

2021

Budget economico finanziario

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

Indice

Organi sociali

Budget dell'esercizio 2021

Relazione sulla Gestione Economica

Relazione sulla Gestione Finanziaria

Tipologia degli acquisti esercizio 2021

Allegati

Dettaglio dei crediti commerciali

Indicatori di performance

Relazioni

Relazione del Collegio Sindacale

Relazione del Revisore

Organi Sociali

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente Cesare Lapiana

Consiglieri Giuseppe Mistretta
Laura Firinu

COLLEGIO SINDACALE

Presidente Cettina Martorana

Sindaci effettivi Sabina Caprì
Ettore Falcone

REVISORE DEI CONTI

Marco Corsale

Relazione al Budget situazione economica 2021

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

SISPI S.p.A.
Socio Unico Comune di Palermo
Sede in Palermo - Via A.S. Denti di Piraino n° 7
Codice Fiscale e Partita IVA 03711390827
Capitale Sociale € 5.200.000 i.v.
Registro Imprese di Palermo n° 03711390827 - R.E.A. n° 147127

Relazione al budget dell'esercizio 2021

◆ PREMESSA

Con riferimento all'art. 24 dello statuto della società, in ordine al Controllo Analogico, ed in base all'art. 39 – 1.a) del Capo VI Titolo III del “Regolamento Unico dei controlli interni “ (Deliberazione di C.C. n. 4 del 09/02/2017), che determina che la società deve trasmettere entro il trenta settembre di ogni anno la proposta di budget, si è provveduto a redigere il piano economico-finanziario per l'esercizio 2021.

In base all'art. 39 – 1.b) del sopra menzionato Regolamento, la situazione economica, che viene esposta secondo lo schema di cui all'art. 2425 c.c., è anche rappresentata per centri di costo e centro di responsabilità amministrativa indicandone i relativi responsabili. Altresì le risorse che fanno parte del piano economico - finanziario 2021 trovano la loro copertura sia nel contratto di servizio che negli altri servizi commissionati dall'Amministrazione con specifica determina.

Al fine di potere fornire una maggiore informazione si è provveduto a dettagliare i costi raggruppandoli per i centri di costo, secondo l'organizzazione aziendale, e fornendo degli stessi l'indicazione delle commesse e/o progetti destinatari (obiettivi).

◆ SCENARIO 2021

Per una corretta analisi del documento che ci si appresta a commentare è necessario fornire una descrizione generale di quei fattori che avranno una maggiore incidenza nel corso dell'esercizio 2021. Innanzitutto, gli impatti che l'emergenza sanitaria da Covid-19 ha prodotto per l'esercizio 2020 protrarranno alcuni significativi effetti anche per l'esercizio 2021. Ciò anche nella auspicabile condizione che l'evoluzione della suddetta emergenza, purtroppo ancora in atto, possa progressivamente e definitivamente rientrare. Non c'è dubbio, infatti, che gli aggiornamenti indotti nella programmazione delle attività nel corso del 2020, soprattutto quelle legate agli obiettivi di rendicontazione fissati nei cronoprogrammi di spesa inerenti i diversi programmi di finanziamento (quale, per esempio il PON Metro) comporteranno, per l'esercizio 2021, la necessità di riorientare parte della capacità produttiva aziendale al recupero degli sfasamenti che saranno presumibilmente registrati nel corso di questo esercizio.

In secondo luogo, il deciso avvio operativo di ambiti di servizio connessi con l'Asse 2 del PON Metro , che nel corso del 2021 permetterà di consolidare ulteriormente il nuovo posizionamento aziendale della Sispi quale soggetto preposto allo sviluppo ed alla governance dell'innovazione e dei servizi smart della Città.

Infine, la previsione di acquisto dell'immobile che attualmente ospita la sede aziendale che, dal punto di vista industriale, costituisce un obiettivo di primaria importanza per lo sviluppo delle infrastrutture e dei servizi logistici connessi con lo sviluppo di importanti progetti fortemente voluti dalla Città di Palermo (Co-Working, Control room, ..).

◆ **CONTO ECONOMICO ex art. 2425 c.c.**

Nella tabella che segue, si rappresenta la situazione economica previsionale dell'esercizio 2021. La stessa tabella riporta il confronto dei valori previsionali per il 2021 con i valori del consuntivo dell'esercizio 2018, dell'esercizio 2019 e del budget 2020.

Conto economico	Bilancio 2018	Bilancio 2019	Budget 2021	Budget 2020
A. Valore della produzione	19.716.095	16.969.481	19.733.923	18.909.000
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.409.632	16.895.448	19.733.923	18.909.000
3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	295.270	(1.508)	0	0
5 Altri ricavi e proventi	11.193	75.541	0	0
di cui contributi in conto esercizio	0	0	0	0
B. Costi della produzione	(16.782.949)	(16.740.342)	(19.555.283)	(18.798.720)
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.462.185)	(1.210.228)	(1.828.200)	(2.125.950)
7 per servizi	(7.496.314)	(6.767.458)	(8.967.730)	(8.082.830)
8 per godimento beni di terzi	(715.158)	(1.024.685)	(1.548.500)	(1.332.000)
9 per il personale	(6.586.980)	(6.675.453)	(6.785.945)	(6.700.620)
a) salari e stipendi	(4.685.002)	(4.774.915)	(4.847.379)	(4.771.300)
b) oneri sociali	(1.456.106)	(1.470.639)	(1.435.389)	(1.414.070)
c) trattamento di fine rapporto	(371.640)	(343.257)	(372.501)	(380.910)
e) altri costi	(74.232)	(86.642)	(130.677)	(134.340)
10 Ammortamenti e svalutazioni	(355.700)	(783.994)	(344.908)	(507.320)
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(36.296)	(22.726)	(159.908)	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(255.130)	(584.856)	(185.000)	(507.320)
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(64.274)	(176.412)	0	0
11 variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	31.155	52.344	0	0
12 accantonamenti per rischi	0	(100.000)	(50.000)	(50.000)
14 oneri diversi di gestione	(197.767)	(230.868)	(30.000)	0
Differenza fra valore e costi della produzione	2.933.146	229.139	178.640	110.280
C. Proventi e oneri finanziari	(10.403)	(2.183)	(15.000)	(15.000)
16 altri proventi finanziari	259	354	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	259	354	0	0
17 interessi e altri oneri finanziari	(10.662)	(2.537)	(15.000)	(15.000)
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	2.922.743	226.956	163.640	95.280
22 imposte sul reddito dell'esercizio	(790.627)	(35.867)	(65.456)	(38.112)
di cui correnti	(724.817)	(42.965)	(65.456)	(38.112)
di cui differite/anticipate	(65.810)	7.098	0	0
23 Utile (perdita) dell'esercizio	2.132.116	191.089	98.184	57.168

