



 Servizio Protocollo	
DATA	28/10/2021
Protocollo n.	21/8113

Palermo,

Spett.li

Presidenza del Consiglio Comunale

inviata con PEC a staffconsigliocomunale@cert.comune.palermo.it

e

Area della Ragioneria Generale e Tributi

Servizio Economico Finanziario delle Partecipate

alla cortese attenzione del Ragioniere Generale dott. Bohuslav Basile

inviata con PEC a controlloeconomicopartecipate@comune.palermo.it

e, p.c.: Al Sig. Sindaco

inviata con PEC al Capo di Gabinetto del Sindaco gabinettosindaco@cert.comune.palermo.it

Al sig. Assessore ai Rapporti Funzionali con Sispi

inviata con PEC a p.petraliacamassa@comune.palermo.it

Alla Direzione Generale

Servizio Controllo Giuridico e Amministrativo delle Società Partecipate

alla cortese attenzione del Dirigente dott.ssa P. Milisenda

inviata con PEC a controllogiuridicopartecipate@cert.comune.palermo.it

del Comune di Palermo

LORO SEDI

Oggetto: relazioni trimestrali sullo stato di attuazione degli obiettivi indicati nel budget e nel piano industriale al 30 settembre 2021.

Con la presente la scrivente, giusta delibera del CdA celebrato in data odierna, trasmette, ai sensi dell'art. 40 del Regolamento Unico dei Controlli Interni approvato con D.C.C. n. 4/2017, anche per ogni conseguente adempimento, le relazioni trimestrali in oggetto riferite al periodo luglio - settembre 2021.

I relativi dati contabili ed i documenti in formato pdf alle stesse riferiti saranno caricati sulla piattaforma SIMOC entro i termini previsti.

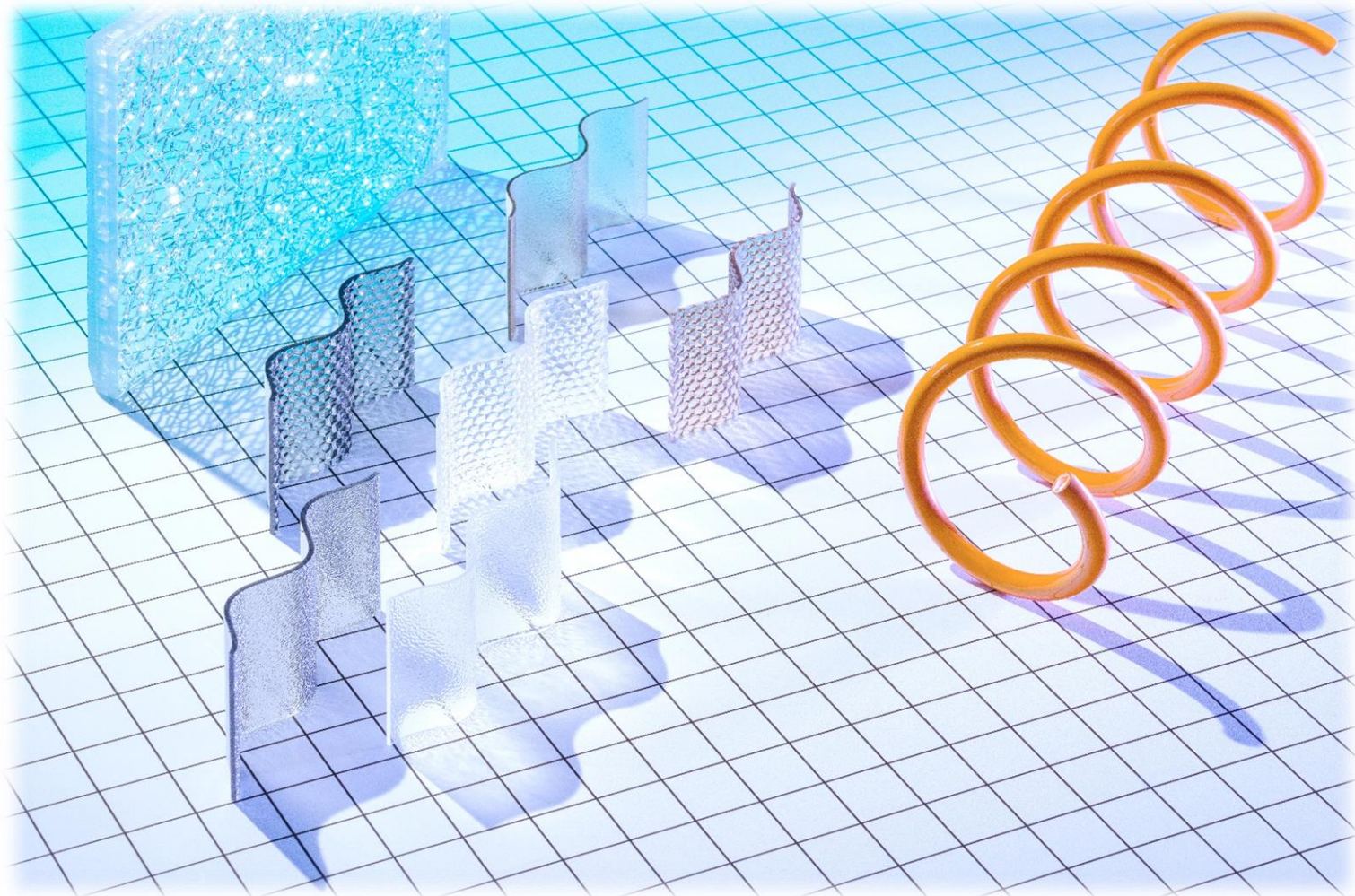
Distinti saluti

SISPI S.p.A.
Il Presidente



Sistema Palermo Innovazione SpA
Sede Legale e Uffici
Via Amm. S. Denti di Piraino, 7 - 90142 Palermo
I. 091 6319811 I. 091 6371706
sispi@sispi.it - sispisp@cert.sispi.it
Cap. Soc. 5.200.000,00 I.V.
Reg. Imprese Palermo e P.I. 03711390827
Socio Unico Comune di Palermo





[Sispi – RELAZIONE TRIMESTRALE ATTUAZIONE PIANO INDUSTRIALE 2021-2023]
III trimestre 2021
Ottobre 2021



La presente rendicontazione, predisposta ai sensi dell'art. 40 del Regolamento Unico dei Controlli Interni approvato con D.C.C. n. 4/2017, fa riferimento al **Piano Industriale per il triennio 2021 – 2023** ed alla **Nota di aggiornamento** elaborati dalla Sispi e trasmessi agli uffici competenti rispettivamente in data 30/06/2020, prot Sispi 20/5258, e 30/09/2020, prot. Sispi 20/7602 ed alla successiva **Nota di revisione del Piano Industriale 2021-2023** trasmessa agli uffici competenti il 30/06/2021 prot. Sispi n. 21/5064.

Il Piano Industriale triennale 2021 – 2023 recepisce e consolida gli indirizzi generali espressi dall'Amministrazione e fornisce un quadro strategico di azioni fortemente orientato alla dematerializzazione dei procedimenti amministrativi, al potenziamento dei servizi di infrastruttura e di piattaforma per la *smart city*, all'estensione dei servizi innovativi offerti a cittadini ed imprese, al consolidamento dei servizi auto-remunerati ovvero remunerati a consumo, alle sinergie ed all'erogazione dei servizi ICT a favore delle Società Comunali ed all'intensificazione della capacità progettuale nell'ambito dei finanziamenti pubblici disponibili per attrarre le risorse necessarie ad imprimere una forte accelerazione ai processi di innovazione riguardanti la Città nell'ambito di una vocazione *smart* e metropolitana di Palermo.

Il modello di sviluppo continua, quindi, ad essere imperniato sul potenziale di crescita relativo all'area dei progetti auto remunerati, all'accesso ai finanziamenti pubblici erogati prevalentemente nell'ambito del PO-FESR 2014-2021, del Patto per Palermo, Agenda Urbana, del PON Sicurezza, del PON Metro REACT-EU e del PON_METRO, all'offerta di servizi verso le Società Comunali oltreché, naturalmente, all'area dello sviluppo evolutivo del SITEC.

Con specifico riferimento all'esercizio 2021, il Piano Industriale 2021-2023 mantiene la *Mission strategica*, il *Posizionamento strategico* e gli *obiettivi*, oltre che la *Strategia di intervento*.

Gli interventi e le azioni specifiche per il 2021 aggiornano e puntualizzano le criticità più rilevanti, e definiscono i contenuti esecutivi di alcune direttrici di intervento prioritarie.

Anche per l'esercizio 2021 la *Mission strategica* dichiarata nel Piano 2021-2023 pone la Sispi come soggetto preposto alla *Governance* dell'ICT del Comune di Palermo.

Tale *Governance* ha trovato un concreto riscontro nell'adozione di strategie e modalità di attuazione che, per il trimestre in esame ed in continuità con l'esercizio precedente, vengono nel seguito riepilogate:

- sviluppare il potenziale industriale dell'azienda senza incrementi di spesa per il bilancio comunale anche attraverso il rafforzamento e l'evoluzione dell'azione a supporto della gestione

e della riscossione delle entrate, nel quadro delle trasformazioni connesse con il sistema delle entrate locali e delle azioni di contrasto e recupero dell'evasione;

- sostenere nel tempo gli standard di eccellenza delle professionalità aziendali e delle tecnologie produttive al servizio della città e del territorio attraverso il mantenimento degli investimenti previsti per la formazione ed attraverso una continua azione di *scouting* delle tecnologie, dell'organizzazione e dei modelli di servizio in uso;
- favorire la crescita di un sistema locale di imprese;
- progettare e fornire soluzioni tecniche, organizzative e di automazione che supportino il Comune nell'azione di *Governance* e di efficientamento complessivo della spesa;
- essere il Centro Servizi ICT per il sistema delle Società Comunali;
- promuovere lo sviluppo della "Città intelligente";
- contribuire ad attrarre sulla Città finanziamenti e risorse regionali, nazionali e comunitarie attraverso progettualità, modelli di servizio e metodologie di lavoro per la trasformazione digitale delle Pubbliche Amministrazioni garantendo, allo stesso tempo, una capacità di attuazione coerente e congrua con i cronoprogrammi di spesa e con la *vision* dello sviluppo strategico della Città di Palermo;
- promuovere la ricerca e l'innovazione.

