# NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

Con riferimento al bilancio di previsione 2019-2021 sono previste entrate correnti derivntcriziontratto viziocon il Comune di Messina
In questo quadro la razionalizzazione delle spese ed il riconoscimento del contributo previsto dal contratto è stato quantificato tenendo conto del costo sostenuto per gli stessi servizi dal Comune di Messina tramite le società cooperative che gestivano il Servizio .
Il risparmio fa leva principalmente sulla riduzione del costo del lavoro, maggiori servizi forniti agli utenti ed la collaborazione d figure importante nelle dinamiche aziendali riconducibili al direttore generale e dal consiglio di amministrazione nelle sue diverse componenti.
La successiva tabella riporta sintenticamente i dati di bilancio di previsione per l'anno 2019

| ENTRATE | 2019 | SPESE | 2019 |
|---|---|---|---|
| TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA | € - | TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | € 10.162.499,00 |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATTRIBUTARIE | € 10.252.499,00 | TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | € 90.000,00 |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE | € - | TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 2.646.970,86 |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 2.646.970,86 | | |
| | € 12.899.469,86 | | € 12.899.469,86 |

La successiva tabella riporta sintenticamente i dati di bilancio di previsione per l'anno 2020

| ENTRATE | 2020 | SPESE | 2020 |
|---|---|---|---|
| TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA | € - | TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | € 12.427.639,04 |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATTRIBUTARIE | € 12.429.639,04 | TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | € 2.000,00 |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE | € - | TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 3.141.965,40 |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 3.141.965,40 | | |
| | € 15.571.604,44 | | € 15.571.604,44 |

La successiva tabella riporta sintenticamente i dati di bilancio di previsione per l'anno 2021

| ENTRATE | 2021 | SPESE | 2021 |
|---|---|---|---|
| TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA | € - | TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | € 12.427.639,04 |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATTRIBUTARIE | € 12.429.639,04 | TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | € 2.000,00 |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE | € - | TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 3.141.965,40 |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 3.141.965,40 | | |
| | € 15.571.604,44 | | € 15.571.604,44 |

## ENTRATE

Le entrate sono imputate in bilancio rispettando quanto previsto dal Principio contabile applicato della contabilità finanziaia, di cui all'allegato n.1 del Dlgs n. 118/11, cioè in base all'esigibilità dell'obbligazione giuridica perfezionata.
Tutte le entrate previste nel bilancio di previsione possono essere cosi classificate come " ricorrenti ".

| ENTRATE | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA | € - | € - | € - |
| TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATTRIBUTARIE | € 10.252.499,00 | € 12.429.639,04 | € 12.429.639,04 |
| TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE | € - | € - | € - |
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 2.646.970,86 | € 3.141.965,40 | € 3.141.965,40 |
| **TOTALE** | **€ 12.899.469,86** | **€ 15.571.604,44** | **€ 15.571.604,44** |

Tutte le Entrate di cui al capitolo 3 riguradano entrate derivanti dal contratto di servizio sottoscritto con il Comune di Messina.

## TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARI

| *(da marzo a dicembre )* | *CONTRATTO SERVIZIO* |
|---|---|
| Spese per casa di Vincenzo | 79.047,62 € |
| Assistenza e trasporto agli alunni p.h. | 1.872.380,95 € |
| Trasporto ai centri occupazionali e riabilitativi p.h. | 895.976,65 € |
| Casa di riposo per anziani - casa serena | 1.293.681,35 € |
| Assistenza domiciliare anziani - sada | 2.871.230,80 € |
| Aiuto domestico famiglie p.h. sadah | 1.256.401,01 € |
| Gestione asilo nido - contratto di appalto | 419.047,62 € |
| Spesa per l'affidamento in gestione di un asilo nido | 419.047,62 € |
| Spesa per la gestione di n. 4 asili nido | 62.271,13 € |
| Gestione di n. 8 centri socio educativi per minori e famiglie | 1.083.414,13 € |
| **TOTALE** | **10.252.498,89 €** |

## TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tra le Entrate di cui al capitolo 9 si tratta di partite di giro rigurdanti liiva splyt trattenuta dall'Ente e le ritenute fiscali e previdenciali del personale dipendente.