◆ **CONTO ECONOMICO - raggruppamento dei costi per tipologia commessa**

Nella tabella che segue si rappresenta il budget 2021 posto a confronto con il budget 2020 e raggruppando i costi previsionali per acquisti di beni e servizi, di cui alla voce B.6 –B.7 – B.8, secondo la loro commessa di destinazione (obiettivo).

Conto Economico per destinazione macro commesse	Budget 2020	Budget 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE LORDA	18.909.000	19.733.923
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.909.000	19.733.923
Costi acquisizione beni e servizi	11.540.780	12.344.430
<i>Conduzione tecnica</i>	<i>2.325.520</i>	<i>2.414.420</i>
<i>Nuovi Sviluppi</i>	<i>7.370.950</i>	<i>7.971.400</i>
<i>Coordinamento e industriali indirette</i>	<i>167.500</i>	<i>270.000</i>
<i>Costi sede</i>	<i>850.000</i>	<i>873.000</i>
<i>Costi struttura</i>	<i>678.950</i>	<i>667.750</i>
<i>Formazione</i>	<i>65.360</i>	<i>65.360</i>
<i>Costi Generali</i>	<i>82.500</i>	<i>82.500</i>
VALORE AGGIUNTO	7.368.220	7.389.493
Costo del lavoro	6.700.620	6.785.945
<i>Conduzione tecnica</i>	<i>4.632.269</i>	<i>4.668.471</i>
<i>Nuovi Sviluppi</i>	<i>1.009.595</i>	<i>982.099</i>
<i>Coordinamento e industriali indirette</i>	<i>534.494</i>	<i>546.713</i>
<i>Costi struttura</i>	<i>524.262</i>	<i>588.663</i>
MARGINE OPERATIVO LORDO	667.600	603.548
Ammortamenti	507.320	344.908
Altri stanziamenti rettificativi	50.000	50.000
RISULTATO OPERATIVO	110.280	208.640
Oneri diversi		30.000
Oneri finanziari / (Proventi)	15.000	15.000
RISULTATO PRIMA STRAORD. E IMPOSTE	95.280	163.640
Proventi e oneri straordinari	0	
RISULTATO LORDO	95.280	163.640
Imposte	38.112	65.456
RISULTATO NETTO	57.168	98.184

◆ **CONTO ECONOMICO - raggruppamento dei costi per responsabili Unità organizzative**

In analogia alla tabella precedente, nella tabella che segue si rappresentano gli elementi di confronto del budget 2021 con quanto dichiarato in fase di budget 2020. In questo caso valori sono confrontati con i costi previsionali per acquisti di beni e servizi, di cui alla voce B.6 –B.7 – B.8, secondo le relative unità organizzative aziendali a cui fanno riferimento (i così detti centro di costo).

Conto Economico per responsabili U.O.	Budget 2020	Budget 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE LORDA	18.909.000	19.733.923
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.909.000	19.733.923
Costi acquisizione beni e servizi	11.540.780	12.344.430
<i>Unità Organizzativa ing. S. Morreale</i>	<i>9.132.950</i>	<i>9.813.900</i>
<i>Unità Organizzativa dott.ssa Z. Cintola</i>	<i>1.619.020</i>	<i>1.729.920</i>
<i>Unità Organizzativa dott.ssa S. Giordano</i>	<i>94.000</i>	<i>142.500</i>
<i>Unità Organizzativa dott. G. Arena</i>	<i>327.110</i>	<i>327.410</i>
<i>Unità Organizzativa sig. P. Paladino</i>	<i>132.500</i>	<i>75.500</i>
<i>Unità Organizzativa Presidenza- CdA e Generali</i>	<i>235.200</i>	<i>255.200</i>
VALORE AGGIUNTO	7.368.220	7.389.493
Costo del lavoro	6.700.620	6.785.945
<i>Unità Organizzativa ing. S. Morreale</i>	<i>4.372.548</i>	<i>4.414.773</i>
<i>Unità Organizzativa dott.ssa Z. Cintola</i>	<i>1.803.149</i>	<i>1.837.429</i>
<i>Unità Organizzativa dott.ssa S. Giordano</i>	<i>131.883</i>	<i>134.275</i>
<i>Unità Organizzativa dott. G. Arena</i>	<i>129.230</i>	<i>132.242</i>
<i>Unità Organizzativa sig. P. Paladino</i>	<i>263.810</i>	<i>267.226</i>
MARGINE OPERATIVO LORDO	667.600	603.548
Ammortamenti	507.320	344.908
Altri stanziamenti rettificativi	50.000	50.000
RISULTATO OPERATIVO	110.280	208.640
Oneri diversi		30.000
Oneri finanziari / (Proventi)	15.000	15.000
RISULTATO PRIMA STRAORD. E IMPOSTE	95.280	163.640
Proventi e oneri straordinari	0	
RISULTATO LORDO	95.280	163.640
Imposte	38.112	65.456
RISULTATO NETTO	57.168	98.184

◆ RELAZIONE

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Per la valorizzazione dei ricavi ci si è attenuti alla Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 20/04/2018 e successiva Convenzione stipulata in data 4 maggio 2018 per quanto riguarda il canone di conduzione tecnica, mentre per le altre attività rese nei confronti dell'Amministrazione Comunale, per predisporre il budget, la società si è attenuta a valorizzare quelle attività già affidate e che quindi trovano una loro copertura finanziaria.

