



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di maggio, giugno, luglio e agosto 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 913429310B** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suseposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al secondo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 131.083,73** così calcolato:

- € 123.618,23 oltre IVA se dovuta;
- € 7.465,50 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo maggio-agosto 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 131.083,73** di cui **Euro 7.465,50** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP

Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Novello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di maggio, giugno, luglio e agosto 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 87476640B3** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al secondo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 477.442,56** così calcolato:

- € 441.930,81 oltre IVA se dovuta;
- € 35.511,75 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo maggio-agosto 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 477.442,56** di cui **Euro 35.511,75** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP
Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Novello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di maggio, giugno, luglio e agosto 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 9069372A87** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le susposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al secondo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 251.702,03** così calcolato:

- € 233.810,03 oltre IVA se dovuta;
- € 17.892,00 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo maggio-agosto 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 251.702,03** di cui **Euro 17.892,00** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP
Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Novello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di maggio, giugno, luglio e agosto 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 8747494468** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al secondo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 137.336,57** così calcolato:

- € 125.474,57 oltre IVA se dovuta;
- € 11.862,00 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo maggio-agosto 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo maggio, giugno, luglio e agosto 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 137.336,57** di cui **Euro 11.862,00** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP

Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Noviello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 913429310B** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al terzo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 113.031,40** così calcolato:

- € 106.933,90 oltre IVA se dovuta;
- € 6.097,50 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 113.031,40** di cui **Euro 6.097,50** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP
Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Noviglio)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 8747494468** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al terzo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 123.804,79** così calcolato:

- € 113.499,79 oltre IVA se dovuta;
- € 10.305,00 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 123.804,79** di cui **Euro 10.305,00** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP

Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dot. Nicola Noviello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 9069372A87** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al terzo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 237.235,63** così calcolato:

- € 220.801,63 oltre IVA se dovuta;
- € 16.434,00 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 237.235,63** di cui **Euro 16.434,00** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP

Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Noviello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

VISTE le disposizioni di cui all'art. 1 del Decreto Interministeriale dei Ministri dell'Interno e dell'Economia e Finanze del 18/10/2017, registrato alla Corte dei Conti il 15/11/2017 al n. 2263, diramate con Circolare di questa Prefettura n. 0008442 del 19 febbraio 2018, che ha stabilito l'obbligo di allegare alle fatture relative al servizio di accoglienza, ai fini del pagamento, la documentazione giustificativa della spesa;

PRESO ATTO che, per i mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 il servizio per la gestione dell'accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale è stato reso nei Centri di Accoglienza gestiti da **SPAZIO APERTO SCS**, di cui alla convenzione **CIG: 87476640B3** ed è tuttora in corso di svolgimento;

CONSIDERATA la gravissima carenza di personale della Prefettura, che interessa in particolare il Servizio Contabilità, Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali e Servizi Generali, nonché l'Ufficio del Direttore dell'esecuzione;

VALUTATO, per le suesposte ragioni, che l'esame puntuale della documentazione eventualmente prodotta richiede una tempistica tale da non consentire l'emissione della relativa attestazione di regolare esecuzione, nonché l'erogazione della fattura da parte dell'operatore economico ed il pagamento della stessa entro il corrente esercizio;

RITENUTO, allora, di dover provvedere all'erogazione di un acconto dell'importo per il dovuto relativo al terzo quadrimestre 2024, atteso che un rinvio dell'erogazione potrebbe avere negativi riflessi sul servizio di accoglienza assicurata;

RICHIAMATA la circolare della Direzione Centrale dei Servizi Civili per l'immigrazione e l'Asilo del Ministero dell'Interno recante disposizioni in merito all'applicazione dell'aliquota IVA sui servizi di accoglienza in favore di cittadini stranieri R.P.I.;

RICHIAMATA la Delibera del Consiglio dei Ministri datata 9 aprile 2024 con cui è stato prorogato lo stato di emergenza sull'intero territorio nazionale, per sei mesi dalla data di deliberazione, in conseguenza dell'eccezionale incremento dei flussi di persone migranti in ingresso sul territorio nazionale attraverso le rotte migratorie del Mediterraneo;

CONSIDERATO che, in virtù di tale emergenza, la Prefettura ha chiesto ai soggetti gestori di attivare ogni utile iniziativa per l'incremento dei posti in convenzione e cercare per quanto possibile di arginare l'emergenza in corso consentendo a tutti i nuovi migranti che giungono sul territorio veronese (ormai nell'ordine di circa 100 a settimana) di avere un tetto ed una sistemazione dignitosa;



Prefettura di Verona
Ufficio Territoriale del Governo

RITENUTO OPPORTUNO, pertanto, sulla base delle premesse evidenziate, autorizzare la fatturazione, relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, di un acconto pari al 90% del dovuto, dell'importo di **Euro 433.395,67** così calcolato:

- € 401.400,67 oltre IVA se dovuta;
- € 31.995,00 non soggetto ad IVA per pocket money.