Tali obiettivi esprimono sostanzialmente un indirizzo finalizzato:

- al contenimento dei costi da ottenere mediante la ricerca di sempre maggiore efficienza sia nell'organizzazione interna sia nei processi impiegati per l'erogazione dei servizi e sia nell'utilizzo competitivo delle tecnologie;
- all'incremento della progettualità finalizzata, oltre che allo sviluppo di nuovi servizi, anche ad attrarre finanziamenti erogati da soggetti istituzionali diversi dall'Amministrazione comunale;
- ad affermarsi quale partner unico della stessa Amministrazione per la gestione e lo sviluppo dei Servizi informatici e telematici promuovendo l'integrazione sia all'interno del comune sia con l'esterno ed in particolare con il sistema delle Società comunali;
- ad estendere, per il tramite del Comune, i propri servizi anche sul territorio orientando il proprio target nei confronti di cittadini ed imprese.

Come già evidenziato nei precedenti rapporti di avanzamento va rilevato che, in ordine alle considerazioni che seguono, nonostante il perseguimento anche per il triennio 2021 – 2023 di un rigoroso regime di contenimento/riduzione della spesa da parte del Comune – sostanzialmente

unico committente – che, a decorrere dall'esercizio 2021, ha determinato una riduzione del corrispettivo per i servizi di conduzione tecnica pari ad 1 mln di euro, l'Amministrazione ha concretamente confermato il valore strategico attribuito ai servizi ICT nello scenario di innovazione ed efficienza chiedendo a Sispi di elaborare le progettualità in ambito ICT necessarie per lo sviluppo della Città e dell'area metropolitana di riferimento in coerenza con i nuovi paradigmi delle *smart city*. Tutto ciò pone la Società in una prospettiva di ulteriore rafforzamento delle risorse economiche effettivamente disponibili che, per il periodo 2021-2023, saranno assicurate prioritariamente dai finanziamenti alla Città assegnati nell'ambito dei programmi di finanziamento PON METRO Asse 1 e Asse 2, Agenda Urbana, REACT-EU e dal Patto per la Sicurezza Urbana.

In coerenza con lo scenario di rafforzamento dello sviluppo strategico della Società prima descritto, nel corso del periodo in esame sono proseguiti gli iter amministrativi per l'affidamento degli ulteriori importanti programmi di finanziamento pubblico quale il PON Sicurezza, il PON Complementare, il PON Metro REACT-EU e il Patto per Palermo.

La convergenza nel periodo 2021-2023 di rilevanti risorse economiche provenienti da finanziamento pubblico, oltre a stabilizzare ulteriormente la prospettiva gestionale dell'Azienda, rappresenta una importante occasione per realizzare rilevanti processi di innovazione e miglioramento dei servizi in ambiti ICT coerenti con il paradigma delle *smart city*. Particolarmente rilevanti, in questo senso, gli importanti sviluppi connessi con l'attivazione delle risorse economiche rese disponibili dal programma Agenda Urbana. Si tratta, in particolare, di tre interventi per un valore complessivo di oltre 4 mln di euro finalizzati in gran parte allo sviluppo di processi di automazione delle componenti di *back-office* dei servizi comunali e, per la restante parte, allo sviluppo di servizi per la promozione del turismo nella Città di Palermo e nell'area metropolitana. In riferimento a tali interventi, nel corso del periodo, a valle del perfezionamento degli atti di affidamento, sono proseguite le attività relative agli interventi previsti dalle misure 2.1.3., 2.2.3. Si tratta di due progetti finalizzati ad assicurare l'interoperabilità delle banche dati pubbliche e a fornire soluzioni tecnologiche per la digitalizzazione e innovazione dei processi interni dei vari ambiti della Pubblica Amministrazione.

Dal punto di vista operativo, un particolare rilievo meritano gli interventi per le ulteriori estensioni dell'anello telematico, l'evoluzione del *data center* e, quindi, dei sistemi centralizzati verso modelli *cloud* più rispondenti alle esigenze di servizio e di sicurezza del prossimo periodo, l'avvio dei processi per la dematerializzazione e la gestione dei documenti elettronici introdotti dall'art. 17 comma 2 del DPCM 13 novembre 2014 e degli atti di governo monocratici e collegiali, il

rafforzamento dei servizi di pagamento *online*, il rinnovo tecnologico delle postazioni di lavoro e delle periferiche connesse, il potenziamento delle capacità di governo attraverso servizi di supporto alle decisioni e servizi di georeferenziazione dei procedimenti amministrativi, l'ulteriore evoluzione di servizi di cooperazione applicativa nell'ambito del SITEC, gli interventi a supporto dei processi di governo delle entrate e della fiscalità locale, i servizi ICT a sostegno delle azioni per la mobilità informata, l'efficienza energetica e l'inclusione sociale che costituiscono un importante asse di sviluppo anche in relazione ai modelli di intervento definiti rispetto alle altre società comunali.

In questo scenario di riferimento, caratterizzato da profondi e positivi elementi di trasformazione dei processi e dei servizi, particolare rilevanza assumono le ulteriori certificazioni ISO confermate e/o acquisite dall'Azienda in un quadro di forte evoluzione del modello di servizi e del conseguente presidio dei temi della Sicurezza Informatica.

Di particolare rilevanza, nel trimestre, l'ulteriore potenziamento dell'infrastruttura in fibra ottica, l'integrazione dei servizi per la gestione della Rete di Trasmissione dati del Comune (VPN) in ambito SPC-2 anche in ridondanza dell'Anello Telematico e l'avviamento di un nuovo servizio per la convergenza del sistema di videosorveglianza cittadina nel contesto dell'Anello Telematico. Tale avviamento perfeziona, anche sul piano Amministrativo, la strategia di sviluppo e convergenza che l'Amministrazione Comunale aveva già avviato nel 2016 con l'affidamento dell'Anello Telematico a Sispi e rinforza la visione organica ed unitaria delle infrastrutture e dei servizi che, soprattutto con l'apporto delle risorse del PON Metro, rafforzano la convergenza verso un modello sostenibile ed efficiente di città intelligente. In coerenza con la strategia dello sviluppo digitale dell'Amministrazione e nel quadro delle potenzialità di servizio riferibili all'implementazione della rete di trasporto a banda larga garantita dall'Anello Telematico, di particolare rilevanza, nel periodo di riferimento, l'ulteriore sviluppo delle attività di progettazione per la realizzazione di un sistema integrato di fonia completamente digitale.

Con riferimento alle evoluzioni del quadro operativo di intervento appena delineate, appare, inoltre, quanto mai opportuno far rilevare come, pur in presenza di un contesto ancora caratterizzato dall'emergenza COVID-19, l'Azienda abbia progressivamente consolidato le strategie di supporto all'Amministrazione che, oltre a validare l'assoluta affidabilità e adeguatezza delle infrastrutture e degli impianti produttivi in esercizio, consentono di garantirne il corretto funzionamento della macchina comunale e dei servizi alla Città anche in una prospettiva più strutturale nella quale, indipendentemente dal perdurare dell'emergenza, il ricorso a regimi di lavoro agile da parte dell'Amministrazione Comunale potrebbe comunque mantenersi su livelli significativi

In merito alle condizioni abilitanti per la piena attuazione degli indirizzi strategici previsti dal Piano si conferma che, nel periodo in esame, alcune condizioni poste come requisito del nuovo posizionamento aziendale, hanno trovato un ulteriore sostanziale riscontro in una serie di iniziative riguardanti soprattutto l'organizzazione di un modello di servizio a supporto delle esigenze ICT relative alle Società Comunali, la implementazione di un modello di servizio che comprenda la incalzante trasformazione digitale dei processi amministrativi della macchina comunale, un sempre più pervasivo utilizzo dei servizi di pagamento *online* e di autenticazione degli utenti e l'evoluzione del percorso amministrativo societario e tecnico propedeutico all'attivazione dei servizi direttamente riferibili al territorio anche nella sua dimensione metropolitana.

Tale positivo scenario relativo al rapporto con le Società Comunali e alle azioni propedeutiche all'affidamento a Sispi di progetti ICT di valenza strategica per l'Amministrazione e per la stessa Azienda, valorizza, quindi, le importanti ricadute che discendono dal completamento dell'iter per la definizione degli ulteriori strumenti amministrativi di gestione che, ad integrazione dei contenuti già definiti nell'ambito della convenzione tra Sispi e l'Amministrazione Comunale per l'affidamento del Servizio per la Conduzione Tecnica e lo Sviluppo del SITEC, consentiranno sempre più all'azienda di sviluppare la propria azione quale strumento per erogare servizi all'intera Città Metropolitana, ai cittadini ed al sistema delle società partecipate, nel rispetto delle normative vigenti oltreché di consolidare la solidità della gestione economica. Particolarmente significative, nel periodo in esame, le ulteriori ricadute operative conseguenti alla implementazione di ulteriori servizi *smart* di livello urbano che sono stati definitivamente posti a regime nel corso del trimestre in esame. Particolarmente interessanti, in questo trimestre, il completamento degli interventi per l'estensione dei varchi ZTL e del progetto Semafori Intelligenti.