## SPESE

Le spese indicate nel bilancio di previsione per gli anni 2019,202 e 2021 sono:

| SPESE | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | € 10.162.499,00 | € 12.427.639,04 | € 12.427.639,04 |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | € 90.000,00 | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO | € 2.646.970,86 | € 3.141.965,40 | € 3.141.965,40 |
| **TOTALE** | **€ 12.899.469,86** | **€ 15.571.604,44** | **€ 15.571.604,44** |

Le spese correnti che rigurdano il funzionamento dell'azienda e rigurdano oltre al

personale dipendente anche tutte le spese per i consulenti esterni e per tutte le spese cosi come dettagliatamente indicato nel budget economico patrimoniale.
Le spese in conto capitale riguardano investimenti per l'acquisto di automezzi per gli scuola bus ed attrezzatura
Queste le spese nel dettaglio:

| | | |
|---|---|---|
| **Spese per il personale** | € | **9.296.000,95** |
| Salari e stipendi | € | 6.667.747,68 |
| Oneri previdenziali ed assistenziali | € | 2.134.346,03 |
| Accantonamento T.F.R: | € | 493.907,24 |
| | | |
| **Costi per servizi** | € | **460.000,00** |
| Carburanti e lubrificanti | € | 80.000,00 |
| Noleggio automezzi | € | 370.000,00 |
| Cancelleria e stampati | € | 10.000,00 |
| | | |
| **Acquisto Beni strumentali** | € | **90.000,00** |
| Attrezzature macchine d'ufficio | € | 10.000,00 |
| Acquisto Scuola Bus | € | 80.000,00 |
| | | |
| **Materiali di consumo** | € | **85.898,05** |
| Divise personale | € | 10.000,00 |
| Spese badge | € | 10.000,00 |
| Pasti e soggiorni | € | 65.898,05 |
| | | |
| **Utenze** | € | **62.100,00** |
| Energia Elettrica | € | 6.400,00 |
| Spese per Gas | € | 48.000,00 |
| Utene idriche | € | 1.200,00 |
| Spese telefoniche e postali | € | 6.500,00 |
| | | |
| **Altri costi per servizi** | € | **258.500,00** |
| Servizi di tesoreria | € | 20.000,00 |
| Assicurazione | € | 15.000,00 |
| Spese legali | € | 40.000,00 |
| Direttore Generale | € | 27.500,00 |
| Compensi C.D.A. | € | 60.000,00 |
| Consulenza Fiscale | € | 15.000,00 |
| Visitie Medico del Lavoro | € | 25.000,00 |
| Predisposizione DVR e collegati | € | 20.000,00 |
| Consulenza del Lavoro | € | 32.000,00 |
| Spese impianto contabilità | € | 1.000,00 |
| Spese di costituzione ( notaio ) | € | 3.000,00 |
| **TOTALE COSTI** | € | **10.252.499,00** |

# EQUILIBRI DI CASSA ANNUALITA' 2019

I flussi di cassa attesi nel corso della gestione 2019 sono rappresentati di seguito:

| | COMPETENZA | RESIDUI | TOTALI |
|---|---|---|---|
| | Cassa Iniziale | | - € |
| Riscossioni | 10.252.499,00 € | - € | 10.252.499,00 € |
| Pagamenti | 10.252.499,00 € | - € | 10.252.499,00 € |
| | Cassa Finale | | - € |

# DOTAZIONE ORGANICA

| N. UNITA' | LIVELLO | CCNL | TIPO DI CONTRATTO | TEMPO | QUALIFICA | VARIAZIONI |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ADDETTO CENTRALE TERMICA | |
| 2 | B1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ADDETTO LAVANDERIA | |
| 7 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ADDETTO SEGRETARIATO SOCIALE | |
| 5 | C1/D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | AMMINISTRATIVO | |
| 4 | C1/D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | AMMINISTRATIVO | |
| 2 | D1/D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ANIMATORI | |
| 39 | D1/D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | ANIMATORI | |
| 2 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | ASACOM | |
| 50 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO DETERMINATO | PART-TIME | ASACOM | |
| 1 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ASSISTENTE AL SEGRETARIATO SOCIALE | |
| 1 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ASSISTENTE ANZIANI | |
| 139 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ASSISTENTE DOMICILIARE | |
| 1 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | ASSISTENTE DOMICILIARE | |
| 8 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ASSISTENTE SOCIALE | |
| 7 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | ASSISTENTE SOCIALE | |
| 27 | B1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | AUSILIARIO | |
| 11 | B1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | AUSILIARIO | |
| 22 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | AUTISTA | |
| 4 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | AUTISTA | |
| 12 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO DETERMINATO | PART-TIME | AUTISTA | IL NUOVO SERVIZIO SCUOLABUS POTREBBE FAR VARIARE DI N. 4 UNITA' TALE VOCE |
| 10 | D2/D3/E2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | COORDINATRICI | |
| 2 | D2/D3 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | COORDINATRICI | |
| 2 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | CUOCO | |
| 1 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | CUOCO | IL NUOVO ASILO NIDO ZUCCARELLO POTREBBE FAR VARIARE DI N. 1 UNITA' TALE VOCE |
| 1 | E2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | DIRETTRICE | |
| 1 | | DIRIGENTI DELLE IMPRESE PUBBLICH | A TEMPO DETERMINATO | FULL TIME | DIRIGENTE | |
| 1 | E2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO DETERMINATO | FULL TIME | ECONOMO | |
| 40 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | EDUCATORE | |
| 2 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | ELETTRICISTA | |
| 5 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | INFERMIERI | |
| 2 | D2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | INFERMIERI PROFESSIONALI | |
| 82 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | OP. SOCIO ASSISTENZIALE | |
| 8 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | OP. SOCIO ASSISTENZIALE | |
| 39 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO DETERMINATO | PART-TIME | OP. SOCIO ASSISTENZIALE | IL NUOVO SERVIZIO SCUOLABUS POTREBBE FAR VARIARE DI N. 4 UNITA' TALE VOCE |
| 29 | D1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | OP. SOCIO EDUCATIVO | |
| 2 | D1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO DETERMINATO | PART-TIME | OP. SOCIO EDUCATIVO | |
| 15 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | OP. SOCIO SANITARIO | |
| 15 | C1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | OP. SOCIO SANITARIO | |
| 10 | E2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | PEDAGOGISTI | |
| 3 | B1 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | FULL TIME | PORTIERE | |
| 9 | E2 | COOP. SOCIALI | A TEMPO INDETERMINATO | PART-TIME | PSICOLOGI | |
| 626 | | | | | | |

| TRASPORTO ALUNNI & SCOLASTICA | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | | 117 | |
| OPERAIO | | 129 | |
| TOTALE | 0 | 246 | 246 |

| TRASPORTO PH | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 1 | 1 | |
| OPERAIO | 30 | 0 | |
| TOTALE | 31 | 1 | 32 |

| CSE | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 2 | 70 | |
| OPERAIO | | | |
| TOTALE | 2 | 70 | 72 |

| ASILI NIDO | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 3 | 34 | |
| OPERAIO | 14 | 0 | |
| TOTALE | 17 | 34 | 51 |

| CASA SERENA | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 5 | | |
| OPERAIO | 34 | | |
| TOTALE | 39 | | 39 |

| SERVIZIO SADA | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 26 | | |
| OPERAIO | 100 | 1 | |
| TOTALE | 126 | 1 | 127 |

| SERVIZIO SADH | | | |
|---|---|---|---|
| QUALIFICA | FULL TIME | PART TIME | |
| IMPIEGATO | 4 | 0 | |
| OPERAIO | 54 | 0 | |
| TOTALE | 58 | 0 | 58 |

Messina,

Il Presidente