DECRETA

di liquidare, nelle more della definizione dell'istruttoria relativa al periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024, un acconto per il servizio di accoglienza dei cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale svolto da **SPAZIO APERTO SCS**.

Autorizza, altresì la **SPAZIO APERTO SCS** a fatturare quota parte delle prestazioni rese nel periodo settembre, ottobre, novembre e dicembre 2024 per il servizio di cui sopra, per l'importo complessivo di **Euro 433.395,67** di cui **Euro 31.995,00** non soggetti ad IVA (per quota pocket money).

Verona, data protocollo

IL RUP

Dirigente del Servizio Contabilità,
Gestione Finanziaria, Attività Contrattuali
e Servizi Generali
(Dott. Nicola Novello)

Alla **SPAZIO APERTO SCS**
pec: spazioaperto@pec.allcoop.it

Centro di costo : CAS ACCOGLIENZA DIFFUSA (Casa Irde, Via Cittella, Villa Amorevole)		
COSTI PER MATERIALE	€ 17.385,49	
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 7.735,99	CAS Villa Amorevole di Grezzano di Mozzacane + Irde
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 121,71	
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 814,78	
MATERIALI PER L'IGIENE (guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 469,96	
MATERIALI PER PRESTAZIONI		
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)		
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO		
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 329,53	
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI + CONTRIB SCOLASTICO	€ 96,25	
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 601,10	
ATTREZZATURE BENI INF. € 516,46	€ 380,00	
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 246,19	
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medio)		
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI		
POCKET MONEY	€ 5.580,00	
SPESE PER SERVIZI	€ 2.448,58	
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 260,68	
PREST.LAVORAZ.DA TERZI (eventuali prestazioni per security, pulizie, preparazione pasti, professionisti, etc.)	€ 840,29	
FATTURE DA RICEVERE		
SPESE VARIE PER GARE (Anao)		
SPESE SERVIZI A UTENTI	€ 837,61	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIA	€ 510,00	
CASSA PREVIDENZA		
SERVIZIO DI VIGILANZA		
SPESE DI GESTIONE	€ 2.908,71	
ENERGIA ELETTRICA	€ 418,91	
GAS	€ 444,22	
TELEFONICHE FISSA		
TELEFONICHE CELLULARE	€ 86,55	
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, rc/roo)	€ 199,76	
ONERI CONTRATTI ENTI	€ 100,00	
ASSICURAZIONE KASKO (Automobili aziendali e lavorator)	€ 51,00	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	€ 403,38	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)		
ACQUA	€ 946,10	
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 180,79	
POLIZZE FIDEIUSSORIE (Provisoria e definitiva)	€ 78,00	
SPESE COMMERCIALI		
PUBBLICITA'		
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 9.404,49	
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umana etc.)	€ 9.191,59	In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.
		% costi di gestione
		Ricavo 3° bimestre 2024
		€ 76.586,594
		€ 76.586,594
		% costi di gestione
		Fatturato delle Mandanti
		€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 55,16	
POSTALI E VALORI BOLLATI		
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	€ 67,92	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI		
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI		
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 89,82	
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 7.386,08	
AFFITTI PASSIVI	€ 5.500,00	Affitto Villa Amorevole + Irde
SPESE CONDOMINIALI		
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 866,08	
ONERI DI LAVORO	€ 16.001,41	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 9.357,55	
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.013,74	
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -	
TFR LAVORATORI	€ 36,05	
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 483,00	
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 45,00	
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :		
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.066,07	Calcolo Stimato: Come calcolo della quota parte di accantonamento retribuzioni-tr-inps-inail e tredicesime dell'anno, è stata utilizzata la percentuale del 15,41% (incidenza degli accantonamenti sul tot. retribuzioni anno 2021). Tale % è stata utilizzata come stima per il calcolo della quota parte di accantonamento per il centro di costo.
ALTRI ONERI DI LAVORO		
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 3.316,78	
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 1.310,53	la fattura dei carburanti Automezzi Eni e Dalla Bernardina è complessiva per tutti gli automezzi Spazio Aperto, il costo riportato è il costo specifico degli automezzi, costo comprensivo dell'iva indebitabile pari al 60% dell'iva stessa
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 185,42	
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 26,98	
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	€ 37,90	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI		
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 30,00	
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 1.725,95	
PEDAGGI AUTOSTRADALI		
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 414,50	
CONSULENZE LEGALI		
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antincendio)		
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, ostetrica ex libera professione)		
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)		
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA		
CONSULENZE COMMERCIALI		
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	€ 414,50	
ONERI DIVERSI		
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)		
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		
CONTRIBUTI CONSORZIO		
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI		
DIRITTI ENTIA/BO VARI	€ -	
QUOTA IVA PRO RATA	€ -	
CONTRIBUTI LIBERALITA	€ -	
SINISTRI PASSIVI	€ -	
IMPOSTE E TASSE	€ 1.684,66	
TASSE DEDUCIBILI		imposta di Registro
IRAP PERIODO	€ 1.346,00	
IRAP PERIODO	€ 240,02	Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'importo di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 96,84	
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88	
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88	stima: ammortamento annuo 2023 diviso 6 (22.613,26)
ONERI FINANZIARI	€ 1.141,48	
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 1.141,48	
ABBUCONI PASSIVI		
ONERI STRAORDINARI		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
TOTALE COSTI	€ 65.861,25	

