

Piano Operativo Annuale 2021

PAS s.r.l.

Previsioni Statutarie art. 15 lettera j)

Civitavecchia Fiumicino Gaeta

APPROVATO CON DELIBERA DEL SOCIO UNICO
DEL 23 ottobre 2020

Status del Documento

Identificazione

Edizione	1.0		
Titolo	Piano Operativo Annuale 2021 - Società PAS		
Tipo	documento definitivo		
N. Pagine			
Diffusione	<input type="checkbox"/> Riservata	<input type="checkbox"/> Interna	<input checked="" type="checkbox"/> Pubblica
Status	<input type="checkbox"/> In lavorazione	<input type="checkbox"/> Bozza	<input type="checkbox"/> Pubblicato

Approvazioni

	Nome e Cognome	Data	Versione Documento	Firma
Redatto da	Raffaele Marcello		A	
Verificato da	Lucio Pavone <i>Presidente Commissione Controllo Analogico</i>			

Le note metodologiche

La *Port Authority Security Srl* (per brevità anche PAS srl o PAS) è stata costituita dall'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro - Settentrionale (già Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, in sigla anche AdSP), con atto costitutivo del 19/12/2012, ai fini dello svolgimento del servizio di sicurezza sussidiaria e sicurezza complementare nei tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

Il Presente documento rappresenta il **Piano Operativo Annuale della Società PAS Srl**, redatto ai sensi e per gli effetti dell'art.15 lettera j) delle vigenti previsioni statutarie.

La convenzione, Repertorio nr. 4049/2013, stipulata in data 30/10/2013 tra l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro - Settentrionale (già Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta) e la *Port Authority Security Srl*, ha una durata pari a dieci anni e una scadenza fissata alla data del 30/06/2023. Con il Decreto del Presidente AdSP n. 307 del 2017 è stato dato avvio ad un processo di revisione della stessa, che ha avuto termine il 26/04/2019, data in cui è avvenuta la sottoscrizione dell'*Addendum* alla convenzione, di cui il Comitato di Gestione ha preso atto il 18/04/2019, ed approvato nella stessa data in sede assembleare dal Socio Unico.

L'*Addendum* alla convenzione, registrato con Repertorio nr. 4520/2019 e modificato in data 17/09/2020 (Repertorio nr. 4651/2020) al solo art. 4, ha, tra l'altro, introdotto il Piano Operativo Annuale (POA).

Il POA è un documento di programmazione di breve periodo e di controllo di gestione, volto a delineare le attività operative per la realizzazione degli obiettivi strategici indicati nel Piano Operativo Triennale (POT) 2019/2021 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro Settentrionale e secondo i vigenti piani di sicurezza portuale definiti dalla Prefettura di Roma.

Peraltro, l'approvazione del documento di POA riveste **natura autorizzatoria** ai fini della realizzazione delle attività della Società PAS e per il riconoscimento dei corrispettivi “**a corpo**”, soprattutto una volta apportate le opportune modifiche all'attuale Convenzione in essere.

Il presente documento, inoltre, riporta i fondamentali dati di previsione economici e la concreta pianificazione delle attività, con l'indicazione delle modalità di svolgimento dei servizi, nonché le ore relative al fabbisogno dell'AdSP nella sua complessità e suddivise nei singoli servizi, svolte dal personale anche con l'ausilio di risorse esterne in particolari periodi dell'anno.

Le previsioni economiche, così come il dispiegamento delle risorse umane impegnate nei singoli servizi, sono state realizzate secondo dei formati *standard* realizzati dall'AdSP MTCS.

Scopo e ambito di applicazione

L'attuale Piano ha lo scopo di fornire all'AdSP i dati e le informazioni, anche se non esaustivi, necessari al completamento dell'istruttoria di verifica, che sarà condotta dall'Autorità ai sensi dell'art. 192 del D.Lgs 50/2016. Altresì, i dati e le informazioni contenute nel presente Piano, una volta approvato, anche con modificazioni, dall'Assemblea

dei Soci, rappresenteranno per la Commissione di Controllo Analogico lo strumento indispensabile per lo svolgimento delle attività di controllo preventivo, contestuale e successivo previsto nel Regolamento del Controllo Analogico di cui al Decreto Presidente AP n. 297/2015. Inoltre, saranno sostenute le ragioni della costituzione e del mantenimento della PAS Srl come *società in house providing* con la dimostrazione del possesso dei requisiti definiti nel D.Lgs 175/2016. Infine, verranno redatti, sulla base dei *template* forniti dall’Autorità, i documenti di Conto Economico necessari alla definizione delle previsioni di spesa che saranno sostenute a livello “Azienda” e a livello di singolo servizio.

In questa sede il POA 2021 viene realizzato tenendo conto del Quadro esigenziale trasmesso dal Direttore della Sicurezza P.F.S.O. Dott. Giantelemaco Perticara in data 07/09/2020 e secondo il reale fabbisogno di personale.

Detto quadro esigenziale riporta un fabbisogno in termini di servizi da espletare nell’ambito dei tre porti di competenza dell’AdSP di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, pari a nr. 134.000 ore, di cui 8.760 ore presso il Porto di Gaeta, 1.600 ore presso il Porto di Fiumicino e 123.640 ore presso il Porto di Civitavecchia.

Quadro Normativo e Regolamentare di riferimento

- Artt. 6 e 14 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, “*Riordino della legislazione in materia portuale*” e ss.mm.ii.;
- Art. 18 del decreto-legge 27 luglio 2005, n. 144, convertito dalla legge 31 luglio 2005, n. 155 “*Misure urgenti per il contrasto del terrorismo internazionale*”;
- D.M. 15 settembre 2009, n. 154 “*Regolamento recante disposizioni per l’affidamento dei servizi di sicurezza sussidiaria nell’ambito dei porti, delle stazioni ferroviarie e dei relativi mezzi di trasporto e depositi, delle stazioni delle ferrovie metropolitane e dei relativi mezzi di trasporto e depositi, nonché nell’ambito delle linee di trasporto urbano, per il cui espletamento non è richiesto l’esercizio di pubbliche potestà, adottato ai sensi dell’articolo 18, comma 2, del decreto-legge 27 luglio 2005, n. 144, convertito, con modificazioni, dalla legge 31 luglio 2005, n. 155*”;
- Regolamento CE 725/2004 del 31 marzo 2004 “*Miglioramento della sicurezza delle navi e degli impianti portuali*”;
- Artt. nn. 4, 16, 23, 24D. Lgs n. 175/2016 “*Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*”;
- Artt. 5, 192 D. Lgs 50/2016 “*Codice dei Contratti Pubblici*”;
- Convenzione tra la Società PAS srl e AdSP MTCS, Rep. Cron. n. 4049 del 30 ottobre 2013;