Dal punto di vista più strettamente connesso con il funzionamento della macchina comunale, va sottolineato, nel periodo, l'intensificarsi di un percorso finalizzato a consolidare il ruolo della Sispi sul fronte della gestione delle entrate e dell'innovazione dei processi amministrativi. Il completamento delle iniziative progettuali a sostegno della dematerializzazione - quali il continuo arricchimento del portfolio di servizi online messo a disposizione in diversi ambiti della gestione dei procedimenti - e la messa a punto delle componenti tecnologiche immediatamente propedeutiche all'avvio dei servizi di pagamento *online* finalizzate ad un più ampio spettro di applicazione rispetto al canale PagoPA, rappresentano, in questo senso, un quadro di riferimento oggettivo dell'impegno di Sispi a sostegno dell'Innovazione e dell'efficienza dell'Amministrazione Comunale.

In particolare, la gestione delle Entrate rappresenta un tema strategico per l'Ente che intende, anche attraverso il coinvolgimento diretto della Sispi nelle azioni di efficientamento del sistema, garantirsi la sostenibilità della propria azione amministrativa e gestionale. In questo quadro, il rafforzamento degli strumenti connessi con la gestione delle entrate (anche extra tributarie), con i servizi per la riscossione e con le azioni strutturali per il contrasto all'evasione fiscale oltre a consolidare il potenziale strategico che la Sispi rappresenta per l'Amministrazione Comunale, costituiscono anche una opportunità per il rafforzamento dei processi di sviluppo e consolidamento della stessa Società.

In coerenza con tale visione, nel corso del primo trimestre 2021 sono stati, ulteriormente implementati gli aspetti operativi, organizzativi, normativi e tecnici per migliorare la sostenibilità organizzativa ed economica del progetto speciale "Gestione Entrate". Grazie alle importanti ricadute del programma PON Metro, sono stati ulteriormente sviluppati i processi di attuazione esecutiva necessari per la realizzazione di uno specifico portale di riferimento al sistema delle entrate (Portale della Riscossione) che ha l'obiettivo di consolidare, dal punto di vista degli utenti, un punto unico di accesso ai servizi di pagamento.

Parallelamente, dal punto di vista della macchina comunale, sono stati definiti i modelli di cooperazione dei processi interni all'Ente finalizzati ad una più organica e razionale gestione operativa delle Entrate.

Dal punto di vista più strettamente connesso agli aspetti gestionali, nel corso del trimestre si sono registrati, rispetto al trimestre precedente, segnali di ripresa soprattutto per quanto riguarda la gestione dei Verbali per illeciti al Codice della Strada e la Gestione delle Entrate Comunali.

Tali elementi, collegati anche alle contestuali iniziative per un ulteriore efficientamento della gestione dei verbali hanno consentito di consolidare presso il Comando di PM ulteriori elementi di innovazione tecnologica prioritariamente orientati alla gestione dei servizi di centrale operativa e alla interoperabilità della stessa centrale con i servizi di videosorveglianza progressivamente attivati sul territorio comunale.

Particolarmente significativo, in questo senso, la progressiva estensione dei servizi per la digitalizzazione dei processi sanzionatori realizzati dagli Agenti di PM su strada già avviati in esercizio ad inizio anno. Si tratta di un importante intervento finalizzato a coniugare, attraverso l'ausilio delle tecnologie, le diverse dimensioni dell'attività di Polizia Municipale sul territorio massimizzando le evoluzioni operative che, in termini di nuovi servizi innovativi, vengono

progressivamente messe a disposizione degli Agenti di PM grazie alle attività parallelamente sviluppate nell'ambito del PON Metro.

Grazie agli efficientamenti gestionali ed alla introduzione delle suddette evoluzioni tecnologiche e funzionali che hanno consolidato la digitalizzazione dei processi operativi svolti dagli Agenti di PM su strada ed all'ormai consolidato modello di notifica a mezzo messi, anche per questo secondo trimestre del 2021 è possibile confermare le positive ricadute sulla gestione operativa del servizio nonostante, come rilevato, gli effetti diretti ed indiretti della emergenza COVID-19, abbiano continuato a manifestare una riduzione dei volumi prodotti rispetto al periodo pre-COVID.

Da un punto di vista generale, pur in un quadro evolutivo sostanzialmente positivo, va rilevato come, anche in questo secondo rapporto di avanzamento relativo al 2021, permangano alcuni residui fattori di criticità dichiarati nel piano e già evidenziati anche nelle precedenti relazioni riferite ai precedenti piani di sviluppo. Tali criticità riguardano:

- difficoltà nella programmazione delle risorse per lo sviluppo a valere sul bilancio comunale e conseguente difficoltà nell'azione pianificatoria economico-operativa ed attuativa soprattutto in riferimento al Piano di Informatizzazione approvato dal Comune di Palermo;
- difficoltà operativa nel garantire strategie di evoluzione dell'organico a fronte di una forte crescita degli ambiti tematici di intervento e della numerosità di servizi/applicazioni rilasciate in esercizio anche se, rispetto al tema, è doveroso evidenziare, in questa sede, come nel corso del periodo si sia, da parte della Società, posto in essere gli atti prodromici per l'avvio di un processo di potenziamento dell'organico in linea con le previsioni del Piano Industriale.

A tali elementi di criticità, già evidenziati dal Piano presentato all'Amministrazione, si aggiungono, nel periodo di riferimento, quelle, già evidenziate nel trimestre precedente, conseguenti alla determinazione della stessa Amministrazione di dare seguito alla decurtazione di un milione di euro del corrispettivo contrattuale corrisposto per i servizi della Conduzione Tecnica del Sitec. Si tratta di un taglio rilevante che interviene, peraltro, su una componente strutturale del bilancio aziendale di grande rilevanza. Per far fronte a tale decurtazione, la Società - dopo avere provveduto a comunicare formalmente all'Amministrazione le contrazioni di servizio che sarebbe stato necessario applicare al servizio di Conduzione Tecnica per garantire, comunque, la stabilità gestionale della Società - ha dato seguito, anche per il trimestre in esame, alle azioni di contingentamento previste.

Va sottolineato, inoltre, come anche in questa specifica e traumatica condizione, la Società abbia continuato ad operare nel senso di una consapevole e oculata valutazione dei servizi oggetto di

riduzione al fine di non deprimere i processi di trasformazione digitale in atto presso la Pubblica Amministrazione.

Per quanto riguarda, invece, lo stato di avanzamento degli obiettivi specifici previsti dal piano, nel periodo in esame si rilevano le seguenti significative evoluzioni:

- le attività relative alla piattaforma per i Servizi Demografici hanno consentito l'ulteriore sviluppo di modelli di interoperabilità nell'ambito generale del SITEC, in riferimento alle piattaforme abilitanti nazionali e, soprattutto, nel contesto dei servizi di integrazione con la piattaforma dei servizi socio assistenziali e dei servizi tributari. Tali servizi consentono di garantire all'Amministrazione un sempre più elevato livello di automazione dei processi di lavoro in linea con le *best practice* nazionali e certamente in linea con le esigenze di una efficace ed efficiente trasformazione digitale dell'Ente;
- l'implementazione di ulteriori modelli di automazione introdotti nella gestione dei processi decisionali monocratici e collegiali che sono stati progressivamente estesi per consentire una gestione dematerializzata degli atti deliberativi di Giunta e delle determinazioni dirigenziali secondo un approccio interoperante con l'ecosistema generale del SITEC e, quindi, sempre più pervasivo all'interno della macchina comunale;
- il rilascio di ulteriori nuovi servizi finalizzati alla gestione della sosta tariffata, alla gestione della rimozione delle auto, alla gestione delle segnalazioni e ad una evoluzione dei servizi di bigliettazione elettronica dei servizi di trasporto pubblico e dei servizi ZTL che sono stati avviati in esercizio, in forma rinnovata, già a partire dal mese di gennaio;
- il consolidamento delle attività di progettazione ed implementazione previste nell'ambito del progetto *City Compass* per la gestione della flotta asservita al trasporto pubblico e per la realizzazione dei connessi servizi di info-mobilità ai cittadini;
- l'avvio operativo delle attività connesse con l'estensione dei varchi ZTL controllati elettronicamente e con l'implementazione di servizi previsti dal progetto "Semafori Intelligenti";
- il consolidamento in esercizio e l'ampliamento del Portale dei Servizi *online* del Comune di Palermo che, oltre ad estendere i necessari servizi per la registrazione e la certificazione degli utenti, ha visto, nel corso del periodo, l'ulteriore ampliamento dei servizi disponibili. In particolare, sono stati ulteriormente sviluppati i servizi nell'ambito del Portale della Scuola, i servizi dello Sportello Edilizia e quelli per il SUAP e le attività per l'avvio in esercizio, nell'ambito del Portale, di ulteriori servizi di pagamento *online* secondo le metodologie previste dalla piattaforma nazionale PagoPA.