	% costi di gestione		Ricavo 3° bimestre 2024	
	12,00%	€ 76.586,59	€ 76.586,594	€ 76.586,594
	% costi di gestione		Fatturato delle Mandanti	
		€ -		

Rettifiche Costo del Personale MAGGIO - GIUGNO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	12,00	€ 20,16	€ 241,92	
Avesani Irene	6,00	€ 17,03	€ 102,18	
Di Palma Nicole	16,00	€ 17,12	€ 308,16	
			€ -	
El Musah Alaa	9,00	€ 17,82	€ 160,38	
Salvati Valeria	16,00	€ 20,80	€ 332,80	
			€ -	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	8,00	€ 21,22	€ 169,76	
			€ -	
	68,00		€ 1.315,26	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora	272,00	€ 23,63	€ 6.427,36	
			€ -	
tot.storni	272,00		€ 6.427,36	

SOCIETÀ: SPAZIO APERTO SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

RENDICONTO AL: 31/08/2024 (periodo 01/07/2024-31/08/2024)

Centro di costo : CAS ACCOGLIENZA DIFFUSA (Casa Irde, Via Citlella, Villa Amorevole)		
COSTI PER MATERIALE	€ 14.234,62	
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 5.565,53	CAS Villa Amorevole di Grezzano di Mezzacane + Irde
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 138,59	
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 201,92	
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 981,45	
MATERIALI PER PRESTAZIONI		
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)		
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO		
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 303,23	
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI + CONTRIB SCOLASTICO	€ 178,25	
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 402,15	
ATTREZZATURE BENI INF. € 516,48		
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE		
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medici)		
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI		
POCKET MONEY	€ 6.462,50	6.344,50 per cassa
SPESE PER SERVIZI	€ 705,21	
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc.)	€ 205,21	
PREST. LAVORAZ. DA TERZI (eventuali prestazioni per security, pulizie, preparazione pasti, professionisti, etc.)		
FATTURE DA RICEVERE		
SPESE VARIE PER GARE (Anac)		
SPESE SERVIZI A UTENTI	€ 500,00	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIA		
CASSA PREVIDENZA		
SERVIZIO DI VIGILANZA		
SPESE DI GESTIONE	€ 2.599,29	
ENERGIA ELETTRICA	€ 601,70	
GAS	€ 418,08	
TELEFONICHE FISSA		
TELEFONICHE CELLULARE	€ 86,55	La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, ratto)	€ 199,76	
ONERI CONTRATTI ENTI	€ 100,00	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	€ 51,00	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc.)	€ 301,00	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc.)		
ACQUA (con recupero quota 2° trimestre)	€ 624,68	
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 177,53	
POLIZZE FIDELISSORIE (Provisione e definitive)	€ 39,00	
SPESE COMMERCIALI	€ -	
PUBBLICITA'		
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 9.154,57	
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 8.842,96	In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.
		% costi di gestione Ricavo 4° bimestre 2024
		12,00% € 73.681,29 € 73.681,294
		% costi di gestione Fatturato delle Mandanti
		€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 143,37	
POSTALI E VALORI BOLLATI		
ABBONAMENTI LIBRI/RIVISTE (Canone Rai)	€ 67,92	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	€ 55,00	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI		
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 55,32	
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 6.636,07	
AFFITTI PASSIVI	€ 5.750,00	Affitto Villa Amorevole + Irde
SPESE CONDOMINIALI		
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 886,07	
ONERI DI LAVORO	€ 20.531,94	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 12.612,27	