- *Addendum* stipulato in data 26 aprile 2019, rep. N. 4520/2019 (successivamente modificato al solo art. 4 in data 17 settembre 2020 (rep. N. 4651/2020) che ha integrato e modificato la predetta Convenzione;
- Statuto Società PAS srl giusto atto Notaio Alessandro Taddei del 27 gennaio 2017;
- Regolamento controllo analogo Decreto Commissario Straordinario AP n. 297 del 23 novembre 2015;
- CORTE DI GIUSTIZIA EUROPEA SEZIONE III N. C-183/11 del 29/11/2012. **Sentenza:** *“Secondo una giurisprudenza consolidata, un’amministrazione aggiudicatrice, come ad esempio un ente locale, è **dispensata dall’avviare una procedura di aggiudicazione di un appalto pubblico nel caso in cui essa eserciti sull’entità affidataria un controllo analogo a quello da essa esercitato sui propri servizi e tale entità realizzi la parte più importante della propria attività con l’amministrazione o le amministrazioni aggiudicatrici che la controllano (sentenza Teckal, cit., punto 50). È pacifico che questa giurisprudenza, inizialmente adottata ai fini dell’interpretazione e dell’applicazione della direttiva 93/36/CEE del Consiglio, del 14 giugno 1993, che coordina le procedure di aggiudicazione degli appalti pubblici di forniture (GU L 199, pag. 1), è altresì applicabile alle procedure di attribuzione degli appalti pubblici di lavori e di servizi”***;
- CONSIGLIO DI STATO SEZIONE VI N. 586/2014 del 07/02/2014. **Sentenza:** *“All’autorità marittima spettano le funzioni di polizia e di sicurezza previste dal codice della navigazione e dalle leggi speciali, e le rimanenti funzioni amministrative non devolute all’autorità portuale. Quest’ultimo ente è stato chiamato dall’art. 18 del decreto-legge 27 luglio 2005, n. 144, convertito dalla legge 31 luglio 2005, n. 155 (recante misure urgenti per il contrasto del terrorismo internazionale), a **fornire direttamente** o tramite istituti di vigilanza servizi di **sicurezza sussidiaria nell’ambito dei porti** come successivamente definiti dal d.m. 15 settembre 2009, n. 154 (sicurezza portuale, per il cui espletamento non è richiesto l’esercizio di pubbliche potestà o l’impiego di appartenenti alle forze di polizia e sotto la direzione di queste, al pari di quanto già praticato negli aeroporti, in attuazione del Regolamento CE 725/2004 del 31 marzo 2004 adottato in materia di miglioramento della sicurezza delle navi e degli impianti portuali)” [.....] “non è dato sovrapporre i diversi scopi e collegare le diverse competenze circa la sicurezza marittima (a mare, nell’ingresso e attracco al porto), la **sicurezza sussidiaria** (controllo del bagagliaio, controllo dei varchi, vigilanza ai terminal passeggeri, e simili), la **sicurezza complementare** ai sensi dell’art. 256-bis del regio decreto 6 maggio 1940, n. 635, di approvazione del regolamento per l’esecuzione del testo unico 18 giugno 1931, n. 773 sulle leggi di pubblica sicurezza (attività di vigilanza e custodia di beni mobili o immobili per la legittima autotutela dei diritti patrimoniali ad essi inerenti che non implicino l’esercizio di pubbliche funzioni o lo svolgimento di attività che disposizioni di legge*

o di regolamento riservano agli organi di polizia, quanto alla sicurezza negli aeroporti, nei porti, nelle stazioni ferroviarie, nelle stazioni delle ferrovie metropolitane e negli altri luoghi pubblici o aperti al pubblico specificamente indicati dalle norme speciali, ad integrazione di quella assicurata dalla forza pubblica, nello specifico latamente riconducibili alla sicurezza in banchina e nelle aree demaniali), la sicurezza privata (controllo, scorta e vigilanza a cose in genere nelle attività terminaliste in concessione o in autoproduzione)”;

- **CONSIGLIO DI STATO SEZIONE III N. 02154/2015 del 27/04/2015. Sentenza:** “*I requisiti individuati dalla giurisprudenza comunitaria e nazionale perché possa farsi luogo ad affidamento in house sono: - **la totale partecipazione pubblica** (con divieto di cedibilità a privati); - **l’esclusività** (destinazione prevalente dell’attività a favore dell’ente affidante); **il controllo analogo** (esercizio di influenza decisiva sugli indirizzi strategici e sulle decisioni significative del soggetto affidatario, tale da escludere la sostanziale terzietà dell’affidatario rispetto al soggetto affidante)”;*
- **CONSIGLIO DI STATO SEZIONE V N. 03716/2015 del 28/07/2015. Sentenza:** “*Sono a questo riguardo ampiamente noti gli approdi cui nella definizione del requisito del “controllo analogo” la giurisprudenza europea ed interna si è ormai assestata, essendo sul punto sufficiente richiamare le più recenti pronunce con le quali questa Sezione ha ribadito la necessità che l’ente societario partecipato sia soggetto ad un controllo di stampo sostanzialmente organico, tale da rendere irrilevante l’alterità soggettiva con **l’autorità pubblica partecipante**. In virtù di un simile atteggiarsi dei rapporti, spetta quindi a quest’ultima nominare i vertici direttivi e di controllo, approvare gli indirizzi strategici ed i principali atti di gestione, svuotando conseguentemente l’autonomia decisionale dell’organo amministrativo invece riconosciuta dal codice civile alle società di capitali”. [.....] “la necessaria strumentalità dell’ente affidatario diretto presuppone evidentemente la sua capacità di svolgere le funzioni attribuitegli in via di delega dall’autorità vigilante, la quale dal canto suo non può prescindere da tale doverosa **verifica preventiva**, al fine di evitare che l’attribuzione di compiti di interesse pubblico rimanga una mera enunciazione formale, per la cui concreta attuazione occorre comunque stimolare l’offerta privata. In altri termini, è insito nella decisione di affidare un servizio in house l’idoneità dell’ente strumentale a svolgerlo compiutamente, potendosi giustificare la deroga all’obbligo della gara, appunto, solo in virtù di una capacità di autoproduzione interna mediante strutture su cui l’autorità pubblica affidante ha un controllo di tipo organico analogo a quello svolto sui propri uffici”.*

Caratteristiche dei servizi

La *Port Authority Security Srl.*, avvalendosi delle dipendenti guardie giurate e con l'uso dei mezzi posti a loro disposizione, espleta i seguenti servizi di vigilanza e di sicurezza sussidiaria previsti da specifiche norme di legge o di regolamento (D.M. 154/2009):

1. vigilanza fissa, in ambito portuale;
2. vigilanza e presidio presso le sedi istituzionale e centrale di coordinamento;
3. vigilanza dinamica in ambito portuale;
4. vigilanza e controllo ai varchi di accesso al porto;
5. vigilanza e controllo ai varchi di accesso alle banchine e controllo passeggeri e veicoli;
6. altri servizi - imprevisi e/o emergenze.

Per ciascuno di tali servizi le guardie giurate, in linea con quanto previsto dal Regolamento di Servizio della *Port Authority Security Srl.*, devono:

- attenersi esclusivamente alle disposizioni impartite dalla *Port Authority Security Srl* segnalare tempestivamente eventuali situazioni anomale alla Centrale di Coordinamento, intervenendo in caso di necessità in condizioni di assoluta sicurezza per la propria e l'altrui incolumità;
- compilare, al termine di ogni turno di servizio, un dettagliato rapporto sull'attività svolta solo se vi siano novità, fatti o situazioni degne di rilievo;
- nei servizi ad obiettivi fissi attendere il cambio prima di lasciare la postazione;
- verificare, prima di intraprendere il servizio, l'efficienza dei mezzi e dell'equipaggiamento in dotazione e segnalare eventuali anomalie riscontrate mediante annotazione sul foglio di marcia e sul rapporto di servizio.

Parco autoveicoli in dotazione

Il parco autoveicoli della *Port Authority Security Srl* è composto da numero 3 (tre) autovetture destinate all'espletamento dei servizi descritti nel presente progetto. Tutte le vetture hanno la cilindrata inferiore a 1600 cc e sono utilizzate con la formula del noleggio a lungo termine.

Al fine di renderle riconoscibili agli utenti esterni sono state personalizzate con il logo e i contrassegni distintivi autorizzati dalle Autorità competenti. Tutti i veicoli saranno muniti di apparato radio, di faro brandeggiante di profondità a luce bianca (fisso o calamitato) e delle dotazioni di *safety* previste dalle normative vigenti.

Altre dotazioni tecniche

La società ha dotato di telefoni cellulari GSM soltanto le pattuglie automonate.

In base alle esigenze la società acquista un numero idoneo di mezzi di protezione individuale (DPI), commisurati alla tipologia dei servizi prestati ed al numero delle dipendenti Guardie Particolari Giurate. Tali dotazioni sono conformi ai requisiti essenziali di sicurezza definiti nelle Direttive Europee pertinenti e relative norme armonizzate o, comunque, alle normative UNI/CEI, CEN/CENELEC applicabili.

Piano di *Budget* 2021

Gli indirizzi strategici della Autorità di Sistema Portuale Mar Tirreno Centro - Settentrionale, giusta deliberazione n. 62 del 14/12/2018 del Comitato di Gestione e nota n. 17844 del 21/12/2018 del Socio Unico, nei confronti della Società in house *Port Authority Security Srl* sono volti ad un ulteriore contenimento dei costi, mediante un concreto efficientamento della struttura operativa ed amministrativa ed un aumento della produttività.

Durante il 2019 sono stati conseguiti gli indirizzi strategici del Socio Unico della Pas Srl, quali il trasloco della sede della società presso i locali dell'Ente in Civitavecchia (RM) alla via del Lazzaretto, la risoluzione consensuale del rapporto di lavoro con l'ex Direttore Tecnico al fine di internalizzare tale figura, l'internalizzazione delle attività di tenuta della contabilità, la limitazione del ricorso a consulenze e servizi esterni a casi eccezionali preventivamente autorizzati dal Socio Unico, la riduzione del compenso del Collegio dei sindaci (a cui è affidata per statuto anche la funzione di Revisione Legale de conti).

Misure che hanno determinato positivi effetti sulla gestione finanziaria e l'economicità del servizio.

L'obiettivo è stato quello di accrescere i livelli di produttività tanto delle risorse operative, in particolare attraverso una riduzione del tasso di assenteismo, quanto della struttura amministrativa, che deve assicurare il completo assolvimento delle attività ordinarie di gestione amministrativa della società oltre ad un'attività di tipo commerciale al fine di assicurare l'erogazione di nuovi servizi a favore di nuovi utenti, nei limiti consentiti dalle disposizioni di riferimento, così da accrescere i servizi erogati dalla Società e permettere di realizzare economie di scala e innalzare i livelli di produttività, efficienza ed economicità.

Si evidenzia, altresì, che nel corso del 2020 la Società ha implementato il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs. 231/2001 ed ha avviato concretamente la trattativa con le organizzazioni sindacali, avviata dal precedente Amministratore Unico, finalizzata alla ridefinizione della contrattazione di II Livello, allo scopo anche di un efficientamento e miglioramento delle prestazioni operative.

La contrattazione avrà, tra l'altro, l'obiettivo di efficientare il personale in organico, ridurre il tasso di assenteismo e introdurre un sistema di premialità basato su criteri meritocratici. Al contempo si continuerà ad effettuare un attento e costante monitoraggio dei livelli di presenza del personale GPC, in parte già attuato nel corso dell'anno 2019, oltre che ad una rigorosa gestione del Piano Ferie e relativa alla fruizione dei Permessi.

Nella tabella successiva si riportano i dati relativi alle presenze del personale dipendente per gli anni 2018, 2019 e 2020 (fino al 9 settembre 2020).

Descrizione	2018	2019	09.09.2020
Ore ordinarie	126.171,07	124.990,85	80.743,15
Ore straordinarie	19.603,84	18.906,60	13.571,10
Ore totali	145.774,91	143.897,45	94.314,25
Malattia (giorni)	1.048,00	962,00	959,00
Permessi L. 104 (giorni)	184,00	192,00	244,00
Infortuni	489,00	9,00	8,00
Congedi parentali	132,00	233,00	270,00
Ore ordinarie pro-capite	1.671,14	1.700,56	1.145,29
Ore straordinarie pro-capite	259,65	257,23	192,50
Malattia pro-capite	13,88	13,09	13,60
Permessi L. 104	2,44	2,61	3,46
Infortuni	6,48	0,12	0,11
Congedi parentali	1,75	3,17	3,83

Come noto al fine di far fronte alle conseguenze dell'emergenza legata alla diffusione della pandemia da Covid-19 si è resa necessaria una rimodulazione del POA 2020. Le misure proposte si sono focalizzate sostanzialmente nella riformulazione del fabbisogno di ore richieste dall'AdSP secondo il nuovo Quadro esigenziale dell'Ente.

Il POA 2020 della PAS risultava infatti modulato su un fabbisogno complessivo pari a circa 151.000 ore di servizio di vigilanza, includendo, oltre i costi di funzionamento della società, i costi relativi a n. 7 unità assunte a tempo determinato per i mesi di gennaio e febbraio e i supposti costi per complessive n. 18 unità a decorrere dal 1 marzo 2020; ciò in forza della previsione di espletare una selezione pubblica di personale che si sarebbe dovuta svolgere nel corso dei mesi di gennaio/febbraio con le conseguenti assunzioni che, come detto, sarebbero dovute decorrere a partire dal 1 marzo scorso.

Tale intervento avrebbe consentito di ridurre/eliminare il ricorso ad istituti di vigilanza privata esterni, con una sensibile riduzione dei costi legati ai relativi affidamenti e avrebbe

permesso di creare un bacino di persone qualificate da cui attingere per eventuali esigenze finalizzate a far fronte a future carenze di organico generate dai pensionamenti e/o ad eventuali aumenti di fabbisogno.

In considerazione dello stato emergenziale e della riduzione del numero dei passeggeri il POA 2020 è stato rimodulato al netto dei costi previsti e stanziati relativi alle n. 18 unità che si sarebbero dovute assumere a tempo pieno e indeterminato a decorrere dal 1 marzo 2020 e prevedendo una riduzione lineare proporzionale delle spese accessorie all'espletamento del servizio (personale operativo) e delle spese per l'acquisto di forniture e servizi.

Per il 2021, invece, secondo il quadro esigenziale dei servizi di sicurezza dell'AdSP MTCS, considerata l'attuale dotazione organica della società e tenuto conto dello storico dei servizi di sicurezza svolti negli ultimi tre anni (esclusa l'eccezionalità del 2020), le ore di servizio necessarie a garantire i servizi di sicurezza sussidiaria obbligatori per l'AdSP¹ sono state stimate in 134.000 ore annue².

Preso atto, dunque, del fabbisogno di ore richiesto dall'AdSP secondo il Quadro esigenziale trasmesso dal Direttore della sicurezza pari a 134.000 ore e stimato un numero medio di ore totali (ordinarie e straordinarie) procapite espletate in un anno da una Guardia Particolare Giurata si determina un fabbisogno complessivo di risorse umane per il 2021 pari a n. 67 unità come dettagliato nella tabella seguente:

<u>Porto</u>	<u>Fabbisogno ore di vigilanza</u>	<u>Personale in organico 2021</u>	<u>Fabbisogno di personale</u>	<u>Carenza</u>
Civitavecchia	123.640	61	62	1
Fiumicino	1.600	1	1	0
Gaeta	8.760	4	4	0
<u>Totale</u>	<u>134.000</u>	<u>66</u>	<u>67</u>	<u>1</u>

Per quanto concerne il personale in organico si evidenzia quanto segue.

Allo stato attuale la Port Authority Security S.r.l., oltre alla figura di un Direttore Tecnico, dispone di 67 GPG a tempo indeterminato di cui 62 su Civitavecchia, 1 su Fiumicino, 4 su Gaeta.

¹ Ex regolamento UE n. 725/2004, D.Lgs. 203/2007, D.M. 83/T del 2007 e D.M. 154/2009.

² Il numero delle ore potrà subire delle fluttuazioni dovute non solo al numero proprio degli accosti, ma anche ad imprevisti (ritardi, partenze anticipate, mancati ingressi) e/o servizi di sicurezza implementati per eventuale innalzamento dei livelli di *security* durante l'anno.

Rispetto a tale dotazione va precisato che una risorsa sarà collocata in pensione a Dicembre 2020 e 2 GPG sono in astensione lavorativa per maternità rispettivamente da febbraio 2020 e settembre 2020).

Alla luce di ciò, nel Piano Operativo Annuale 2021 sono previste le risorse finanziarie necessarie per soddisfare il fabbisogno richiesto per il 2021, e cioè attraverso l'assunzione con contratto a tempo determinato per un anno di 1 unità in sostituzione della GPG che andrà in pensione e di 2 unità con contratto a tempo determinato per il periodo di astensione dal lavoro delle due GPG in maternità. L'organico complessivo previsto per il 2021, quindi, sarà pari a 72 unità di cui 67 GPG (62 su Civitavecchia, 1 su Fiumicino e 4 su Gaeta), oltre al Direttore Tecnico Sig. Alfredo Giannini e le 4 unità della struttura amministrativa, i 2 quadri e i 2 impiegati.

Stato di attuazione piano efficientamento e misure di completamento

Nell'ambito della gestione economica della Società, come da indicazioni dell'AdSP e, più specificatamente, del Controllo Analogico, si è proceduto alla determinazione delle spese previste per il 2021, distinguendole tra "Spese Operative" e "Spese di Funzionamento".

Spese Operative

Le spese operative riguardano i costi strettamente correlati all'intero corpo delle GPG e quelle relative ai servizi di *security* affidati a società esterne. Di seguito viene riportato il confronto tra il *Budget* 2021 con il *Budget* 2020.

DESCRIZIONE	Consuntivo 2019	2020 vs 2019		POA 2020	2021 vs 2020		POA 2021
		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale	
SPESE PER PERSONALE OPERATIVO	€ 2.783.857,94	-€ 132.857,94	-4,77%	€ 2.651.000,00	-€ 20.500,00	-0,77%	€ 2.630.500,00
Servizi di vigilanza di terzi	€ 85.496,69	-€ 69.496,69	-81,29%	€ 16.000,00	-€ 11.000,00	-68,75%	€ 5.000,00
Indumenti GPG	€ 35.993,80	-€ 15.993,80	-44,43%	€ 20.000,00	-€ 15.000,00	-75,00%	€ 5.000,00
Acquisti materie prime e materiali di consumo	€ 239,00	€ 1.761,00	736,82%	€ 2.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 2.000,00
Variazione rimanenze materie prime	€ 6.317,00	-€ 1.317,00	-20,85%	€ 5.000,00	-€ 5.000,00	-100,00%	€ 0,00
Carburanti	€ 11.496,75	€ 2.903,25	25,25%	€ 14.400,00	-€ 2.400,00	-16,67%	€ 12.000,00
Formazione e aggiornamento personale	€ 9.266,36	€ 6.733,64	72,67%	€ 16.000,00	-€ 13.000,00	-81,25%	€ 3.000,00
Spese gestione automezzi	€ 763,20	€ 1.636,80	214,47%	€ 2.400,00	-€ 400,00	-16,67%	€ 2.000,00
Noleggi auto (GPG)	€ 24.281,57	€ 7.718,43	31,79%	€ 32.000,00	-€ 22.000,00	-68,75%	€ 10.000,00

Noleggi attrezzature varie	€ 4.316,82	€ 2.083,18	48,26%	€ 6.400,00	-€ 1.400,00	-21,88%	€ 5.000,00
Visite mediche	€ 7.370,82	€ 8.629,18	117,07%	€ 16.000,00	-€ 6.000,00	-37,50%	€ 10.000,00
Maneggio armi (poligono e certificazioni)	€ 24.061,13	-€ 9.661,13	-40,15%	€ 14.400,00	€ 5.600,00	38,89%	€ 20.000,00
Rimborsi spese a piè di lista	€ 1.950,93	€ 449,07	23,02%	€ 2.400,00	-€ 400,00	-16,67%	€ 2.000,00
Altri costi	€ 0,00	€ 800,00	#DIV/0!	€ 800,00	€ 200,00	25,00%	€ 1.000,00
TOTALE SPESE ACCESSORIE ALL'ESPLETAMENTO DEL SERVIZIO	€ 211.554,07	-€ 63.754,07	-30,14%	€ 147.800,00	-€ 70.800,00	-47,90%	€ 77.000,00
TOTALE SPESE OPERATIVE	€ 2.995.412,01	-€ 196.612,01	-6,56%	€ 2.798.800,00	-€ 91.300,00	-3,26%	€ 2.707.500,00

Per quanto concerne le spese del personale, sono stati considerati i seguenti fattori:

- scatti di anzianità;
- eventuale adeguamento del CCNL;
- disdetta della contrattazione di II livello;
- assunzioni a far data dal 01/01/2021, come sopra descritto.

Spese di funzionamento

Le spese di funzionamento rappresentano, invece, tutte quelle spese funzionali e, pertanto connesse, all'espletamento del servizio di vigilanza portuale.

DESCRIZIONE	Consuntivo 2019	2020 vs 2019		POA 2020	2021 vs 2020		POA 2021
		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale	
SPESE DI FUNZIONAMENTO							
SPESE PER PERSONALE AMMINISTRATIVO	€ 336.338,69	-€ 7.338,69	-2,18%	€ 329.000,00	18.500,00 €	5,62%	€ 347.500,00
SPESE ORGANI DI AMM.ZIONE E CONTROLLO							
Compensi agli amministratori	€ 22.379,85	€ 3.620,15	16,18%	€ 26.000,00	€ 13.000,00	50,00%	€ 39.000,00
Compensi ai sindaci	€ 26.577,32	-€ 4.737,32	-17,82%	€ 21.840,00	€ 160,00	0,73%	€ 22.000,00
TOTALE SPESE ORGANI DI AMM.ZIONE E CONTROLLO	€ 48.957,17	-€ 1.117,17	-2,28%	€ 47.840,00	€ 13.160,00	27,51%	€ 61.000,00
SPESE PER L'ACQUISTO DI FORNITURE E SERVIZI							
Formazione e aggiornamento personale	€ 1.789,64	€ 2.710,36	151,45%	€ 4.500,00	-€ 2.500,00	-55,56%	€ 2.000,00
Utenze	€ 8.865,36	€ 1.934,64	21,82%	€ 10.800,00	-€ 800,00	-7,41%	€ 10.000,00

Pulizie locali (Civitavecchia e Gaeta)	€ 1.430,00	€ 7.570,00	529,37%	€ 9.000,00	-€ 6.500,00	-72,22%	€ 2.500,00
Spese <i>software</i> e relativa assistenza	€ 7.841,52	€ 1.158,48	14,77%	€ 9.000,00	-€ 1.000,00	-11,11%	€ 8.000,00
Buste paga e adempimenti del lavoro	€ 24.992,68	-€ 5.192,68	-20,78%	€ 19.800,00	€ 1.200,00	6,06%	€ 21.000,00
Spese contabili e fiscali	€ 24.920,00	-€ 15.920,00	-63,88%	€ 9.000,00	€ 1.000,00	11,11%	€ 10.000,00
Spese legali e notarili	€ 13.988,42	-€ 1.136,42	-8,12%	€ 12.852,00	€ 12.148,00	94,52%	€ 25.000,00
Spese assistenza amministrativa, bandi di gara e selezioni del personale	€ 3.235,40	€ 5.764,60	178,17%	€ 9.000,00	-€ 5.000,00	-55,56%	€ 4.000,00
Consulenze tecniche	€ 14.560,00	€ 3.440,00	23,63%	€ 18.000,00	-€ 8.000,00	-44,44%	€ 10.000,00
Adempimenti in materia di trasparenza e anticorruzione L. 190/2012 e D.Lgs. 231/2001 - OIV	€ 0,00	€ 5.400,00	-	€ 5.400,00	-€ 1.400,00	-25,93%	€ 4.000,00
Assicurazioni	€ 22.932,25	-€ 3.132,25	-13,66%	€ 19.800,00	€ 2.200,00	11,11%	€ 22.000,00
Cancelleria e stampati	€ 1.718,65	€ 1.881,35	109,47%	€ 3.600,00	-€ 1.600,00	-44,44%	€ 2.000,00
Spese postali	€ 10,15	€ 259,85	2560,10%	€ 270,00	€ 30,00	11,11%	€ 300,00
Pubblicità per gare	€ 0,00	€ 450,00	#DIV/0!	€ 450,00	€ 50,00	11,11%	€ 500,00
Spese amministrative varie	€ 0,00	€ 4.500,00	#DIV/0!	€ 4.500,00	-€ 1.500,00	-33,33%	€ 3.000,00
Altri costi	€ 3.306,00	-€ 1.506,00	-45,55%	€ 1.800,00	€ 200,00	11,11%	€ 2.000,00
Fitti	€ 7.692,92	-€ 4.542,92	-59,05%	€ 3.150,00	-€ 1.150,00	-36,51%	€ 2.000,00
TOTALE SPESE PER L'ACQUISTO DI FORNITURE E SERVIZI	€ 137.282,99	€ 3.639,01	2,65%	€ 140.922,00	-€ 12.622,00	-8,96%	€ 128.300,00
TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	€ 522.578,85	-€ 4.816,85	-0,92%	€ 517.762,00	€ 19.038,00	3,68%	€ 536.800,00

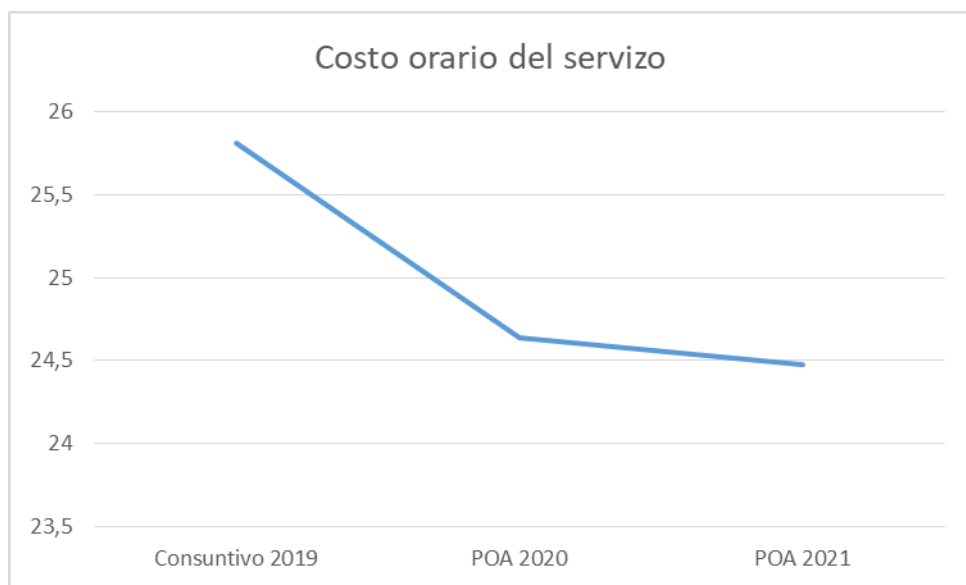
Budget aziendale

Il Conto Economico Previsionale per il 2021 presenta EBITDA di €. 23.700,00.

Il Piano Operativo Annuale presenta ricavi da concessione dell'AdSP pari a €. 3.280.000,00. Si evidenzia, pertanto, rispetto al POA 2020 rimodulato, un risparmio per l'Ente pari a €. 120.000,00 legato al processo di efficientamento richiesto dall'emergenza sanitaria da Covid-19. Si registra, inoltre, un risparmio complessivo di €. 434.120,00 rispetto al 2019.

Inoltre, considerando che il fabbisogno emergente dal quadro esigenziale nel 2019 è stato di 143.897 ore, mentre è pari a 138.000 ore per il 2020 e di 134.000 ore per il 2021, emerge che il costo orario passerebbe per tale circostanza da €. 25,81 per il 2019 a €. 24,64 per il 2020 e a €. 24,48 per il 2021, con un decremento totale di 5,17 punti percentuali.

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2019	2020 vs 2019		POA 2020	2021 vs 2020		POA 2021	2021 vs 2019	
		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale
Ricavi da AdSP (stanziamento)	€ 3.714.120,00	-€ 314.120,00	-8,46%	€ 3.400.000,00	-€ 120.000,00	-3,53.%	€ 3.280.000,00	-€ 434.120,00	-11,69%
Ore di fabbisogno esigienziale	143.897,00	-€ 5.897,00	-4,10%	€ 138.000,00	-€ 4.000,00	-2,90%	€ 134.000,00	-€ 9.897,00	-6,88%
Costo orario del servizio	25,81	-€ 1,17	-4,55%	€ 24,64	-€ 0,16	-0,65%	€ 24,48	-€ 1,33	-5,17%



Tali dati evidenziano un considerevole efficientamento della struttura.

DESCRIZIONE	Consuntivo 2019	2020 vs 2019		POA 2020	2021 vs 2020		POA 2021
		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale		Delta in valore assoluto	Delta in percentuale	
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI							
Da concessione dell'AdSP	€ 3.714.120,00	-€ 314.120,00	-8,46%	€ 3.400.000,00	-€ 120.000,00	-3,53%	€ 3.280.000,00
Ricavi vari	€ 21.632,66	-€ 1.632,66	0,00%	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	0,00%	€ 0,00
RICAVI	€ 3.735.752,66	-€ 315.752,66	-8,48%	€ 3.420.000,00	-€ 148.880,00	-4,35%	€ 3.280.000,00
SPESE PER CONSUMI MATERIE PRIME							
Acquisti materie prime e materiali di consumo	€ 239,00	€ 1.761,00	736,82%	€ 2.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 2.000,00
Variatione rimanenze materie prime	€ 6.317,00	-€ 1.317,00	-20,85%	€ 5.000,00	-€ 5.000,00	-100,00%	€ 0,00
Indumenti GPG	€ 35.993,80	-€ 15.993,80	-44,43%	€ 20.000,00	-€ 15.000,00	-75,00%	€ 5.000,00
Carburanti	€ 11.496,75	€ 2.903,25	25,25%	€ 14.400,00	-€ 2.400,00	-16,67%	€ 12.000,00
TOTALE SPESE PER CONSUMI MATERIE PRIME	€ 54.046,55	-€ 12.646,55	-23,40%	€ 41.400,00	-€ 22.400,00	-54,11%	€ 19.000,00
SPESE PER SERVIZI							
Servizi di vigilanza di terzi	€ 85.496,69	-€ 69.496,69	-81,29%	€ 16.000,00	-€ 11.000,00	-68,75%	€ 5.000,00
Utenze	€ 8.865,36	€ 1.934,64	21,82%	€ 10.800,00	-€ 800,00	-7,41%	€ 10.000,00
Pulizie locali (Civitavecchia e Gaeta)	€ 1.430,00	€ 7.570,00	529,37%	€ 9.000,00	-€ 6.500,00	-72,22%	€ 2.500,00
Spese software e canoni di assistenza tecnica	€ 7.841,52	€ 1.158,48	14,77%	€ 9.000,00	-€ 1.000,00	-11,11%	€ 8.000,00
Buste paga e adempimenti del lavoro	€ 24.992,68	-€ 5.192,68	-20,78%	€ 19.800,00	€ 1.200,00	6,06%	€ 21.000,00
Formazione e aggiornamento personale	€ 12.056,00	€ 8.444,00	70,04%	€ 20.500,00	-€ 15.500,00	-75,61%	€ 5.000,00
Spese contabili e fiscali	€ 24.920,00	-€ 15.920,00	-63,88%	€ 9.000,00	€ 1.000,00	11,11%	€ 10.000,00
Spese legali e notarili	€ 13.988,42	-€ 1.136,42	-8,12%	€ 12.852,00	€ 12.148,00	94,52%	€ 25.000,00
Spese assistenza amministrativa, bandi di gara e selezioni del personale	€ 3.235,40	€ 5.764,60	178,17%	€ 9.000,00	-€ 5.000,00	-55,56%	€ 4.000,00
Consulenze tecniche	€ 14.560,00	€ 3.440,00	23,63%	€ 18.000,00	-€ 8.000,00	-44,44%	€ 10.000,00
Pubblicità per gare	€ 0,00	€ 450,00	#DIV/0!	€ 450,00	€ 50,00	11,11%	€ 500,00
Assicurazioni	€ 22.932,25	-€ 3.132,25	-13,66%	€ 19.800,00	€ 2.200,00	11,11%	€ 22.000,00
Spese gestione automezzi	€ 763,20	€ 1.636,80	214,47%	€ 2.400,00	-€ 400,00	-16,67%	€ 2.000,00
Cancelleria e stampati	€ 1.718,65	€ 1.881,35	109,47%	€ 3.600,00	-€ 1.600,00	-44,44%	€ 2.000,00
Spese postali	€ 10,15	€ 259,85	2560,10%	€ 270,00	€ 30,00	11,11%	€ 300,00
Spese amministrative varie	€ 0,00	€ 4.500,00	#DIV/0!	€ 4.500,00	-€ 1.500,00	-33,33%	€ 3.000,00

Compensi agli amministratori	€ 22.379,85	€ 3.620,15	16,18%	€ 26.000,00	€ 13.000,00	50,00%	€ 39.000,00
Compensi ai sindaci	€ 26.577,32	-€ 4.737,32	-17,82%	€ 21.840,00	€ 160,00	0,73%	€ 22.000,00
Adempimenti in materia trasparenza e anticorruzione L. 190/2012 e D.Lgs. 231/2001 - OIV	€ 0,00	€ 5.400,00	#DIV/0!	€ 5.400,00	-€ 1.400,00	-25,93%	€ 4.000,00
Altri costi	€ 3.306,00	-€ 1.506,00	-45,55%	€ 1.800,00	€ 200,00	11,11%	€ 2.000,00
Imprevisti	€ 16.958,00	-€ 13.100,00	-77,25%	€ 3.858,00	-€ 858,00	-22,24%	€ 3.000,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI	€ 292.031,49	-€ 68.161,49	-23,34%	€ 223.870,00	-€ 23.570,00	-10,53%	€ 200.300,00
SPESE PER GODIMENTI BENI DI TERZI							
Fitti	€ 7.692,92	-€ 4.542,92	-59,05%	€ 3.150,00	-€ 1.150,00	-36,51%	€ 2.000,00
Noleggi auto (GPG)	€ 24.281,57	€ 7.718,43	31,79%	€ 32.000,00	-€ 22.000,00	-68,75%	€ 10.000,00
Noleggi attrezzature varie	€ 4.316,82	€ 2.083,18	48,26%	€ 6.400,00	-€ 1.400,00	-21,88%	€ 5.000,00
TOTALE SPESE PER GODIMENTI BENI DI TERZI	€ 36.291,31	€ 5.258,69	14,49%	€ 41.550,00	-€ 24.550,00	-59,09%	€ 17.000,00
SPESE PER ACCANTONAMENTI							
Accantonamenti per rischi	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-100,00%	€ 0,00
TOTALE SPESE PER ACCANTONAMENTI	€ 10.000,00	€ 10.000,00	100,00%	€ 20.000,00	-€ 20.000,00	-100,00%	€ 0,00
SPESE PER ONERI DIVERSI DI GESTIONE							
Altre imposte e tasse	€ 4.812,92	€ 5.187,08	107,77%	€ 10.000,00	-€ 6.000,00	-60,00%	€ 4.000,00
Altri oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 100,00	#DIV/0!	€ 100,00	-€ 100,00	-100,00%	€ 0,00
Altro (sopravvenienze passive)	€ 59.767,57	-€ 59.767,57	-100,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00
TOTALE SPESE PER ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 64.580,49	-€ 54.480,49	-84,36%	€ 10.100,00	-€ 6.100,00	-60,40%	€ 4.000,00
COSTI ESTERNI	€ 456.949,84	-€ 120.029,84	-26,27%	€ 336.920,00	-€ 96.620,00	-28,68%	€ 240.300,00
VALORE AGGIUNTO	€ 3.278.802,82	-€ 195.722,82	-5,97%	€ 3.083.080,00	-€ 43.380,00	-1,41%	€ 3.039.700,00
SPESE DIRETTE PER PERSONALE							
Salari e stipendi	€ 2.265.463,69	-€ 102.463,69	-4,52%	€ 2.163.000,00	€ 23.000,00	1,06%	€ 2.186.000,00
Oneri sociali	€ 665.932,33	-€ 21.932,33	-3,29%	€ 644.000,00	-€ 11.000,00	-1,71%	€ 633.000,00
Altri contributi previdenziali	€ 23.596,67	€ 25.403,33	107,66%	€ 49.000,00	-€ 1.500,00	-3,06%	€ 47.500,00
TFR	€ 109.591,59	€ 9.408,41	8,58%	€ 119.000,00	-€ 7.500,00	-6,30%	€ 111.500,00
Altri costi (rimborsi chilometrici)	€ 5.646,72	-€ 646,72	-11,45%	€ 5.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 5.000,00
Altro (incentivo all'esodo Conte)	€ 49.965,63	-€ 49.965,63	-100,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00
TOTALE SPESE PER PERSONALE FISSO	€ 3.120.196,63	-€ 140.196,63	-4,49%	€ 2.980.000,00	€ 3.000,00	0,10%	€ 2.983.000,00

SPESE INDIRETTE PERSONALE							
Visite mediche	€ 7.370,82	€ 8.629,18	117,07%	€ 16.000,00	-€ 6.000,00	-37,50%	€ 10.000,00
Maneggio armi (poligono e certificazioni)	€ 24.061,13	-€ 9.661,13	-40,15%	€ 14.400,00	€ 5.600,00	38,89%	€ 20.000,00
Rimborsi spese a piè di lista	€ 1.950,93	€ 449,07	23,02%	€ 2.400,00	-€ 400,00	-16,67%	€ 2.000,00
Altri costi	€ 0,00	€ 800,00	#DIV/0!	€ 800,00	€ 200,00	25,00%	€ 1.000,00
TOTALE SPESE PER PERSONALE VARIABILE	€ 33.382,88	€ 217,12	0,65%	€ 33.600,00	-€ 600,00	-1,79%	€ 33.000,00
SPESE DEL PERSONALE	€ 3.153.579,51	-€ 139.979,51	-4,44%	€ 3.013.600,00	€ 2.400,00	0,08%	€ 3.016.000,00
EBITDA	€ 125.223,31	-€ 55.743,31	-44,52%	€ 69.480,00	-€ 45.780,00	-65,89%	€ 23.700,00
SPESE PER AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI							
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 32.057,71	€ 5.942,29	18,54%	€ 38.000,00	-€ 24.000,00	-63,16%	€ 14.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 11.635,04	€ 364,96	3,14%	€ 12.000,00	-€ 6.000,00	-50,00%	€ 6.000,00
TOTALE SPESE PER AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI	€ 43.692,75	€ 6.307,25	14,44%	€ 50.000,00	-€ 30.000,00	-60,00%	€ 20.000,00
EBIT	€ 81.530,56	-€ 62.050,56	-76,11%	€ 19.480,00	-€ 15.780,00	-81,01%	€ 3.700,00
RICAVI DA INTERESSI ATTIVI							
Interessi attivi di conto corrente	€ 961,42	-€ 861,42	0,00%	€ 100,00	-€ 100,00	0,00%	€ 0,00
TOTALE RICAVI DA INTERESSI ATTIVI	€ 961,42	-€ 861,42	-89,60%	€ 100,00	-€ 100,00	-100,00%	€ 0,00
SPESE PER INTERESSI PASSIVI							
Interessi passivi di conto corrente	€ 432,30	€ 67,70	15,66%	€ 500,00	€ 0,00	0,00%	€ 500,00
Spese bancarie diverse	€ 374,11	€ 125,89	33,65%	€ 500,00	€ 0,00	0,00%	€ 500,00
TOTALE SPESE PER INTERESSI PASSIVI	€ 806,41	€ 193,59	24,01%	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%	€ 1.000,00
EBIT CON GESTIONE FINANZIARIA	€ 81.685,57	-€ 63.105,57	-77,25%	€ 18.580,00	-€ 15.880,00	-85,47%	€ 2.700,00
Ires	€ 32.518,00	-€ 27.318,00	-84,01%	€ 5.200,00	-€ 2.500,00	-48,08%	€ 2.700,00
Irap	€ 14.743,00	-€ 10.695,16	-72,54%	€ 4.047,84	-€ 4.047,84	-100,00%	€ 0,00
Imposte relative esercizi precedenti	€ 14.068,00	-€ 14.068,00	-100,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00
Imposte differite/anticipate	-€ 947,24	€ 947,24	-100,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00
REDDITO NETTO	€ 21.303,81	-€ 25.092,41	-117,78%	€ 9.332,16	-€ 9.332,16	-100,00%	€ 0,00

Si precisa che, il *budget* è stato costruito ipotizzando una riduzione delle aliquote di ammortamento dei beni immateriali ed un stringente efficientamento dei costi richiesto dall'emergenza sanitaria da Covid-19 nonché prevedendo - anche al fine di garantire un'adeguata copertura finanziaria - una stabilizzazione dei tempi di pagamento dei fornitori e dei professionisti (da data fattura) a 90/120 giorni.

Budget per singoli servizi

In accordo con gli indirizzi dell'AdSP, si è provveduto a redigere i Conti Economici Previsionali 2021 per i singoli servizi, come di seguito riportati (valori espressi in €).

DESCRIZIONE	VIGILANZA FISSA, IN AMBITO PORTUALE	VIGILANZA E PRESIDIO PRESSO LE SEDI DELL'ENTE E LA CENTRALE DI COORDINAMENTO	VIGILANZA DINAMICA IN AMBITO PORTUALE (PATTUGLIAMENTO)	VIGILANZA E CONTROLLO AI VARCHI DI ACCESSO AL PORTO	VIGILANZA E CONTROLLO AI VARCHI DI ACCESSO ALLE BANCHINE E CONTROLLO PASSEGGERI	ALTRI SERVIZI IMPREVISTI ED EMERGENZE	TOTALE PAS 2021
ORE DA FABBISOGNO ESIGENZIALE	8.620	13.760	16.040	40.900	53.000	1.680	134.000
PERCENTUALE FABBISOGNO	6,43%	10,27%	11,97%	30,52%	39,55%	1,26%	100,00%
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI							
Da concessione dell'AdSP	210.904	336.856	392.616	1.001.056	1.297.240	41.328	3.280.000
RICAVI	210.904	336.856	392.616	1.001.056	1.297.240	41.328	3.280.000
SPESE PER CONSUMI MATERIE PRIME							
Acquisti materie prime e materiali di consumo	129	205	239	610	791	25	2.000
Indumenti GPG	322	514	599	1.526	1.978	63	5.000
Carburanti	772	1.232	1.436	3.662	4.746	151	12.000
TOTALE SPESE PER CONSUMI MATERIE PRIME	1.222	1.951	2.274	5.799	7.515	239	19.000
SPESE PER SERVIZI							
Servizi di vigilanza di terzi	322	514	599	1.526	1.978	63	5.000
Utenze	643	1.027	1.197	3.052	3.955	126	10.000
Pulizie locali (Civitavecchia e Gaeta)	161	257	299	763	989	32	2.500
Spese <i>software</i> e canoni di assistenza tecnica	514	822	958	2.442	3.164	101	8.000
Buste paga e adempimenti del lavoro	1.350	2.157	2.514	6.409	8.306	265	21.000
Formazione e aggiornamento personale	322	514	599	1.526	1.978	63	5.000
Spese contabili e fiscali	643	1.027	1.197	3.052	3.955	126	10.000
Spese legali e notarili	1.608	2.568	2.993	7.630	9.888	315	25.000

Spese assistenza amministrativa, bandi di gara e selezioni del personale	257	411	479	1.221	1.582	50	4.000
Consulenze tecniche	643	1.027	1.197	3.052	3.955	126	10.000
Pubblicità per gare	32	51	60	153	198	6	500
Assicurazioni	1.415	2.259	2.633	6.714	8.701	277	22.000
Spese gestione automezzi	129	205	239	610	791	25	2.000
Cancelleria e stampati	129	205	239	610	791	25	2.000
Spese postali	19	31	36	92	119	4	300
Spese amministrative varie	193	308	359	916	1.187	38	3.000
Compensi agli amministratori	2.508	4.005	4.668	11.903	15.425	491	39.000
Compensi ai sindaci	1.415	2.259	2.633	6.714	8.701	277	22.000
Adempimenti in materia trasparenza e anticorruzione L. 190/2012 e D.Lgs. 231/2001 - OIV	257	411	479	1.221	1.582	50	4.000
Altri costi	129	205	239	610	791	25	2.000
Imprevisti	193	308	359	916	1.187	38	3.000
TOTALE SPESE PER SERVIZI	12.879	20.571	23.976	61.132	79.219	2.524	200.300
SPESE PER GODIMENTI BENI DI TERZI							
Fitti	129	205	239	610	791	25	2.000
Noleggi auto (GPG)	643	1.027	1.197	3.052	3.955	126	10.000
Noleggi attrezzature varie	322	514	599	1.526	1.978	63	5.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTI BENI DI TERZI	1.093	1.746	2.035	5.188	6.724	214	17.000
SPESE PER ACCANTONAMENTI							
Accantonamenti per rischi	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE PER ACCANTONAMENTI	0	0	0	0	0	0	0
SPESE PER ONERI DIVERSI DI GESTIONE							
Altre imposte e tasse	257	411	479	1.221	1.582	50	4.000
TOTALE SPESE PER ONERI DIVERSI DI GESTIONE	257	411	479	1.221	1.582	50	4.000
COSTI ESTERNI	15.451	24.679	28.764	73.340	95.039	3.028	240.300
VALORE AGGIUNTO	195.453	312.177	363.852	927.716	1.202.201	38.300	3.039.700
SPESE DIRETTE PER PERSONALE							
Salari e stipendi	140.560	224.502	261.664	667.167	864.563	27.544	2.186.000
Oneri sociali	40.702	65.009	75.770	193.192	250.352	7.976	633.000

Altri contributi previdenziali	3.054	4.878	5.686	14.497	18.786	599	47.500
TFR	7.169	11.451	13.347	34.030	44.098	1.405	111.500
Altri costi (rimborsi chilometrici)	322	514	599	1.526	1.978	63	5.000
TOTALE SPESE PER PERSONALE FISSO	191.807	306.354	357.065	910.412	1.179.777	37.586	2.983.000
SPESE INDIRETTE PERSONALE							
Visite mediche	643	1.027	1.197	3.052	3.955	126	10.000
Maneggio armi (poligono e certificazioni)	1.286	2.054	2.394	6.104	7.910	252	20.000
Rimborsi spese a piè di lista	129	205	239	610	791	25	2.000
Altri costi	64	103	120	305	396	13	1.000
TOTALE SPESE PER PERSONALE VARIABILE	2.122	3.389	3.950	10.072	13.052	416	33.000
SPESE DEL PERSONALE	193.929	309.743	361.015	920.483	1.192.828	38.002	3.016.000
EBITDA	1.524	2.434	2.837	7.233	9.373	299	23.700
SPESE PER AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI							
Ammortamento immobilizzazione immateriali	900	1.438	1.676	4.273	5.537	176	14.000
Ammortamento immobilizzazione materiali	386	616	718	1.831	2.373	76	6.000
TOTALE SPESE PER AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI	1.286	2.054	2.394	6.104	7.910	252	20.000
EBIT	238	380	443	1.129	1.463	47	3.700
RICAVI DA INTERESSI ATTIVI							
Interessi attivi di conto corrente	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE RICAVI DA INTERESSI ATTIVI	0	0	0	0	0	0	0
SPESE PER INTERESSI PASSIVI							
Interessi passivi di conto corrente	32	51	60	153	198	6	500
Spese bancarie diverse	32	51	60	153	198	6	500
TOTALE SPESE PER INTERESSI PASSIVI	64	102,7	119,7	305,2	395,5	12,6	1.000
EBIT CON GESTIONE FINANZIARIA	174	277	323	824	1.068	34	2.700
Ires	174	277	323	824	1.068	34	2.700
REDDITO NETTO	0	0	0	0	0	0	0

Civitavecchia lì, 23 ottobre 2020

L'Amministratore Unico

Prof. Dott. Raffaele Marcello



120