Si stima che per l'esercizio 2021, i ricavi ammontino a circa €/migliaia 19.733, di cui €/migliaia 19.513 nei confronti del Comune di Palermo e così determinati:

- il servizio di base della conduzione tecnica per il SITEC pari ad €/migliaia 9.255, valore stabilito dalla Convenzione;
- attività rese nell'espletamento del servizio affidato con deliberazione del consiglio comunale n. 224 dell' 11 marzo 2011 " Servizio per la gestione informatica delle violazioni al codice della strada e degli illeciti amministrativi" pari ad €/migliaia 4.500, il cui valore è stato ricavato prevedendo di potere elaborare ed inviare oltre 420.000 atti;
- servizi tecnici operativi e logistici per la gestione degli accertamenti tributari per un ammontare di circa €/migliaia 450, D.D. n. 17 del 12/03/2015 – D.G.C. n. 213 del 2012 e D.G.M. n. 105 del 24/06/2014;
- convergenza sistema VDS cittadina per un ammontare di circa €/migliaia 76 – D.D. n. 461 del 19/07/2018;
- gestione connettività SPC per un ammontare di circa €/migliaia 462 – D.D. n. 112 del 15/05/2017 e Determinazione n. 146 del 28/06/2017;
- gestione della sosta tariffaria per un ammontare di €/migliaia 40 – D.D. n. 30 del 22/02/2013;
- PonMetro, Programma Operativo Nazionale Città Metropolitane 2014 – 2020, Asse 1-Accordo esecutivo del 20 dicembre 2017, Asse 2- Accordo esecutivo del 5 aprile 2019 (City Compass), Accordo esecutivo del 9 settembre 2019 (Controllo varchi di accesso ZTL) ed Accordo esecutivo del 31 agosto 2020 (Sostenibilità dei servizi pubblici e della mobilità urbana) per un ammontare complessivo di circa €/migliaia 4.730.

Valore della produzione	budget 2020	budget 2021	Δ
Servizio di base della conduzione tecnica	9.255.000	9.255.000	0
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	9.454.000	10.258.923	(804.923)
Gestione sosta a tariffazione	40.000,00	40.000,00	
Invio illeciti al Codice della Strada	4.500.000,00	4.500.000,00	
Lotta all'evasione - accertamenti tributari	460.000,00	450.000,00	
Gestione connettività SPC per VPN comunale	462.000,00	462.000,00	
PonMetro - Asse1 e Asse 2	3.894.000,00	4.730.000,00	
Convergenza sistema VDS cittadina	98.000,00	76.923,32	
Altri clienti	200.000	220.000	(20.000)
Gestione pass ZTL	200.000,00	220.000,00	
Totale	18.909.000	19.733.923	(824.923)

2. Costi acquisizione beni e servizi

Si stima che i costi per l'acquisizione di beni e servizi dell'esercizio 2021 ammontino ad €/migliaia 12.344, di cui, la tabella che segue, costituisce una sintetica rappresentazione corredata da ogni utile commento per descrivere eventuali scostamenti con quanto preventivato in fase di budget 2020.

Costi della produzione per macro aree		budget 2020	budget 2021	Δ
Costi diretti alla produzione	Conduzione Tecnica del SITEC	2.325.520	2.414.420	(88.900)
	Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	7.370.950	7.858.500	(487.550)
	Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	332.250	319.500	12.750
	Gestione pass ZTL	124.700	24.200	100.500
	Invio illeciti al Codice della Strada	3.308.000	3.149.300	158.700
	Gestione connettività SPC per VPN Comunale	419.000	419.000	0
	PonMetro	3.105.000	3.917.500	(812.500)
	Convergenza sistema VDS cittadina	82.000	29.000	53.000
	ZTL - AMAT	0	112.900	(112.900)
	Coordinamento ed industriali indiretti	167.500	270.000	(102.500)
Costi indiretti alla produzione - sede - struttura	Costi Sede	850.000	873.000	(23.000)
	Costi di struttura e costi generali	826.810	815.610	11.200
	Totale	11.540.780	12.344.430	(803.650)

Nella tabella sono stati individuati le singole commesse/obiettivi da cui si generano i costi della produzione.

L'incremento che si rileva, €/migliaia 803 rispetto alle previsioni stimate per l'esercizio 2020, quale somma algebrica dei singoli decrementi-incrementi, è da attribuire ai costi che si prevede di sostenere per gli ulteriori costi destinati al progetto finanziato PonMetro Asse1 ed Asse2 a seguito dei nuovi accordi quadro.

L'incidenza percentuale dei costi di diretta imputazione all'area della produzione sul totale dei costi è pari all' 83%.

Di seguito viene fornito un ulteriore dettaglio informativo dei costi suddividendoli nei singoli centri di costo e/o centri di responsabilità.

BUDGET 2021	Responsabili delle unità Organizzative attraverso cui transitano i costi sostenuti					
Costi della produzione per macro aree	Morreale	Cintola	Arena	Giordano	Paladino	Organo gestione
Conduzione Tecnica del SITEC	1.712.500	701.920	0	0	0	0
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	7.858.500	0	0	0	0	0
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	319.500	0	0	0	0	0
Gestione pass ZTL	24.200	0	0	0	0	0
Invio illeciti al Codice della Strada	3.149.300	0	0	0	0	0
Gestione connettività SPC per VPN Comunale	419.000	0	0	0	0	0
PonMetro	3.917.500					
Convergenza sistema VDS cittadina	29.000					
ZTL - AMAT	112.900					
Coordinamento ed industriali indiretti	130.000	140.000	0	0	0	0
Costi Sede	0	873.000	0	0	0	0
Costi di struttura e costi generali	0	15.000	327.410	142.500	75.500	255.200
Totale	9.813.900	1.729.920	327.410	142.500	75.500	255.200

Con riferimento alla tabella che segue, i costi previsti per acquisti di materie prime, sussidiarie e di merci, ammontano ad €/migliaia 1.828, il decremento di €/migliaia 297 deriva dalla somma algebrica dei singoli decrementi-incrementi.