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.375,17	
INAIL CONTRIBUTI DITTA		
TFR LAVORATORI	€ 40,77	
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 603,86	
CONTR. ASS. SANITARIA INTEG.	€ 45,00	
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL		
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.654,87	Calcolo Stimato: Come calcolo della quota parte di accantonamento (retribuzioni-tfr-inps-inail) e tredicesime dell'anno, è stata utilizzata la percentuale del 15,41% (incidenza degli accantonamenti sul tot. retribuzioni anno 2021). Tale % è stata utilizzata come stima per il calcolo della quota parte di accantonamento per il centro di costo.
ALTRI ONERI DI LAVORO		
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 1.385,37	
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 1.018,43	la fattura dei carburanti Automezzi Eni e Dada Bernardini è complessiva per tutti gli automezzi Spazio Aperto. Il costo riportato è il costo specifico degli automezzi, costo comprensivo dell'iva indetribuibile pari al 50% dell'iva stessa
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 241,91	
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 26,98	
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	€ 37,90	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI		
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 15,00	
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 22,95	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 32,20	
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 2.973,34	
CONSULENZE LEGALI	€ 2.908,84	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antincendio)		
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiera, ostetrica se in libera professione)		
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)		
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA		
CONSULENZE COMMERCIALI		
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI		
ONERI DIVERSI		
ONERI SPESE INDEDEDUCIBILI (sanzione)	€ 63,50	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI		
CONTRIBUTI CONSORZIO		
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI		
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -	
QUOTA IVA PRO RATA	€ -	
CONTRIBUTI LIBERALITA'	€ -	
SINISTRI PASSIVI	€ -	
IMPOSTE E TASSE	€ 404,82	
TASSE DEDUCIBILI		imposta di Registro
IMU PERIODO		
IRAP PERIODO	€ 307,88	Voce stimata: Calcolata Irapp pari all'1,50% sull'onera di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Cirilar. Inoltre con la deduzione Finanziaria % di abbassa.
TASSE INDEDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 96,84	
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88	
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88	stima: ammortamento annuo 2023 diviso 6 (22.613,28)
ONERI FINANZIARI	€ 1.385,10	
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 1.385,10	
ABBUONI PASSIVI	€ -	
ONERI STRAORDINARI	€ -	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ -	
TOTALE COSTI	€ 63.799,20	

Rettifiche Costo del Personale LUGLIO - AGOSTO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e scaldas)	12,00	€ 20,24	€ 242,88	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Di Palma Nicole	4,50	€ 17,12	€ 77,04	
Borghogna Federico	41,50	€ 16,10	€ 668,15	
Ej Muziah Alaa	8,00	€ 17,75	€ 142,00	
Vignotto Camilla	14,00	€ 17,74	€ 248,35	
			€ -	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	22,00	€ 20,32	€ 447,04	
			€ -	
			€ -	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora	185,00	€ 23,67	€ 4.415,95	
			€ -	
tot. storni	185,00		€ 4.415,95	

SOCIETÀ: SPAZIO APERTO SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

RENDICONTO AL: 31/10/2024 (periodo 01/09/2024-31/10/2024)

Centro di costo : CAS ACCOGLIENZA DIFFUSA (Casa Iride, Via Cittella, Villa Amorevole)	
COSTI PER MATERIALE	€ 13.543,56
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 4.969,35
PRODOTTI DI PULIZIA	
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 431,72
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 949,49
MATERIALI PER PRESTAZIONI	
SPESA PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 224,97
SPESA ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI + CONTRIB SCOLASTICO	€ 285,60
SPESA PER TICKET SANITARI	€ 355,40
ATTREZZATURE BENI INF. € 516,48	€ 450,00
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 152,03
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 5.725,00
SPESA PER SERVIZI	€ 1.210,64
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc.)	€ 610,74
PREST.LAVORAZ.DA TERZI (eventuali prestazioni per security, pulizie, preparazione pasti, professionisti, etc.)	€ 599,90
FATTURE DA RICEVERE	
SPESA VARIE PER GARE (Anac)	
SPESA SERVIZI A UTENTI	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIA	
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA	
SPESA DI GESTIONE	€ 3.855,85
ENERGIA ELETTRICA	€ 688,80
GAS	€ 706,57
TELEFONICHE FISSA	
TELEFONICHE CELLULARE	€ 86,55
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, reddito)	€ 199,76
ONERI CONTRATTI ENTI	€ 50,00
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	€ 51,00
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc.)	€ 116,76
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)	
ACQUA	€ 1.734,61
SPESA SERVIZI INTERNET	€ 143,80
POLIZZE FIDEIUSSORIE (Provisorie e definitive)	€ 78,00
SPESA COMMERCIALI	
PUBBLICITÀ	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 8.599,79
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 8.275,91
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 162,38
POSTALI E VALORI BOLLATI	
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	€ 67,92
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 93,59
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 6.009,99
AFFITTI PASSIVI	€ 5.000,00
SPESA CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 1.009,99
ONERI DI LAVORO	€ 16.793,65
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 9.853,72
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.196,29
INAIL CONTRIBUTI DITTA	
TFR LAVORATORI	€ 43,82
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 482,88
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 45,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.171,86
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESA GESTIONE AUTOMEZZI	€ 2.239,67
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 832,77
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 298,40
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 26,98
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESA MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 30,00
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 1.033,72
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 17,80
SPESA LAVORO AUTONOMO	€ 100,90
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, ostetrica ex in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITÀ / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	€ 100,90
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	
CONTRIBUTI CONSORZIO	
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITÀ	€ -
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 348,74
TASSE DEDUCIBILI	
IMU PERIODO	
IRAP PERIODO	251,90
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 96,84
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88
AMMORTAMENTI	€ 3.768,88
ONERI FINANZIARI	€ 4.641,91
QUOTA CAPITALE MUTUO	€ 3.009,26
INTERESSI FINANZIAMENTO IMMOBILE E SPESE BANCARIE	€ 1.536,65
ARBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	
TOTALE COSTI	€ 61.113,48

CAS Villa Amorevole di Grezzano di Mozzecane + Iride

6.050,00 per cassa

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

% costi di gestione		Ricavo 5° bimestre 2024	
12,00%	€ 68.965,93	€ 68.965,929	€ 68.965,929
% costi di gestione	Fatturato dalle Mandanti		
	€ -		

Rettifiche Costo del Personale SETTEMBRE - OTTOBRE 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	12,00	€ 20,20	€ 242,40	
			€ -	
			€ -	
Di Palma Nicole		€ 17,41	€ -	
Borghogna Federico	4,00	€ 16,12	€ 64,48	
El Musah Alaa	8,00	€ 18,00	€ 144,00	
Vignolo Camilla		€ 17,62	€ -	
			€ -	
Maregnoli Vittorio (manutenzioni)	24,00	€ 20,45	€ 490,80	
			€ -	
			€ -	
TOTALE	48,00		€ 841,68	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora	284,00	€ 23,42	€ 6.651,28	
			€ -	
tot storni	284,00		€ 6.651,28	

Voce stimata: Calcolata inip pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

stima: ammortamento annuo 2023 diviso 6 (22.613,28)

Centro di costo : CAS MONACO (Cristallo)	
COSTI PER MATERIALE	€ 21.617,92
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 97,06
PRODOTTI DI PULIZIA	
MATERIALI VARI DI CONSUMO (compreso kit ospiti)	€ 9,99
MATERIALI PER L'IGIENE (guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donna)	
SPESA PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali o materiale sanitario generico)	€ 297,07
SPESA AL FABBRICAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	
SPESA PER TICKET SANITARI	€ 556,30
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	
MATERIALE AUSILI SANITARI (gasoli medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 20.687,50
SPESA PER SERVIZI	€ 189.312,01
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 23,70
PREST.LAVORAZ.DA TERZI (eventuali prestazioni per security, pulizia, PREP. PASTI professionisti, etc.)	€ 50.969,34
FATTURE DA RICEVERE	€ 127.664,07
SPESA VARIE PER GARE (Anac)	
SERVIZIO DI VIGILANZA	€ 10.354,00
SPESA DI GESTIONE	€ 338,01
ENERGIA ELETTRICA	€ -
GAS	€ -
TELEFONICHE FISSA	€ -
TELEFONICHE CELLULARE	€ 86,55
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobiliare, rapina)	
SPESA DI SANIFICAZIONE / DISINFESTAZIONE	
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc)	
ACQUA	
SPESA SERVIZI INTERNET	
POLIZIE FIDEIUSSORIE (Provisione e definitive)	€ 251,48
SPESA COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITA'	€ -
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 16.575,19
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carta prepagata, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 16.566,19
	€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 10,00
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Carone Rai)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 883,64
AFFITTI PASSIVI	€ -
SPESA CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZI/BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 883,64
ONERI DI LAVORO	€ 23.347,21
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 16.498,56
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 3.784,26
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -
TFR LAVORATORI	€ 173,24
RIMBORSI SPESA LAVORATORI	€ 862,47
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 30,50
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.998,18
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESA GESTIONE AUTOMEZZI	€ 1.196,99
CARBURANTI AUTOMEZZI - AUTO PROM	€ 342,12
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 225,68
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 124,46
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESA MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 15,00
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 489,73
PEDAGGI AUTOSTRADALI	
SPESA LAVORO AUTONOMO	€ 62,50
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPF e pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (medico del lavoro)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' SICUREZZA	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	€ 62,50
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
ONERI ISPETTIVI	€ -
DIRITTI ENTIVALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITA'	€ -
SINISTRI PASSIVI	
CASSA PREVIDENZA	
IMPOSTE E TASSE	€ 350,21
TASSE DEDUCIBILI	
IMU PERIODO	€ -
IRAP PERIODO	€ 350,21
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	€ 0,50
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 0,50
ABBUONI PASSIVI	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ 225,80
SOPRAVENIENZE PASSIVE	€ 225,80
TOTALE COSTI	€ 254.010,97

Coop Proletari + PROF

Hotel Cristallo (€ 32.464,00 SUBAPPALTO SERVIZI - € 95.500,97 CONTRATTO DI SERVIZI)

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedesi dettaglio ultima pagina.

% costi di gestione	Ricavo di 3° bimestre proprio della Cooperativa per calcolo gestione amministrativa	Ricavo 3° bimestre
12,00%	€ 138.864,90	€ 256.849,856
% costi di gestione		

€ 266.849,856

Rettilifiche Costo del Personale MAGGIO GIUGNO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	8,00	€ 20,16	€ 161,28	
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
Rizzi Eleonora (resp. Area)	55,00	€ 23,63	€ 1.305,65	
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
Salvetti Valeria	15,00	€ 20,80	€ 312,00	
		€ -	€ -	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	5,00	€ 21,22	€ 106,10	
		€ -	€ -	
TOTALE	83,00		€ 2.115,33	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
		€ -	€ -	
tot. storni	0,00		€ -	

Voce stimata: Calcolata Imp pari al 1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Imputa con le deduzioni Presidenza % al abbasso.

1,50%

SOCIETÀ SPAZIO APERTO SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

RENDICONTO AL: 31/08/2024 (periodo 01/07/2024-31/08/2024)

Centro di costo : CAS MONACO (Cristallo)	
COSTI PER MATERIALE	€ 20.516,90
ALIMENTARI PER SERVIZI	
PRODOTTI DI PULIZIA	
MATERIALI VARI DI CONSUMO (compreso kit ospiti)	
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti)	
SPESA PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario comune)	€ 33,18
SPESA ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 819,67
SPESA PER TICKET SANITARI	€ 266,80
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 514,75
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 18.882,50
SPESA PER SERVIZI	€ 184.019,79
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 7,20
PREST.LAVORAZ.DA TERZI (eventuali prestazioni per security, pulizia, PREP. PAIATI professionisti, etc.)	€ 50.742,80
FATTURE DA RICEVERE	€ 122.688,79
SPESA VARIE PER GARE (Anac)	
SERVIZIO DI VIGILANZA	€ 10.571,00
SPESA DI GESTIONE	€ 1.483,01
ENERGIA ELETTRICA	€ -
GAS	€ -
TELEFONICHE FISSA	€ -
TELEFONICHE CELLULARE	€ 85,55
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, rd/risca)	
SPESA DI SANIFICAZIONE / DISINFESTAZIONE	€ 1.155,00
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)	
ACQUA	
SPESA SERVIZI INTERNET	
POLIZZE FIDEIUSSORIE (provvisoria o definitiva)	€ 251,46
SPESA COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITