICE 3 SPAZZATRICI PER 48 MESI-	€ 111.513,50	€ 111.513,50	€ 111.513,50
	SCAD. 15/7/2020 Gara da espletare nel 2020			
SERVIZI	MANUTENZIONE MEZZI	€ 89.750,00	€ 89.750,00	€ 89.750,00
SERVIZI	MANUTENZIONE IMPIANTI REFLUI	€ 37.000,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
SERVIZI	TRASPORTO E SMALTIMENTO BIENNALE DA CDR	€ 210.000,00	€ 210.000,00	€ 210.000,00
	VELLETRI- SCAD. DICEMBRE 2018- Gara da espletare			
	nel 2018			
SERVIZI	TRASPORTO E SMALTIMENTO BIENNALE DA CDR	€ 83.442,00	€ 100.130,40	€ 100.130,40
	ALBANO CER 20 01 31, 20 02 01, 20 03 07-			
	DECORRENZA 01/03/18		440.040.00	
SERVIZI	TRASPORTO E SMALTIMENTO ANNUALE DA CDR	€ 18.843,00	€ 18.843,00	€ 18.843,00
	ALBANO CER 15 01 06	6.45.000.00	6.45.000.00	6.45.000.00
SERVIZI	MEDICO COMPENTE E VISITE MEDICHE NORMATIVA	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
CED) ((=)	SALUTE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO	C 4 F 000 00	C 45 000 00	C 45 000 00
SERVIZI	ANALISI CLINICHE NORMATIVA SALUTE E SICUREZZA	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
CED) ((=)	LUOGHI DI LAVORO	C 4 500 00	C 4 500 00	C 4 500 00
SERVIZI	RSSP AZIENDALE	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
SERVIZI	CONSULENZA FISCALE E CONTABILE	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
SERVIZI	CONSULENZA SISTEMA GESTIONE INTEGRATO QUALITA' SICUREZZA AMBIENTE	€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000

LEGENDA : LE CELLE IN GRASSETTO INDICANO L'ANNUALITA' IN CUI SARA' ESPLETATA LA PROCEDURA DI ACQUISTO SECONDO NORMATIVA CODICE CONTRATTI PUBBLICI