Costi acquisto suddiviso commesse	budget 2020	budget 2021	Δ
Conduzione Tecnica del SITEC	432.000	429.500	2.500
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	1.588.950	1.236.500	352.450
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	25.750	32.500	(6.750)
Invio illeciti al Codice della Strada	120.000	104.500	15.500
Gestione pass ZTL	43.200	15.500	27.700
Gestione connettività SPC per VPN Comunale	30.000	30.000	0
PonMetro	1.325.000	1.031.500	293.500
Convergenza sistema VDS cittadina	45.000	22.500	22.500
ZTL - AMAT	0	34.400	(34.400)
Coordinamento ed industriali indiretti	7.500	4.500	3.000
Costi Sede	75.000	92.000	(17.000)
Costi di struttura e costi generali	22.500	31.300	(8.800)
Totale	2.125.950	1.828.200	297.750

BUDGET 2021		Responsabili delle unità Organizzative attraverso cui transitano i costi sostenuti				
Costi acquisto suddiviso commesse	Morreale	Cintola	Arena	Giordano	Paladino	Organo gestione
Conduzione Tecnica del SITEC	35.500	394.000				
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	1.236.500					
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	32.500					
Invio illeciti al Codice della Strada	104.500					
Gestione pass ZTL	15.500					
Gestione connettività SPC per VPN Comunale	30.000					
PonMetro	1.031.500					
Convergenza sistema VDS cittadina	22.500					
ZTL - AMAT	34.400					
Coordinamento ed industriali indiretti	4.500	0	0	0	0	0
Costi Sede		92.000	0	0	0	0
Costi di struttura e costi generali		15.000	2.300	3.500	10.500	0
Totale	1.310.900	501.000	2.300	3.500	10.500	0

Come evidenziato dalla tabella che segue, i costi previsti per l'acquisizione di servizi ammontano ad €/migliaia 8.967 con un incremento di €/migliaia 884 rispetto alle previsioni del budget 2020.

Costi servizi suddiviso commesse	budget 2020	budget 2021	Δ
Conduzione Tecnica del SITEC	688.520	566.920	121.600
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	5.782.000	6.622.000	(840.000)
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	306.500	287.000	19.500
Invio illeciti al Codice della Strada	3.188.000	3.044.800	143.200
Gestione pass ZTL	81.500	8.700	72.800
Gestione connettività SPC per VPN comunale	389.000	389.000	0
PonMetro	1.780.000	2.886.000	(1.106.000)
Convergenza sistema VDS cittadina	37.000	6.500	30.500
ZTL - AMAT		78.500	(78.500)
Coordinamento ed industriali indiretti	158.000	260.000	(102.000)
Costi Sede	650.000	656.000	(6.000)
Costi di struttura e costi generali	804.310	784.310	20.000
Totale	8.082.830	8.967.730	(884.900)

BUDGET 2021		Responsabili delle unità Organizzative attraverso cui transitano i costi sostenuti				
Costi servizi suddiviso commesse	Morreale	Cintola	Arena	Giordano	Paladino	Organo gestione
Conduzione Tecnica del SITEC	379.000	187.920				
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	6.622.000					
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	287.000					
Invio illeciti al Codice della Strada	3.044.800					
Gestione pass ZTL	8.700					
Gestione connettività SPC per VPN comunale	389.000					
PonMetro	2.886.000					
Convergenza sistema VDS cittadina	6.500					
ZTL - AMAT	78.500					
Coordinamento ed industriali indiretti	120.000	140.000	0	0	0	0
Costi Sede		656.000	0	0	0	0
Costi di struttura e costi generali		0	325.110	139.000	65.000	255.200
Totale	7.199.500	983.920	325.110	139.000	65.000	255.200

I costi per godimento beni di terzi ammonterebbero ad €/migliaia 1.548 con un incremento di €/migliaia 216

Costi godimento suddiviso commesse	budget 2020	budget 2021	Δ
Conduzione Tecnica del SITEC	1.205.000	1.418.000	(213.000)
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	0	0	0
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	0	0	0
Invio illeciti al Codice della Strada	0	0	0
Gestione pass ZTL	0	0	0
PonMetro	0	0	0
Coordinamento ed industriali indiretti	2.000	5.500	(3.500)
Costi Sede	125.000	125.000	0
Costi di struttura e costi generali	0	0	0
Totale	1.332.000	1.548.500	(216.500)

Costi godimento suddiviso commesse	Morreale	Cintola	Arena	Giordano	Paladino	Organo gestione
Conduzione Tecnica del SITEC	1.298.000	120.000				
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	0					
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	0					
Invio illeciti al Codice della Strada	0					
Gestione pass ZTL	0					
PonMetro	0					
Coordinamento ed industriali indiretti	5.500	0	0	0	0	0
Costi Sede		125.000	0	0	0	
Costi di struttura e costi generali		0	0	0	0	
Totale	1.303.500	245.000	0	0	0	0

3. Costo del lavoro

Il costo del lavoro ammonterebbe ad €/migliaia 6.786 per un organico di n. 113 persone.

Si rappresenta la distribuzione delle risorse per centro di costo e relativi costi previsionali.

DISTRIBUZIONE ORGANICO BUDGET 2021

Unità Organizzative

Responsabili	Morreale	Cintola	Arena	Giordano	Paladino
Qualità e Misura del valore		2			
Rup	1				
Affari legali - societari - relazioni esterne				2	
Acquisti, Amministrazione, Controllo e gestione magazzino					5
Risorse Umane e sicurezza sul lavoro			2		
Servizio gestione progetti e report	4				
Customer car e logistica		7			
Assistenza tecnica e contact center		14			
Protocollo e segreteria		4			
Servizi Generali e di supporto		6			
Servizi territoriali	3				
Programmazione e Gestione Servizi	9				
Servizio Sistemi applicativi e soluzioni	16				
Servizio Consulenza ed assistenza utenti	20				
Infrastruttura tecnologica e sicurezza informatica	18				
Totale organico primo semestre 2019	71	33	2	2	5

						Totale
Costo del lavoro in €/migliaia budget 2020	4.372.548	1.803.149	129.230	131.883	263.810	6.700.000
Costo del lavoro in €/migliaia medio pro-capite budget 2019	61.585	54.641	64.615	65.942	52.762	

Costo del lavoro in €/migliaia budget 2021	4.414.828	1.837.429	132.242	134.275	267.226	6.786.000
Costo del lavoro in €/migliaia medio pro-capite budget 2020	62.181	55.680	66.121	67.137	53.445	

Scostamenti Costo del lavoro	(42.280)	(34.280)	(3.012)	(3.012)	(3.416)	(86.000)
------------------------------	----------	----------	---------	---------	---------	----------

Il costo del lavoro include il costo della nomina del direttore generale a seguito di selezione del bando pubblicato.

4. Altre voci del conto economico

Le altre voci del conto economico riguardano :

- agli ammortamenti per €/migliaia 344 relativi sia alle quote di trascinamento degli esercizi precedenti e sia a fronte degli eventuali nuovi investimenti previsti per l'esercizio 2021;

- alla voce “altri stanziamenti rettificativi” per €/migliaia 50 a copertura di eventuali rischi di impresa e/o oneri al momento non prevedibili;
- oneri diversi di gestione per €/migliaia 30 derivanti da oneri tributari

ORGANICO a.p. nell'anno Budget 2021		78	4	7	3	2	9	10	0
Conto economico per settore di attività		Conduzione Tecnica	Pon-Metro Asse 1 e Asse 2	Gestione illeciti Codice della strada	Nuovi Sviluppi e Gestione connettività	Attività verso clienti diversi - Amat	Commesse indirette industriali	Commesse di Struttura	Costi sede
A.	Valore della produzione	9.255.000	4.730.000	4.500.000	1.028.923	220.000	0	0	0
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.255.000	4.730.000	4.500.000	1.028.923	220.000			
	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione								
	Altri ricavi e proventi	0	0	0					
	<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Costi della produzione	(7.283.386)	(4.166.292)	(3.571.617)	(978.294)	(237.296)	(816.713)	(1.434.273)	(987.413)
	per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(429.500)	(1.031.500)	(104.500)	(100.500)	(34.400)	(4.500)	(31.300)	(92.000)
	per servizi	(566.920)	(2.886.000)	(3.044.800)	(691.200)	(78.500)	(260.000)	(784.310)	(656.000)
	per godimento beni di terzi	(1.418.000)	0	0	0		(5.500)	0	(125.000)
	per il personale	(4.668.471)	(248.792)	(422.317)	(186.594)	(124.396)	(546.713)	(588.663)	
	a) salari e stipendi	(3.330.046)	(180.155)	(302.201)	(135.116)	(90.077)	(392.279)	(417.504)	
	b) oneri sociali	(991.042)	(50.823)	(88.940)	(38.117)	(25.411)	(114.351)	(126.706)	
	c) trattamento di fine rapporto	(256.875)	(13.173)	(23.053)	(9.880)	(6.587)	(29.639)	(33.293)	
	e) altri costi	(90.508)	(4.641)	(8.122)	(3.481)	(2.321)	(10.443)	(11.160)	
	Ammortamenti e svalutazioni	(200.495)	0	0	0	0	0	(30.000)	(114.413)
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(57.495)						(30.000)	(72.413)
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(143.000)							(42.000)
	Differenza fra valore e costi della produzione	1.971.614	563.708	928.383	50.629	(17.296)	(816.713)	(1.434.273)	(987.413)
	Ribaltamento costi indiretti industriali	(383.029)	(195.757)	(186.238)	(42.583)	(9.105)	816.713		
	Ribaltamento costi sede	(681.577)	(34.953)	(61.167)	(26.215)	(17.476)			(821.388)
	Ribaltamento costi struttura e quota residua costi sede	(750.523)	(383.574)	(364.922)	(83.439)	(17.841)		(1.434.273)	(166.025)
	Risultato ante oneri - rischi -	156.485	(50.575)	316.056	(101.608)	(61.718)	0	0	0
	accantonamenti per rischi	0	0		0	0	0	0	(50.000)
	oneri diversi di gestione	0	0	0	0	0			(30.000)
	proventi ed oneri finanziari		0	0	0	0			(15.000)
	Risultato prima delle imposte	156.485	(50.575)	316.056	(101.608)	(61.718)	0	0	(95.000)
	imposte sul reddito dell'esercizio	(21.676)	0	(43.780)	0	0			
	Utile (perdita) dell'esercizio	134.808	(50.575)	272.276	(101.608)	(61.718)	0	0	(95.000)

◆ **CONSIDERAZIONI FINALI**

Per quanto espresso si stima che anche per l'esercizio 2021 si possa conseguire un risultato positivo di esercizio.

Palermo, 22 settembre 2020

Allegati alla relazione sulle gestione economica 2021

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

◆ **DETTAGLIO DEI COSTI RAGGRUPPATI PER CENTRO DI COSTO E DIVISO PER COMMESSE**

Centro di costo responsabile : ing. S. Morreale

All'ing. S. Morreale è affidato il compito di sovrintendere alla gestione dei servizi oggetto della Convenzione per lo sviluppo e la conduzione tecnica del SITEC. Nello specifico sono demandati alla sua unità organizzativa la progettazione, sviluppo ed esercizio del SITEC, garantendo i servizi relativi ai sistemi applicativi e soluzioni, la consulenza ed assistenza agli utenti e l'infrastruttura tecnologica e sicurezza informatica.

Alla stessa U.O. è affidato il Progetto speciale entrate comunali, garantendo i servizi di programmazione e gestione dei servizi ed i servizi territoriali ed inoltre la realizzazione di quanto previsto nel progetto PonMetro.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area dell'ing. S. Morreale e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Morreale
Conduzione Tecnica del SITEC	1.712.500
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	7.858.500
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	319.500
Gestione pass ZTL	24.200
Invio illeciti al Codice della Strada	3.149.300
Gestione connettività SPC per VPN Comunale	419.000
PonMetro	3.917.500
Convergenza sistema VDS cittadina	29.000
ZTL - AMAT	112.900
Coordinamento ed industriali indiretti	130.000
Totale	9.813.900

Costi acquisto suddiviso commesse	Morreale
Conduzione Tecnica del SITEC	35.500
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	1.236.500
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	32.500
Invio illeciti al Codice della Strada	104.500
Gestione pass ZTL	15.500
Gestione connettività SPC per VPN Comunale	30.000
PonMetro	1.031.500
Convergenza sistema VDS cittadina	22.500
ZTL - AMAT	34.400
Coordinamento ed industriali indiretti	4.500
Totale	1.310.900

Costi servizi suddiviso commesse	Morreale
Conduzione Tecnica del SITEC	379.000
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	6.622.000
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	287.000
Invio illeciti al Codice della Strada	3.044.800
Gestione pass ZTL	8.700
Gestione connettività SPC per VPN comunale	389.000
PonMetro	2.886.000
Convergenza sistema VDS cittadina	6.500
ZTL - AMAT	78.500
Coordinamento ed industriali indiretti	120.000
Totale	7.199.500

Costi godimento suddiviso commesse	Morreale
Conduzione Tecnica del SITEC	1.298.000
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	0
Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	0
Invio illeciti al Codice della Strada	0
Gestione pass ZTL	0
PonMetro	0
Coordinamento ed industriali indiretti	5.500
Totale	1.303.500

Centro di costo responsabile : dott. Z. Cintola

Alla dott.ssa Z. Cintola è affidato nell'ambito della conduzione tecnica del SITEC i servizi di assistenza tecnica, logistica, servizi generali e di supporto, i servizi di Customer care ed i servizi di assistenza tecnica e di logistica.

Alla stessa U.O. è affidato i servizi generali e di supporto, Qualità e Misura del Valore.

La stessa è responsabile per la gestione documentale e della conservazione, Responsabile per la prevenzione della corruzione.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area della dott. Z. Cintola e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Cintola
Conduzione Tecnica del SITEC	701.920
Coordinamento ed industriali indiretti	140.000
Costi Sede	873.000
Costi di struttura e costi generali	15.000
Totale	1.729.920

Costi acquisto suddiviso commesse	Cintola
Conduzione Tecnica del SITEC	394.000
Costi Sede	92.000
Costi di struttura e costi generali	15.000
Totale	501.000

Costi servizi suddiviso commesse	Cintola
Conduzione Tecnica del SITEC	187.920
Coordinamento ed industriali indiretti	140.000
Costi Sede	656.000
Totale	983.920

Costi godimento suddiviso commesse	Cintola
Conduzione Tecnica del SITEC	120.000
Costi Sede	125.000
Totale	245.000

Centro di costo responsabile : dott.ssa. S. Giordano

Alla dott. S. Giordano è affidata l'U.O. Affari legali, societari e relazioni esterne. La stessa è anche responsabile per la trasparenza.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area della dott. S. Giordano e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Giordano
Costi di struttura e costi generali	142.500
Totale	142.500

Costi acquisto suddiviso commesse	Giordano
Costi di struttura e costi generali	3.500
Totale	3.500

Costi servizi suddiviso commesse	Giordano
Costi di struttura e costi generali	139.000
Totale	139.000

Centro di costo responsabile : dott. G. Arena

Al dott. G. Arena è affidata l'U.O. Risorse Umane e Sicurezza sul lavoro.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area del dott. G. Arena e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Arena
Costi di struttura e costi generali	327.410
Totale	327.410

Costi acquisto suddiviso commesse	Arena
Costi di struttura e costi generali	2.300
Totale	2.300

Costi servizi suddiviso commesse	Arena
Costi di struttura e costi generali	325.110
Totale	325.110

Centro di costo responsabile: sig. P. Paladino

Al sig. P. Paladino è affidata l'U.O. Acquisti, Amministrazione e Controllo, Gestione Magazzino.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area del sig. P. Paladino e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Paladino
Costi di struttura e costi generali	75.500
Totale	75.500

Costi acquisto suddiviso commesse	Paladino
Costi di struttura e costi generali	10.500
Totale	10.500

Costi servizi suddiviso commesse	Paladino
Costi di struttura e costi generali	65.000
Totale	65.000

Centro di costo responsabile : Organismo di Gestione – C.D.A.

Si riportano di seguito i prospetti dei costi afferenti all'area in oggetto e con il relativo dettaglio delle singole commesse.

Costi della produzione per macro aree	Organo gestione
Costi di struttura e costi generali	255.200
Totale	255.200

Costi servizi suddiviso commesse	Organo gestione
Costi di struttura e costi generali	255.200
Totale	255.200

**Relazione al Budget
situazione finanziaria
2021**

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

Budget Finanziario esercizio 2021

PREMESSA

La situazione finanziaria della società al momento della predisposizione del documento finanziario, si presenta così in sintesi :

- ✓ la società vanta crediti commerciali per un ammontare di circa €/migliaia 1.740 di cui circa €/migliaia 1.388;
- ✓ il saldo verso gli istituti bancari si presenta positivo per un ammontare di €/migliaia 8.634;
- ✓ l'indebitamento verso i fornitori ammonta a circa €/migliaia 1.592;

FLUSSO FINANZIARIO

In sintesi l'analisi dell'andamento finanziario per l'esercizio 2021 è la seguente :

- Disponibilità finanziaria : sta ad indicare la posizione debitoria o creditoria di inizio periodo. Come saldo iniziale di tesoreria si prende in saldo bancario alla data di compilazione budget.
 - Incassi Comune di Palermo : La stima degli incassi è stata calcolata ipotizzando una periodicità degli incassi per le attività rese nel servizio di conduzione tecnica, di servizi di connettività, della gestione degli illeciti al codice della strada e per i servizi resi nell'ambito della sicurezza urbana
 - Pagamenti verso fornitori : viene esposta la programmazione dei pagamenti a fronte degli acquisti per beni e servizi relativi agli acquisiti effettuati nell'esercizio 2019 ed ancora non liquidati e in parte a quelli da acquisire e liquidare per l'esercizio 2021.
 - Personale e contributi costo del personale : comprende la voce relativa agli esborsi mensili per il pagamento delle retribuzioni e dei relativi costi contributivi e fiscali.
- In sintesi si rappresenta la movimentazione finanziaria

(importi in €/migliaia)

PREVISIONI FINANZIARIE BUDGET 2021													
	GEN	FEB	MAR	APR	MAG	GIU	LUG	AGO	SET	OTT	NOV	DIC	TOTALE
Disponibilità finanziaria	8.634,00	8.086,71	7.668,19	6.224,68	5.981,58	5.738,49	6.712,06	6.268,96	5.915,48	5.672,38	6.745,96	6.502,86	
Incassi:													
- Clienti Comune di Palermo	580,00	580,00	580,00	1.249,75	1.249,75	2.566,42	1.249,75	1.249,75	1.249,75	2.566,42	1.249,75	1.249,75	15.621,08
Totale incassi	580,00	580,00	580,00	1.249,75	1.249,75	2.566,42	1.249,75	1.249,75	1.249,75	2.566,42	1.249,75	1.249,75	15.621,08
Pagamenti:													
- Fornitori terzi	530,67	530,67	1.555,67	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	1.025,00	11.842,00
- Acquisto immobile						2.100,00							2.100,00
- Rata mutuo												115,00	115,00
- Personale (retribuzioni -contributi)	596,63	467,85	467,85	467,85	467,85	467,85	667,85	578,23	467,85	467,85	467,85	825,31	6.410,78
Totale pagamenti	1.127,29	998,51	2.023,51	1.492,85	1.492,85	3.592,85	1.692,85	1.603,23	1.492,85	1.492,85	1.492,85	1.965,31	20.467,78
Saldo di tesoreria	-547,29	-418,51	-1.443,51	-243,10	-243,10	-1.026,43	-443,10	-353,48	-243,10	1.073,57	-243,10	-715,56	-4.846,70
Disponibilità finanziaria di fine periodo	8.086,71	7.668,19	6.224,68	5.981,58	5.738,49	4.712,06	6.268,96	5.915,48	5.672,38	6.745,96	6.502,86	5.787,30	5.787,30
Finanziamenti						2.000,00							
Indebitamento finanz. netto	8.086,71	7.668,19	6.224,68	5.981,58	5.738,49	6.712,06	6.268,96	5.915,48	5.672,38	6.745,96	6.502,86	5.787,30	5.787,30

Allegati alla relazione sulle gestione finanziaria 2021

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

CREDITI VERSO IL COMUNE DI PALERMO PER FATTURE EMESSE al 22/09/2020

Anno. Fatt.	num. Fatt.	Descrizione/oggetto della prestazione	Imponibile	Aliquota IVA	Importo Iva	importo totale fattura	Saldo da incassare al 22/09/2020	ESTREMI DELL'ATTO AMMINISTRATIVO CON IL QUALE IL SERVIZIO DIRIGENZIALE HA ORDINATO LA PRESTAZIONE
2009	38	Realizzazione impianto fonia/dati Palazzo Galletti	7.913,32	20%	1.582,66	9.495,98	9.495,98	D.D. n. 76 del 11/12/2008
2011	1	Rettifica parziale ns. fatt. 38/2009	-1.600,00	20%	-320,00	-1.920,00	-1.920,00	D.D. n. 76 del 11/12/2009
2013	66	Gestione pass aree sosta a tariffazione nov/dic	7.755,00	22%	1.706,10	9.461,10	9.461,10	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2015	27/E	Gestione pass aree sosta a tariffazione gen/mar	10.683,00	22%	2.350,26	13.033,26	10.683,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2015	28/E	Gestione pass aree sosta a tariffazione apr/giug	11.901,00	22%	2.618,22	14.519,22	11.901,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2016	8/E	Gestione pass aree sosta a tariffazione lug/sett	11.256,00	22%	2.476,32	13.732,32	11.256,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2016	9/E	Gestione pass aree sosta a tariffazione otto/dic	12.327,00	22%	2.711,94	15.038,94	12.327,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2017	7/E	Gestione pass gennaio - marzo 2016	10.947,00	22%	2.408,34	13.355,34	10.947,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2017	8/E	Gestione pass aprile - giugno 2016	12.258,00	22%	2.696,76	14.954,76	12.258,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2017	9/E	Gestione pass luglio - settembre 2016	10.506,00	22%	2.311,32	12.817,32	10.506,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2017	10/E	Gestione pass ottobre - dicembre 2016	11.148,00	22%	2.452,56	13.600,56	11.148,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2017	35/E	Adeguamento sistema informativo Protezione Civile	1.278,66	22%	281,31	1.559,97	1.278,66	D.D. n. 13 del 14/03/2017
2018	22/E	Riqualificazione urbana	2.874,33	22%	632,35	3.506,68	2.874,33	D.D. n. 60 del 28/03/2017
2019	10/E	Gestione pass gennaio - marzo 2018	11.142,00	22%	2.451,24	13.593,24	11.142,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2019	11/E	Gestione pass aprile - giugno 2018	11.289,00	22%	2.483,58	13.772,58	11.289,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2019	12/E	Gestione pass luglio - settembre 2018	9.915,00	22%	2.181,30	12.096,30	9.915,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2019	13/E	Gestione pass ottobre - dicembre 2018	10.713,00	22%	2.356,86	13.069,86	10.713,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2019	59/E	Adeg. Sist inf complesso San crispino	9.557,83	22%	2.102,72	11.660,55	9.557,83	D.D. n. 204 del 25/11/2016
2020	8/E	Gestione sosta a tariffazione	45.762,00	22%	10.067,64	55.829,64	45.762,00	D.D. n. 30 del 22/02/2013
2020	35/E	Progetto E549	25.935,99	22%	5.705,92	31.641,91	25.935,99	D.D. n. 1188 del 30 gennaio 2020
2020	45/E	Gestione connettività SPC e WI-FI mese giugno	38.485,48	22%	8.466,81	46.952,29	38.485,48	D.D. n.112 del 15/5/17 e D.D. n. 146 del 28/6/17
2020	46/E	Gestione connettività SPC e WI-FI mese luglio	38.485,48	22%	8.466,81	46.952,29	38.485,48	D.D. n.112 del 15/5/17 e D.D. n. 146 del 28/6/17
2020	47/E	Gestione connettività SPC e WI-FI mese agosto	38.485,48	22%	8.466,81	46.952,29	38.485,48	D.D. n.112 del 15/5/17 e D.D. n. 146 del 28/6/17
2020	48/E	Conduzione tecnica sitec acconto luglio	694.125,00	22%	152.707,50	846.832,50	694.125,00	Capitolo 3960
2020	49/E	Conduzione tecnica sitec acconto agosto	694.125,00	22%	152.707,50	846.832,50	694.125,00	Capitolo 3960

1.740.237,33

Dati economici	Budget 2020		Budget 2021		Bilancio 2019	
Ricavi	18.909	100,0%	19.734	100,0%	16.894	100,0%
Valore aggiunto	7.368	39,0%	7.359	37,3%	7.789	46,1%
MOL (EBITDA)	668	3,5%	574	2,9%	1.113	6,6%
Risultato operativo	110	0,6%	179	0,9%	229	1,4%
Risultato netto dell'esercizio	57	0,3%	98	0,5%	191	1,1%

Dati patrimoniali-finanziari	Budget 2020	Budget 2021	Bilancio 2019
Capitale circolante commerciale netto	6.660	7.956	5.801
Capitale investito netto	8.901	9.258	4.177
Indebitamento finanziario netto	(1.623)	(5.787)	(5.536)

Patrimonio netto	10.526	10.751	9.713
Indice di tesoreria	2,93	5,24	3,30

Indicatori economico-finanziari	Budget 2020	Budget 2021	Bilancio 2019
R.O.E.	0,5%	0,9%	2,0%
R.O.I.	1,2%	1,9%	5,5%
R.O.S.	0,6%	0,9%	1,4%
MOL (EBITDA)	3,5%	2,9%	6,6%

Relazione al Budget
Dettaglio acquisti
2021

Sispi S.p.A.

Socio Unico Comune di Palermo

Sede in Palermo Via Ammiraglio Denti di Piraino n. 7

Capitale Sociale € 5.200.000,00 i.v.

Cod. Fisc. – P.IVA e Registro delle Imprese di Palermo n. 03711390827 - REA n. 147127

Tipologia degli acquisti esercizio 2021

◆ Piano acquisti

Dalle stime previste a budget si ipotizza un totale di costi per beni e servizi dell'ammontare di €/migliaia 12.344.

Costi della produzione per macro aree		budget 2020	budget 2021
Costi diretti alla produzione	Conduzione Tecnica del SITEC	2.325.520	2.414.420
	Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	7.370.950	7.858.500
	Nuovi sviluppi - Gestione accertamenti tributari	332.250	319.500
	Gestione pass ZTL	124.700	24.200
	Invio illeciti al Codice della Strada	3.308.000	3.149.300
	Gestione connettività SPC per VPN Comunale	419.000	419.000
	PonMetro	3.105.000	3.917.500
	Convergenza sistema VDS cittadina	82.000	29.000
	ZTL - AMAT	0	112.900
	Coordinamento ed industriali indiretti	167.500	270.000
Costi indiretti alla produzione - sede - struttura	Costi Sede	850.000	873.000
	Costi di struttura e costi generali	826.810	815.610
Totale		11.540.780	12.344.430

Per gli acquisti prevalentemente si farà ricorso alle convenzioni Consip e, ove necessario, si farà riferimento ai prezzi di convenzione quali importi da porre a base d'asta al ribasso per quegli acquisti che non potranno essere effettuati tramite il mercato elettronico, comunque la società si porrà l'obiettivo del contenimento dei costi.

Dei suddetti consumi viene fornito una sintesi per categoria di spesa :

CATEGORIA DI SPESA	Budget 2021
A2 - Assicurazioni professionali ed extra professionali	68.000,00
A3 - Spese amministrative	150.700,00
A5 - Organi sociali	155.200,00
C2 - Assistenza legale	125.000,00
C3 - Altre consulenze non ICT	338.000,00
E1 - Locazione immobili	125.000,00
E2 - Manutenzione ordinaria	50.000,00
H2 - Server Dipartimentali	225.000,00
H3 - HW PLI	63.500,00
H4 - Hw stampanti ed accessori	156.200,00
H5 - Accessori server	428.000,00
H6 - Hw componenti di rete	490.200,00
H8 - Canoni di manutenzione server e PLI	18.000,00
H9 - Canoni di manutenzione di altre apparecchiature	351.000,00
I1 - Impianti	60.000,00
I2 - Manutenzione impianti	18.000,00
L1 - Energia elettrica	120.000,00
M1 - Materiale di consumo edp	319.300,00
M3- Apparecchiature ed accessori ausiliari	92.700,00
M4 - Arredi ed accessori	15.000,00
M5 - Apparecchiature ed accessori individuali	81.000,00
M6 - Materiali ferramenta e simili	4.000,00
M7 - Materiale di cancelleria	20.000,00
M8 - Materiale igienico	20.000,00
M9 - Generi alimentari	12.000,00
MA - Gistione mezzi aziendali	20.000,00
MC - Testi, documenti e CD	14.300,00
MD - Vestiario	6.000,00
S1 - Canoni di licenza d'uso SW Centrale	275.000,00
S11 - Vigilanza	160.000,00
S5 - Server sw di base	704.000,00
S6 - Manutenzione sw - Soluzioni applicative	285.000,00
S7 - PLI sw di base	191.000,00
S8 - PLI soluzioni applicative	251.500,00
SA - Servizi di manutenzione sw applicativi	39.750,00
T2 - Utenze linee TD Linee telefoniche	495.000,00
V2 - Servizi di manutenzione ICT	284.360,00
V3 - Servizi di manutenzione apparecchiature	73.000,00
V4 - Opere edili ed assimilabili	5.800,00
V5 - Attrezzaggi impianti specifici di ICT	44.000,00
V6 - Formazione	43.360,00
V7 - Trasporti e spedizioni	3.225.500,00
V8 - Pulizia	45.000,00
VA - Servizi professionali di ICT	2.363.060,00
VB - servizi tipografici	71.000,00
VC- Buoni Pasto	223.000,00
Z1 - Viaggi e trasferte	19.000,00

Relativamente al piano degli acquisti sopra esposto da effettuarsi nel corso dell'esercizio 2021, come già indicato nel documento, nel corso del prossimo esercizio la società si è posta come obiettivo l'acquisizione dell'immobile. L'acquisizione dell'immobile sarà effettuato tramite finanziamento che ad oggi è stato ipotizzato con un mutuo di 12 anni al tasso fisso 1,5% da rimborsare con n. 24 rate semestrali posticipate con un esborso complessivo di interessi passivi di €/migliaia 190.