- La predisposizione delle azioni necessarie per realizzare la conformità dei servizi di accesso al portale dei servizi esclusivamente mediante SPID e CIE in aderenza a quanto dettato dalle normative vigenti;
- l'avanzamento dei processi per la rendicontazione delle attività relative al programma di finanziamento PON Metro e, in parallelo, il consolidamento della attività di progettazione sviluppata nell'ambito dello stesso programma; si tratta di un'importante azione strategica a supporto della innovazione e dei servizi, fortemente focalizzata sul modello delle *smart city* che, attraverso l'azione congiunta sui diversi Assi di intervento, candida la Città di Palermo ad un rilevante programma di interventi coerenti con un modello di sviluppo basato sull'inclusione sociale, la mobilità sostenibile e l'efficienza energetica. Tale azione ha consentito, già nel corso del trimestre in esame, di rafforzare lo sviluppo di una offerta di servizi di *e-government* e di promuovere modelli di sviluppo intelligente a vantaggio della Città e dei Comuni di cintura. Quest'ultima condizione rappresenta un'importante prospettiva di consolidamento e di evoluzione dell'attività di Sispi quale Centro Servizi ICT dei comuni di cintura;
- le attività per la formale presentazione di progetti esecutivi infrastrutturali destinati a formare un programma di interventi complementare al PON METRO finanziabili nel contesto della programmazione PO-FESR 2014-2021 (REACT-EU, PON Complementare e Agenda Urbana) e gli interventi infrastrutturali derivanti dal consolidamento del finanziamento Patto per la Sicurezza Urbana.
- l'avanzamento delle attività nell'ambito del programma Agenda Urbana e relative alle misure 2.2.1 e 2.2.3. i cui processi di affidamento si sono perfezionati già a inizio esercizio 2021.
- La realizzazione delle azioni finalizzate alla rendicontazione dei progetti PON Metro che concretamente sarà formalizzata già nel corso del prossimo trimestre.

Tali positive evoluzioni consentono di confermare, anche per il trimestre in esame, il mantenimento di alcuni punti di forza della Società, quali:

- infrastruttura tecnologica centralizzata ampiamente rinnovata e adeguata e piano di evoluzione delle tecnologie in linea con le concrete potenzialità aziendali;
- capacità e competenza della Società nell'esprimere una elevata progettualità rispetto alle esigenze dell'Amministrazione ed anche rispetto ai finanziamenti pubblici disponibili;
- mantenimento di un sistema di competenze professionali aggiornate ed adeguate alle nuove prospettive anche nel perdurare di stringenti vincoli economici;

- organizzazione per processi certificata secondo lo standard di qualità ISO 9001 focalizzata sulla conduzione e lo sviluppo del SITEC e sugli standard di sicurezza ISO 27000, ISO 20001 e ISO 22300.

Infine, con riferimento alle diverse sezioni previste nel documento Piano di Sviluppo 2021 - 2023, di seguito vengono indicati gli stati di avanzamento relativi agli ambiti di sviluppo di maggiore rilevanza prodotti nel corso del trimestre in osservazione:

Settori di Riferimento – Sviluppi SITEC

Gli interventi pianificati nell'ambito del POA 2021 trasmesso a Codesta Amministrazione e i contenuti nel nuovo Piano di Informatizzazione del Comune di Palermo sono stati prioritariamente rivolti alla attuazione delle seguenti linee di indirizzo:

- evoluzione dei servizi per il Controllo di Gestione ed il monitoraggio delle performances;
- consolidamento dei servizi per la gestione dematerializzata degli atti monocratici e collegiali;
- servizi *on line*, a valore aggiunto, per cittadini ed imprese;
- avvio in esercizio di ulteriori servizi di pagamento online;
- nuovi servizi *on line* per la gestione delle prenotazioni;
- nuovi servizi *on line* a supporto dei processi di assistenza con particolare riferimento ai processi di inclusione sociale dei portatori di bisogno;
- consolidamento dei servizi nell'ambito dello sportello per le attività produttive (SUAP) e per le attività edilizie (SUE);
- analisi e progettazione di servizi per l'interoperabilità del SUE con i sistemi regionali Sismica e Paesaggistica;
- avvio dei servizi di dematerializzazione per la gestione dei documenti elettronici;
- estensione di servizi di firma digitale
- estensione dei servizi di automazione delle PEC;
- estensione dei servizi per la gestione online dei bandi online;
- nuovi servizi online nell'ambito del portale della scuola;
- gestione dei bandi per il reclutamento nell'ambito della Pubblica Istruzione;
- nuovi servizi in ambito partecipazione e comunicazione;
- governo del territorio, gestione del patrimonio immobiliare del Comune, sistema della fiscalità locale e gestione diretta delle entrate;
- ampliamento della copertura funzionale del *back-office* e dei servizi specialistici e intensificazione dei processi di cooperazione applicativa implementati dal SITEC;

- dematerializzazione dei processi e strumenti di supporto alle decisioni;
- rinnovo tecnologico postazioni di lavoro funzionali alla gestione dei servizi dematerializzati;
- miglioramento e adeguamento delle Infrastruttura del SITEC;
- ulteriore evoluzione della connettività garantita agli uffici comunali dall'anello telematico
- evoluzione dei servizi per la gestione delle entrate e sviluppo di modelli di simulazione a supporto della regolamentazione del nuovo Canone Unico;
- implementazione di modelli di analisi basati su metodologie di *big data analysis*;
- georeferenziazione di procedimenti amministrativi connessi con il sistema delle entrate.

Nel periodo in esame si è dato corso alla definizione dei progetti tecnico-economici esecutivi relativi agli interventi per l'evoluzione e lo sviluppo del SITEC così come previsti dal POA 2021. Nello stesso periodo sono state avviate le attività di realizzazione per i progetti già affidati dall'Amministrazione e sono state acquisite le ulteriori richieste di intervento maturate dall'Amministrazione.

In particolare, in continuità con le attività prioritarie relative ai Progetti dai Piani Operativi Annuali trasmessi, si fornisce di seguito l'aggiornamento degli affidamenti registrati fino al 30 settembre 2021 ed attualmente in lavorazione (tab. 1) e di quelli chiusi nel III trimestre 2021 (tab. 2).

Tabella 1 - Progetti affidati fino al 30 settembre 2021 ed in lavorazione.

COD	DESCRIZIONE	STATO	AVANZAMENTO
E420	Gestione della Pubblicazione dei dati delle attività istituzionali	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E461	Portale <i>e-Partecipazione</i> Comune di Palermo	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E462	Digitalizzazione pratiche Condono Edilizio	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E465	Sistema Informativo Integrato Gestione Patrimonio ed Inventario	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E501	Dematerializzazione atti deliberativi e servizi di consultazione	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E502	Area del Bilancio e Risorse Finanziarie Settore Tributi - Imposta di soggiorno e migrazione tributi TOSAP e ICP	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E506	Ufficio di Staff del Consiglio Comunale - Dematerializzazione archivio atti deliberativi di Consiglio Comunale	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E526	Ufficio Edilizia Pubblica, Cantiere Comunale e Autoparco - Cablaggio edificio via La Malfa	Approvato	In fase di collaudo
E533	COIME - Adeguamento Sistema Informativo	Approvato	In fase di collaudo
E539	Polizia Municipale - Automazione e servizi in mobilità	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 2021
E561	Settore Sviluppo Strategico - Software per Controllo di Gestione e Sviluppo Strategico.	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
E572	Programmazione e Controllo Organismi Partecipati - SIMOC	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021

E579	Polizia Municipale - Video Sorveglianza Cittadina	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
PS04	Patto per la Sicurezza Urbana (2020)	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
PS02	Patto per la Sicurezza Urbana (2018)	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
PS03	Patto per la Sicurezza Urbana (2019)	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2022
GP21*	Gestione telematica rilascio autorizzazioni accessi zone traffico limitato ZTL 2021	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
LE21*	Settore Tributi 2021 - Servizi a valore aggiunto	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
SC21*	Gestione Servizio Connettività 2021	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
V111*	Polizia Municipale - Gestione Verbali per Illeciti Codice della Strada 2021	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021
ZL21*	AMAT - Gestione Pass ZTL centrale 2021	Approvato	Il progetto sarà completato entro il 31/12/2021

* Il servizio è oggetto di un affidamento di durata pari a quella della Convenzione Sispi-Comune di Palermo.

Tabella 2 - Progetti chiusi nel III trimestre 2021.

COD	DESCRIZIONE	STATO
-	-	-

La tabella 3 che segue riporta, invece, l'aggiornamento delle proposte tecnico economiche da trasmettere all'Amministrazione per le necessarie approvazioni.

Tab. 3 - Progetti da sottoporre all'approvazione dell'Amministrazione.

DESCRIZIONE	Settore di riferimento
Progetto per la Migrazione dei sistemi di fonia in modalità VoIP	Ufficio Innovazione
Lavoro Agile e Rinnovo tecnologico postazioni di lavoro	Ufficio Innovazione
Piano di gestione Anello Telematico e integrazione Rete Radio Videosorveglianza scuole	Ufficio Innovazione
Gestione "Grandi Eventi" per il Comando di Polizia Municipale	Polizia Municipale
Evoluzione servizi per la gestione dei servizi della Segreteria Generale	Segreteria Generale
Integrazione del sistema di videosorveglianza – Body Cam	Polizia Municipale
Servizi di Intelligenza Artificiale applicati alla Trasparenza Amministrativa e al rispetto del GDPR	Segreteria Generale

Settori di Riferimento – Progetti Auto-remunerati

Nell'ambito di questo segmento si registra la progressiva evoluzione tecnico funzionale di tutti i servizi compresi nell'ambito dell'affidamento del servizio per la gestione degli illeciti al codice della strada e degli illeciti amministrativi, l'avvio in esercizio dei servizi a valore aggiunto per la gestione diretta delle entrate ordinarie da parte dell'Ente, l'ulteriore sviluppo del servizio per il rilascio dei pass per la sosta tariffata (zone blu) e il consolidamento delle attività connesse con la gestione dei pass ZTL.

Dal punto di vista degli obiettivi economici, va rilevato, come già accennato in precedenza, che con l'attenuazione delle misure restrittive imposte dall'emergenza sanitaria e grazie al contestuale avvio in esercizio del controllo elettronico di tutti i 31 varchi ZTL, per il trimestre successivo si prevede una sostanziale ripresa del valore della produzione relativa alla gestione degli illeciti al Codice della Strada.

Settori di Riferimento – Sistema delle Società Comunali

Per quanto riguarda il sistema delle Società Comunali, nel corso del periodo in esame, sono state avviate importanti iniziative soprattutto per quanto riguarda la predisposizione di progetti in grado di promuovere e valorizzare una visione integrata dei servizi attraverso il riconoscimento e l'applicazione di modelli di attuazione fortemente federati e basati sulla trasversalità dell'innovazione e dei servizi ICT.

Da sottolineare le importanti ricadute che, in occasione delle attività congiunte con AMAT per la gestione delle ZTL, sono emerse in riferimento allo sviluppo di un modello di mobilità sostenibile integrato dal punto di vista dei servizi ICT e rafforzato dagli obiettivi realizzativi parallelamente previsti con gli interventi del progetto *City Compass* previsto dal PON METRO che, integrandosi con la gestione dei servizi già attivati (sosta tariffata, biglietto autobus, rimozione auto) consenta di garantire all'utenza cittadina livelli di servizi facilmente accessibili e fruibili in mobilità.

Particolarmente significativa in questo ambito l'attività per la gestione sistemica dei servizi connessi con gli impianti semaforici e la ZTL che coinvolgono anche AMG ed AMAT.

Settori di Riferimento – I finanziamenti pubblici per il Comune, la Città ed il Territorio

Nel quadro delle iniziative attuate dalla Sispi al fine di promuovere progetti di finanziamento pubblico e sulla base dei finanziamenti conseguiti, sono proseguite le attività relative agli interventi inseriti nell'ambito della programmazione comunitaria, nazionale e regionale. In particolare:

- Programma PON-METRO Asse 1: nel corso del periodo sono proseguite le attività di sviluppo ed implementazione , con riferimento al cronoprogramma ed agli obiettivi definiti dall'asse 1 "Agenda digitale", dei servizi relativi alle piattaforme applicative di seguito indicate:

1. Assistenza Sociale
2. Edilizia e Catasto
3. Cultura e tempo libero
4. Lavoro e Formazione
5. Tributi
6. Ambiente e Territorio
7. Lavori Pubblici

Nell'ambito delle suddette attività, nel corso del trimestre sono state avviate le attività per la formale rendicontazione delle attività espletate dal 1 maggio 2021 fino alla data del 31 ottobre 2021. Tale rendicontazione si preannuncia in assoluta convergenza con le previsioni del cronoprogramma di progetto.

- Programma PON-METRO Asse 2: nel corso del periodo sono proseguite, con riferimento al cronoprogramma ed agli obiettivi definiti dall'asse 2, le attività e gli interventi relativi ai seguenti ambiti di progetto:

PA2.2.1.d - Piattaforma "City compass"

PA2.2.1.e - Piattaforma "AVM e sensoristica"

PA2.2.4.a - "Pannelli info-dinamici"

PA2.2.1.b - Piattaforma "ZTL"

PA2.2.1.b – Semafori Intelligenti

Analogamente a quanto detto relativamente all'Asse 1, nel corso del periodo sono state avviate le attività per la formale rendicontazione delle attività svolte relativamente dal 1 maggio 2021 fino alla data del 31 ottobre 2021 che fanno stimare la convergenza della spesa con le previsioni indicate dal cronoprogramma di spesa.

- Programma Patto per Palermo: nell'ambito di questa importante linea di finanziamento pubblico, già approvata dal Governo, sono state, tra l'altro, reperite le risorse per l'estensione ed il potenziamento tecnologico dell'Anello Telematico che, in sinergia con gli interventi previsti in altri ambiti di finanziamento pubblico e grazie al riassetto gestionale promosso dall'Amministrazione Comunale, consentono concretamente alla Città di dotarsi di importanti

servizi strategici per lo sviluppo. Nel corso del periodo sono stati aggiornati definiti i contenuti progettuali in sinergia con gli obiettivi progressivamente realizzati dal Piano di Informatizzazione dell'Ente e dal PON METRO.

- Agenda Urbana: nell'ambito di questa importante linea di finanziamento pubblico sono state, come noto, previste le risorse per le azioni di sostegno all'efficientamento del *Back-office* della macchina comunale in coerenza con gli obiettivi indicati dal Piano per l'informatizzazione del Comune e con le strategie nazionali per la trasformazione digitale della PA. Tali risorse sono state ulteriormente integrate attraverso l'Azione "6.8.3 Sostegno alla fruizione integrata delle risorse culturali e naturali e alla promozione delle destinazioni turistiche" che prevede una dotazione economica di circa 700.000 Euro sono state ammesse definitivamente a finanziamento. Per le misure 2.2.1 e 2.2.3, a valle degli atti di affidamento che si sono perfezionati già a inizio anno, sono state ulteriormente implementate le attività previste in fase di progettazione esecutiva degli interventi. Per quanto riguarda, invece, gli interventi relativi alla misura 6.8.3, sono ancora in corso gli atti necessari all'affidamento delle risorse.
- Programma PO-FESR complementare al PON METRO: nelle more dell'attivazione delle risorse da parte della Regione Siciliana, sono state ulteriormente aggiornate e revisionate, ai fini di una loro integrazione nel quadro del programma attività PO-FESR complementare, le 7 schede progetto riguardanti:
 1. *Catasto Strade*
 2. *Servizi territoriali*
 3. *Anagrafe unica edilizia*
 4. *CUP Servizi Comunali*
 5. *Wireless MAN*
 6. *Cloud Data Center*
 7. *City room gestione servizi smart*
- PON Sicurezza e Patto per la Sicurezza Urbana: nel corso del periodo sono stati avviati, d'intesa con l'Amministrazione Comunale e con la Prefettura di Palermo, gli interventi previsti dai progetti di attuazione del programma pluriennale Patto per la Sicurezza Urbana 2019-2022:
 1. Progetto esecutivo Patto per la Sicurezza Urbana - annualità di spesa 2019
 2. Progetto esecutivo Patto per la Sicurezza Urbana - annualità di spesa 2020

Tali progetti si aggiungono a quanto già presentato nei periodi precedenti relativamente all'annualità 2018 inserita nella precedente programmazione.

A tali interventi si è aggiunta la progettazione di un nuovo intervento da finanziare nell'ambito della nuova programmazione 2021-2023.

- REACT-EU: Nell'ambito del periodo in esame, a valle dei processi di formale ammissione a finanziamento, sono state completate le attività strettamente propedeutiche all'affidamento dei progetti "Control room" e "SIAC – Sistema Informativo Agricolo Comunale".

Settori di Riferimento – Innovazione, Ricerca e Sviluppo

Nel quadro delle iniziative attuate dalla Sispi al fine di promuovere l'innovazione e l'uso competitivo delle tecnologie, anche nel corso del periodo in esame sono state sviluppate attività di osservatorio in riferimento alle tecnologie, ai modelli di servizio ed ai bandi pubblici per il finanziamento di attività di ricerca e sviluppo.

Relazione sulla situazione economica per il periodo “terzo trimestre gennaio – settembre 2021”

◆ **PREMESSA**

Il Comune di Palermo con propria deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 9/02/2017 ha emanato il “Regolamento Unico dei controlli interni”. Affinché il socio unico Comune di Palermo, possa esercitare le sue attività di vigilanza e controllo e in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 40 Titolo III Capitolo VI del regolamento sopra citato, si è provveduto a predisporre il report che rappresenta la situazione economica - finanziaria manifestatasi nel terzo trimestre dell'esercizio 2021.

Per le singole voci di conto economico si è provveduto a fornire un'accurata analisi quantitativa e descrittiva delle movimentazioni economiche – finanziarie verificatesi nel periodo in esame e ponendo le stesse a confronto con i valori di budget.

◆ **PANORAMA SOCIETARIO GESTIONALE**

1. Panorama finanziario

❖ **Indebitamento bancario e situazione crediti**

Alla data del 30 settembre la società presenta un saldo bancario netto a credito di circa €/migliaia 7.632.

I crediti verso il cliente Comune di Palermo, a fronte delle fatture emesse e non incassate alla data del 30 settembre, presentano un saldo di €/migliaia 2.943, a cui è da aggiungere l'importo per fatture da emettere relativamente ad attività rese nel periodo in esame ed ancora non emesse e pari ad importo di €/migliaia 1.281.

◆ CONTO ECONOMICO

Con riferimento a quanto anticipato in premessa, si rappresenta il conto economico relativo al periodo gennaio – settembre che viene posto a confronto con il budget revisionato e proporzionato al medesimo periodo.

Si è voluto riportare comunque anche i valori dichiarati in fase di stesura del budget, prima della rivisitazione.

Conto economico	Budget 2021	Budget 2021 Revisionato	Terzo Trimestre 2021	Budget 2021 Revisionato 9/12
A. Valore della produzione	19.733.923	18.914.250	11.896.535	14.185.688
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.733.923	18.914.250	10.481.261	14.185.688
3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	1.415.273	0
5 Altri ricavi e proventi	0	0	0	0
<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B. Costi della produzione	(19.555.283)	(18.761.935)	(11.432.577)	(14.102.701)
6 per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.828.200)	(1.525.200)	(797.187)	(1.143.900)
7 per servizi	(8.967.730)	(8.776.810)	(4.563.565)	(6.582.608)
8 per godimento beni di terzi	(1.548.500)	(1.300.500)	(636.945)	(1.006.625)
9 per il personale	(6.785.945)	(6.785.945)	(5.098.680)	(5.089.459)
a) salari e stipendi	(4.847.379)	(4.847.379)	(3.680.865)	(3.635.534)
b) oneri sociali	(1.435.389)	(1.435.389)	(1.162.425)	(1.076.542)
c) trattamento di fine rapporto	(372.501)	(372.501)	(176.935)	(279.375)
e) altri costi	(130.677)	(130.677)	(78.455)	(98.008)
10 Ammortamenti e svalutazioni	(344.908)	(293.479)	(247.845)	(220.110)
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(159.908)	(108.479)	(38.718)	(81.360)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(185.000)	(185.000)	(209.127)	(138.750)
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0	0	0
variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie	0	0	0	0
di consumo e merci	0	0	0	0
12 accantonamenti per rischi	(50.000)	(50.000)	(37.500)	(37.500)
14 oneri diversi di gestione	(30.000)	(30.000)	(50.855)	(22.500)
Differenza fra valore e costi della produzione	178.640	152.315	463.958	82.987
C. Proventi e oneri finanziari	(15.000)	(15.000)	0	(11.250)
16 altri proventi finanziari	0	0	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	0	0	0	0
17 interessi e altri oneri finanziari	(15.000)	(15.000)	0	(11.250)
D. Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0
Risultato prima delle imposte	163.640	137.315	463.958	71.737
22 imposte sul reddito dell'esercizio	(65.456)	(54.926)	(185.583)	(28.695)
<i>di cui correnti</i>	<i>(65.456)</i>	<i>(54.926)</i>	<i>(185.583)</i>	<i>(28.695)</i>
<i>di cui differite/anticipate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

23 Utile (perdita) dell'esercizio	98.184	82.389	278.375	43.042
-----------------------------------	--------	--------	---------	--------

Si provvede a dare un commento per quelle voci più significative del conto economico e che necessitano di una particolare attenzione.

❖ Valore della produzione

Sulla base di quanto fatturato e in base al maturato per il periodo, si stima che il valore della produzione tipica, per il periodo preso in esame, ammonti ad oltre €/migliaia 11.896 ed è così determinato:

- €/migliaia 6.326 relativamente ai servizi resi nell'ambito del SITEC – conduzione tecnica;
- €/migliaia 29 relativamente ai servizi resi per la gestione della sosta a tariffazione;
- €/migliaia 2.027 relativamente ai servizi resi per la gestione degli illeciti al CdS;
- €/migliaia 347 relativamente ai servizi resi nell'ambito della gestione connettività;
- €/migliaia 3.058 relativamente alla stima dei servizi resi nell'ambito del progetto PonMetro Asse 1 ed Asse2;
- €/migliaia 108 relativamente alla stima dei servizi resi verso l'AMAT per la gestione dei pass ZTL.

Valore della produzione	budget 2021	Budget 2021 revisionato	III° Trimestre	Δ	Budget 2021 revisionato 9/12
Servizio di base della conduzione tecnica	9.255.000	8.435.327	6.326.495	0	6.326.495
Altre attività nei confronti del Comune di Palermo	10.258.923	10.258.923	5.461.435	2.232.758	7.694.192
Gestione sosta a tariffazione	40.000,00	40.000,00	28.918,00	1.082	30.000,00
Invio illeciti al Codice della Strada	4.500.000,00	4.500.000,00	2.027.913,00	1.347.087	3.375.000,00
Lotta all'evasione - accertamenti tributari	450.000,00	450.000,00	0,00	337.500	337.500,00
Gestione connettività SPC per VPN comunale	462.000,00	462.000,00	346.369,32	131	346.500,00
PonMetro - Asse1 e Asse 2	4.730.000,00	4.730.000,00	3.058.234,49	489.266	3.547.500,00
Agenda Urbana			0,00	0	0,00
Convergenza sistema VDS cittadina	76.923,32	76.923,32	0,00	57.692	57.692,49
Altri clienti	220.000	220.000	108.605	56.395	165.000
Gestione pass ZTL	220.000,00	220.000,00	108.604,75	56.395,25	165.000,00
Totale	19.733.923	18.914.250	11.896.535	2.289.153	14.185.688

Ponendo a confronto i valori previsionali del terzo trimestre con le aspettative del budget revisionato, si registra una variazione negativa di €/migliaia 2.289, da attribuire prevalentemente agli effetti delle disposizioni di legge per contenere gli effetti della pandemia da Covid-19, in quanto si ha avuto una diminuzione della circolazione dei mezzi, la sospensione dell'area di traffico limitato ed infine ha determinato un rallentamento sulla fornitura di beni/servizi destinati al progetto PonMetro Asse 1 ed Asse2.

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano a circa €/migliaia 11.432 di cui €/migliaia 5.997 per acquisti di beni, servizi e godimento beni di terzi, €/migliaia 5.098 per il personale, €/migliaia 285 per ammortamenti ed accantonamenti.

- Costi per l'acquisizione di beni, prestazioni di servizi e per godimento beni di terzi

I costi per l'acquisizione di beni e servizi, dell'ammontare di circa €/migliaia 5.997 con riferimento alla loro destinazione di utilizzo, sono così distribuiti

	Descrizione degli obiettivi	Gestione Sitec	Gestione della Sosta Tariffaria	Gestione ZTL	Illeciti CdS	Accert. Tributarie	Connettività	Pon Metro Asse 1 e 2	Nuovi sviluppi	Struttura-Sede-Covid	Industriali Indiretti
Centri di competenza	Tecnologie										
	consumo di materie prime e di merci	21.178	0	0	148	0	3.998	0	13.659	0	0
	per servizi	257.691		0	0	0	178.502	0	1.920	0	0
	per godimento beni di terzi	360.863		0	0	0	0	0	0	0	0
	sub - totale	639.732	0	0	148	0	182.500	0	15.579	0	0
	Customer Care										
	consumo di materie prime e di merci	141.736								32.445	
	per servizi	91.146								387.103	40.055
	per godimento beni di terzi	11.592								172.284	
	sub - totale	244.474	0	0	0	0	0	0	0	591.831	40.055
	Servizi Smart										
	consumo di materie prime e di merci							0	25.561		
	per servizi			8.010				0	55.585		120
	per godimento beni di terzi										2.288
	sub - totale	0	0	8.010	0	0	0	0	81.145	0	2.408
	e-Government										
	consumo di materie prime e di merci				21.065	30.193		495.932			
	per servizi				1.576.797	74.232		1.450.949			
	per godimento beni di terzi				35.814			45.136			
	sub - totale	0	0	0	1.633.676	104.425	0	1.992.017	0	0	0
	Macchina Comunale										
	consumo di materie prime e di merci	7.880									
	per servizi	151.901									
	per godimento beni di terzi	8.968									
	sub - totale	168.749	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi alla Direzione										
	consumo di materie prime e di merci									3.142	
	per servizi									150.091	
	per godimento beni di terzi										
	sub - totale	0	0	0	0	0	0	0	0	153.233	0
	Pianificazione, Amministrazione e Controllo										
	consumo di materie prime e di merci									251	
	per servizi									139.464	
	per godimento beni di terzi										
	sub - totale	0	0	0	0	0	0	0	0	139.715	0
	TOTALE	1.052.954	0	8.010	1.633.824	104.425	182.500	1.992.017	96.725	884.780	42.463
	consumo di materie prime e di merci	170.794	0	0	21.213	30.193	3.998	495.932	39.220	35.837	0
	per servizi	500.737	0	8.010	1.576.797	74.232	178.502	1.450.949	57.505	676.658	40.175
	per godimento beni di terzi	381.423	0	0	35.814	0	0	45.136	0	172.284	2.288

Raffrontando la previsione dei costi sostenuti nel terzo trimestre con i valori previsionali del budget revisionato, si registrano minori costi per €/migliaia 2.736 e prevalentemente in quelle stesse macro aree in cui si è rilevato un minore valore della produzione.

Si fornisce il dettaglio delle singole voci di bilancio, suddivise per area di destinazione.

CONTO ECONOMICO 2021			
CONTO ECONOMICO in euro	Valore terzo trimestre 2021	Valore di budget revisionato 2021 9/12	Scostamenti
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	1.415.273,38	0,00	0,00
SERVIZI INFORMATICI			
- PON Metro	1.415.273,38		
Contratti di servizio	10.372.656,68	14.020.687,74	-3.648.031,06
RICAVI/SPESE FUORI OBIETTIVO			
RICAVI/SPESE FUORI OBIETTIVO - Valori di Ricavo e di Spesa non direttamente riconducibili ad un obiettivo			
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	6.326.495,25	6.326.495,25	0,00
- Gestione della sosta a tariffazione - zone blue	28.918,00	30.000,00	-1.082,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	2.027.913,00	3.375.000,00	-1.347.087,00
- Gestione accertamenti tributari	0,00	337.500,00	-337.500,00
- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	346.369,32	346.500,00	-130,68
- PON Metro	1.642.961,11	3.547.500,00	-1.904.538,89
- Convergenza sistema VDS cittadina	0,00	57.692,49	-57.692,49
Altri Ricavi/Proventi	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi da utenti/clienti	0,00	0,00	0,00
SERVIZI INFORMATICI			
SERVIZI INFORMATICI - Coordinamento ed industriali indiretti			
Contratti di servizio	108.604,75	165.000,00	-56.395,25
SERVIZI INFORMATICI			
- Gestione ZTL verso Amat	108.604,75	165.000,00	-56.395,25
TOTALE	11.896.534,81	14.185.687,74	-3.704.426,31
TOTALE RICAVI	11.896.534,81	14.185.687,74	-3.704.426,31
COSTI PER CONSUMI DI MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E MERCI			
Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	170.591,49	189.000,00	-18.408,51
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	106.077,64	78.750,00	27.327,64
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	4.500,00	-4.500,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	15.258,40	37.500,00	-22.241,60
- Gestione accertamenti tributari	25.392,64	19.125,00	6.267,64

- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	0,00	7.500,00	-7.500,00
- PON Metro	15.249,74	3.000,00	12.249,74
- Costi sede	7.195,91	28.500,00	-21.304,09
- Costi di struttura ed organi sociali	1.417,16	10.125,00	-8.707,84
Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00
Carburanti	1.368,39	3.750,00	-2.381,61
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi sede	1.368,39	3.750,00	-2.381,61
Acquisti materiali ICT	332.946,52	920.925,00	-587.978,48
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	64.631,82	15.000,00	49.631,82
- Gestione della sosta a tariffazione - zone blue	0,00	11.625,00	-11.625,00
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	17.550,00	-17.550,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	5.806,40	40.875,00	-35.068,60
- Gestione accertamenti tributari	4.800,00	5.250,00	-450,00
- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	3.998,00	15.000,00	-11.002,00
- PON Metro	199.178,61	770.625,00	-571.446,39
- Convergenza sistema VDS cittadina	0,00	16.875,00	-16.875,00
- Sicurezza Urbana	13.658,75	0,00	13.658,75
- Nuovi Sviluppi	25.560,80	0,00	25.560,80
- Coordinamento ed industriali indiretti	0,00	3.375,00	-3.375,00
- Emergenza Covid19	11.699,40	0,00	11.699,40
- Costi sede	3.612,74	21.000,00	-17.387,26
- Costi di struttura ed organi sociali	0,00	3.750,00	-3.750,00
Altro	292.280,52	30.225,00	262.055,52
RICAVI/SPESE FUORI OBIETTIVO			
RICAVI/SPESE FUORI OBIETTIVO - Valori di Ricavo e di Spesa non direttamente riconducibili ad un obiettivo			
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	84,93	1.125,00	-1.040,07
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	3.750,00	-3.750,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	148,20	0,00	148,20
- PON Metro	281.503,60	0,00	281.503,60
- Emergenza Covid19	3.990,16	0,00	3.990,16
- Costi sede	4.577,95	15.750,00	-11.172,05
- Costi di struttura ed organi sociali	1.975,68	9.600,00	-7.624,32
TOTALE	797.186,92	1.143.900,00	-346.713,08
COSTI PER SERVIZI			
Lavorazioni presso terzi	0,00	0,00	0,00
Utenze	281.146,69	461.250,00	-180.103,31
SERVIZI INFORMATICI			
- Gestione ZTL verso Amat	5.743,82	9.000,00	-3.256,18

- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	0,00	16.875,00	-16.875,00
- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	167.741,79	246.750,00	-79.008,21
- PON Metro	0,00	33.750,00	-33.750,00
- Convergenza sistema VDS cittadina	0,00	4.875,00	-4.875,00
- Nuovi sviluppi	131,46		131,46
- Costi sede	107.529,62	150.000,00	-42.470,38
- Costi di struttura ed organi sociali			
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	568.509,24	399.000,00	169.509,24
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	318.196,55	228.750,00	89.446,55
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	34.500,00	-34.500,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	13.506,04	32.625,00	-19.118,96
- Gestione accertamenti tributari	0,00	0,00	0,00
- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	0,00	45.000,00	-45.000,00
- PON Metro	120.436,05	58.125,00	62.311,05
- Sicurezza Urbana	55.584,60	0,00	55.584,60
- Nuovi sviluppi	1.789,00		1.789,00
- Emergenza Covid19	25.270,00	0,00	25.270,00
- Costi sede	33.727,00	0,00	33.727,00
Consulenze	264.463,73	253.500,00	10.963,73
SERVIZI INFORMATICI			
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	2.250,00	-2.250,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	0,00	18.750,00	-18.750,00
- PON Metro	146.676,81	7.500,00	139.176,81
- Coordinamento ed industriali indiretti	40.054,92	105.000,00	-64.945,08
- Costi sede	6.396,00	0,00	6.396,00
- Costi di struttura ed organi sociali	71.336,00	120.000,00	-48.664,00
Formazione	3.020,00	32.520,00	-29.500,00
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi di struttura ed organi sociali	3.020,00	32.520,00	-29.500,00
Spese legali	21.292,51	93.750,00	-72.457,49
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	0,00	18.750,00	-18.750,00
- PON Metro	0,00	15.000,00	-15.000,00
- Costi di struttura ed organi sociali	21.292,51	60.000,00	-38.707,49
Assicurazioni	28.065,00	51.000,00	-22.935,00
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi sede	19.400,00	37.500,00	-18.100,00
- Costi di struttura ed organi sociali	8.665,00	13.500,00	-4.835,00
Attività promozionali e di rappresentanza	0,00	3.750,00	-3.750,00
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi di struttura ed organi sociali	0,00	3.750,00	-3.750,00

Compensi agli amministratori	8.925,52	45.000,00	-36.074,48
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi di struttura ed organi sociali	8.925,52	45.000,00	-36.074,48
Compensi ai sindaci e società di revisione	65.046,67	71.400,00	-6.353,33
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi di struttura ed organi sociali	65.046,67	71.400,00	-6.353,33
Spese di manutenzione/gestione immobili	159.936,34	249.750,00	-89.813,66
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi sede	159.936,34	249.750,00	-89.813,66
Acquisti servizi ICT	1.379.059,01	2.162.437,50	-783.378,49
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	164.901,68	30.750,00	134.151,68
- Gestione della sosta a tariffazione - zone blue	0,00	4.125,00	-4.125,00
- Gestione ZTL verso Amat	0,00	3.750,00	-3.750,00
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	17.124,28	0,00	17.124,28
- Gestione accertamenti tributari	25.915,60	9.000,00	16.915,60
- PON Metro	1.143.243,27	1.987.500,00	-844.256,73
- Coordinamento ed industriali indiretti	120,05	90.000,00	-89.879,95
- Costi di struttura ed organi sociali	27.754,13	37.312,50	-9.558,37
Altri servizi	1.784.100,21	2.759.250,00	-975.149,79
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	17.639,15	22.500,00	-4.860,85
- Gestione della sosta a tariffazione - zone blue	0,00	2.400,00	-2.400,00
- Gestione ZTL verso Amat	2.265,78	9.375,00	-7.109,22
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	1.546.166,36	2.196.600,00	-650.433,64
- Gestione accertamenti tributari	48.316,89	206.250,00	-157.933,11
- Gestione connettività SPC per VPN Comunale	10.760,00	0,00	10.760,00
- PON Metro	40.592,85	62.625,00	-22.032,15
- Emergenza Covid19	50,00	0,00	50,00
- Costi sede	34.793,64	54.750,00	-19.956,36
- Costi di struttura ed organi sociali	83.515,54	204.750,00	-121.234,46
TOTALE	4.563.564,92	6.582.607,50	-2.019.042,58
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI			
Fitti	170.278,36	125.000,00	45.278,36
SERVIZI INFORMATICI			
- Costi sede	170.278,36	125.000,00	45.278,36
Altro	466.667,01	881.625,00	-414.957,99
SERVIZI INFORMATICI			
- GESTIONE SITEC	381.422,62	877.500,00	-496.077,38
- GESTIONE ILLECITI CODICE DELLA STRADA	35.814,29	0,00	35.814,29
- PON Metro	45.136,21	0,00	45.136,21
- Coordinamento ed industriali indiretti	2.287,96	4.125,00	-1.837,04

- Costi sede	2.005,93		2.005,93
TOTALE	636.945,37	1.006.625,00	-369.679,63
TOTALE CONSUMI	5.997.697,21	8.733.132,50	-2.735.435,29

- Costi per il personale

Il costo del personale, sulla base dei valori accertati alla data, risulta sensibilmente superiore alle aspettative di budget. Sulla base della nuova riorganizzazione che è stata effettuata in società si fornisce il relativo report, individuando i centri di competenza e i relativi obiettivi su cui ogni centro di competenza interviene con il proprio personale.

	Descrizione degli obiettivi	Gestione Sitec	Gestione della Sosta Tariffaria	Gestione ZTL	Illeciti CdS	Accert. Tributarie	Connettività	Pon Metro Asse 1 e 2	Struttura
Centri di competenza	Tecnologie	27	0	1	2	0	0,5	4,5	0
	a) salari e stipendi	864.052	0	32.002	64.004	0	16.001	144.009	0
	b) oneri sociali	272.098	0	10.078	20.155	0	5.039	45.350	0
	c) trattamento di fine rapporto	40.597	0	1.504	3.007	0	752	6.766	0
	e) altri costi	16.222	0	601	1.202	0	300	2.704	0
	Customer Care	24							
	a) salari e stipendi	794.830	0	0	0	0	0	0	0
	b) oneri sociali	251.640	0	0	0	0	0	0	0
	c) trattamento di fine rapporto	38.959	0	0	0	0	0	0	0
	e) altri costi	18.714	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi Smart	0						2,5	
	a) salari e stipendi	0	0	0	0	0	0	79.953	0
	b) oneri sociali	0	0	0	0	0	0	25.175	0
	c) trattamento di fine rapporto	0	0	0	0	0	0	3.758	0
	e) altri costi	0	0	0	0	0	0	1.500	0
	e-Government	8			4	1	0	7	0
	a) salari e stipendi	255.848	0	0	127.924	31.981	0	223.867	0
	b) oneri sociali	80.560	0	0	40.280	10.070	0	70.490	0
	c) trattamento di fine rapporto	12.024	0	0	6.012	1.503	0	10.521	0
	e) altri costi	4.800	0	0	2.400	600	0	4.200	0
	Macchina Comunale	12			0				
	a) salari e stipendi	351.791	0	0	0	0	0	0	0
	b) oneri sociali	110.770	0	0	0	0	0	0	0
	c) trattamento di fine rapporto	16.533	0	0	0	0	0	0	0
	e) altri costi	6.600	0	0	0	0	0	0	0
	Servizi alla Direzione	4,0							3
	a) salari e stipendi	127.924,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	95.943,0
	b) oneri sociali	40.280,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30.210,0
	c) trattamento di fine rapporto	6.012,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.509,0
	e) altri costi	2.400,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.800,0
	Pianificazione, Amministrazione e Controllo	2,0	0	0,0	0	0	0	2,5	7
	a) salari e stipendi	66.743,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	83.428,7	233.600,3
	b) oneri sociali	21.015,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	26.269,6	73.554,8
	c) trattamento di fine rapporto	3.136,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.920,9	10.978,4
	e) altri costi	1.252,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.565,2	4.382,6
	Direttore Generale	1			0			0,0	
	a) salari e stipendi	86.964	0	0	0	0	0	0	0
	b) oneri sociali	29.390	0	0	0	0	0	0	0
	c) trattamento di fine rapporto	6.442	0	0	0	0	0	0	0

e) altri costi	7.212	0	0	0	0	0	0	0
Totale organico primo trimestre 2021	78,0	0,0	1,0	6,0	1,0	0,5	16,5	10,0
a) salari e stipendi	2.548.152	0	32.002	191.928	31.981	16.001	531.257	329.543
b) oneri sociali	805.754	0	10.078	60.435	10.070	5.039	167.284	103.765
c) trattamento di fine rapporto	123.704	0	1.504	9.019	1.503	752	24.966	15.487
e) altri costi	57.201	0	601	3.602	600	300	9.969	6.183

- Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti sono di poco superiore alle previsioni di budget.

Il calcolo delle imposte è stato valorizzato in base alla percentuale media che negli anni si è registrato a consuntivo.

◆ **FATTI ACCADUTI SUCCESSIVAMENTE AL TRIMESTRE**

Non si rilevano ulteriori fattori di rischio accaduti successivamente alla chiusura del trimestre in esame e che determinerebbero una evidenza nei conti.

◆ **EVOLUZIONE PREVEDIBILE**

Sulla base di quanto accaduto nel periodo in esame e tenendo conto delle criticità emerse a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-19, allo stato attuale, considerato il mantenimento della piena operatività aziendale ed in particolare dei servizi della infrastruttura tecnologica e dei servizi applicativi preposti a garantire i servizi essenziali al funzionamento della macchina comunale e dell'avvenuto pagamento da parte dell'amministrazione comunale di fatture in scadenza, si ritiene di potere confermare il raggiungimento di un risultato positivo per l'anno 2021.

◆ DETAGLIO FATTURE – Credito per fatture emesse e di competenza al 30 settembre

Anno. Fatt.	num. Fatt.	Descrizione/oggetto della prestazione	Imponibile	Aliquota IVA	Importo Iva	importo totale fattura	Saldo da incassare al 30/09/2021	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
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	51/E	Progetto E592 - Servizi scolastici	8.191,98	22%	1.802,24	9.994,22	8.191,98	D.D. n. 3427 del 30/03/2020
2021	9/E	gestione sosta tariffazione anno 2020	29.304,00	22%	6.446,88	35.750,88	29.304,00	D.G.C. n. 31 del 19/02/2013
2021	20/E	Progetto E433 Servizi demografici	466.300,00	22%	102.586,00	568.886,00	466.300,00	D.D. n. 185 del 30/12/2013
2021	48/E	Acconto Conduzione tecnica Sitec mese agosto	632.649,53	22%	139.182,90	771.832,43	632.649,53	Deliberazione C.C. n. 385 del 30/12/2020
2021	49/E	Primo sal progetto PS04	303.816,16	22%	66.839,56	370.655,72	303.816,16	D.D. n. 13013 del 24/12/2020
2021	50/E	Acconto Conduzione tecnica Sitec mese settembre	632.649,53	22%	139.182,90	771.832,43	632.649,53	Deliberazione C.C. n. 385 del 30/12/2020
2021	51/E	Gestione illeciti codice della strada	128.177,98	22%	28.523,66	156.701,64	128.177,98	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
2021	52/E	Gestione illeciti codice della strada	130.858,72	22%	29.117,44	159.976,16	130.858,72	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
2021	41/E	Acconto Conduzione tecnica Sitec mese maggio	221.449,06	22%	49.029,36	270.478,42	221.449,06	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011
2021	42/E	Ade.sistema inf. Archivio Storico	154.698,00	22%	34.432,69	189.129,69	154.697,00	Deliberazione C.C. n. 224 del 11/03/2011

◆ **Rappresentazione economica suddivisa per obiettivi**

Sulla base delle indicazioni del socio Comune di Palermo e secondo quanto stabilito dall'art. 40 comma 1 del Regolamento Unico dei Controlli Interni si rappresenta la situazione economica secondo le aree di commessa e centro di competenza su cui si sono registrati i ricavi ed i costi.

Conto Economico per destinazione macro commesse	Budget 2021	Budget 2021 Revisionato	Terzo Trimestre
VALORE DELLA PRODUZIONE LORDA	19.733.923	18.914.250	11.896.535
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.733.923	18.914.250	11.896.535
Costi acquisizione beni e servizi	12.344.430	11.602.510	5.997.697
<i>Conduzione tecnica</i>	2.414.420	1.672.500	1.052.954
<i>Nuovi Sviluppi</i>	7.971.400	7.971.400	4.017.500
<i>Coordinamento e industriali indirette</i>	270.000	270.000	42.463
<i>Costi sede</i>	873.000	873.000	550.822
<i>Costi struttura</i>	667.750	667.750	186.098
<i>Formazione</i>	65.360	65.360	65.360
<i>Costi Generali</i>	82.500	82.500	82.500
VALORE AGGIUNTO	7.389.493	7.311.740	5.898.838
Costo del lavoro	6.785.945	6.785.945	5.098.680
<i>Conduzione tecnica</i>	4.668.471	4.668.471	3.534.811
<i>Nuovi Sviluppi</i>	982.099	982.099	1.108.891
<i>Coordinamento e industriali indirette</i>	546.713	546.713	0
<i>Costi struttura</i>	588.663	588.663	454.978
MARGINE OPERATIVO LORDO	603.548	525.795	800.158
Ammortamenti	344.908	293.479	247.845
Altri stanziamenti rettificativi	50.000	50.000	37.500
RISULTATO OPERATIVO	208.640	182.316	514.813
Oneri diversi	30.000	30.000	50.855
Oneri finanziari / (Proventi)	15.000	15.000	0
RISULTATO PRIMA STRAORD. E IMPOSTE	163.640	137.316	463.958
Proventi e oneri straordinari			
RISULTATO LORDO	163.640	137.316	463.958
Imposte	65.456	54.926	185.583
RISULTATO NETTO	98.184	82.390	278.375

Conto Economico per responsabili Centro di Competenza	Budget 2021	Budget 2021 Revisionato	Terzo Trimestre 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE LORDA	19.733.923	18.914.250	11.896.535
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.733.923	18.914.250	11.896.535
Costi acquisizione beni e servizi	12.344.430	11.602.510	5.997.697
<i>Centro di competenza Tecnologie - ing. E. Bazan</i>	1.810.000	1.643.000	837.959
<i>Centro di competenza e-Government - ing. A.Furnari</i>	7.410.500	7.410.500	3.730.118
<i>Centro di competenza Macchina Comunale - ing. S. Scrimali</i>	445.000	310.000	168.749
<i>Centro di competenza Customer Care - dott.ssa Z. Cintola</i>	1.714.920	1.275.000	876.360
<i>Centro di competenza Servizi Smart - dott. A. Seidita</i>	148.400	148.400	91.563
<i>Centro di competenza Servizi alla direzione - dott.ssa S. Giordano</i>	412.700	412.700	153.233
<i>Centro di competenza Pianificazione, Amministrazione e Controllo - ing. S. Morreale</i>	402.910	402.910	139.715
VALORE AGGIUNTO	7.389.493	7.311.740	5.898.838
Costo del lavoro	6.785.945	6.785.945	5.098.680
<i>Centro di competenza Tecnologie - ing. E. Bazan</i>	1.981.248	1.981.248	1.546.443
<i>Centro di competenza e-Government - ing. A.Furnari</i>	1.331.504	1.331.504	883.080
<i>Centro di competenza Macchina Comunale - ing. S. Scrimali</i>	813.480	813.480	485.694
<i>Centro di competenza Customer Care - dott.ssa Z. Cintola</i>	1.324.428	1.324.428	1.104.143
<i>Centro di competenza Servizi Smart - dott. A. Seidita</i>	166.750	166.750	110.386
<i>Centro di competenza Servizi alla direzione - dott.ssa S. Giordano</i>	376.372	376.372	309.078
<i>Centro di competenza Pianificazione, Amministrazione e Controllo - ing. S. Morreale</i>	792.163	792.163	659.856
MARGINE OPERATIVO LORDO	603.548	525.795	800.158
Ammortamenti	344.908	293.479	247.845
Altri stanziamenti rettificativi	50.000	50.000	37.500
RISULTATO OPERATIVO	208.640	182.316	514.813
Oneri diversi	30.000	30.000	50.855
Oneri finanziari / (Proventi)	15.000	15.000	0
RISULTATO PRIMA STRAORD. E IMPOSTE	163.640	137.316	463.958
Proventi e oneri straordinari			
RISULTATO LORDO	163.640	137.316	463.958
Imposte	65.456	54.926	185.583
RISULTATO NETTO	98.184	82.390	278.375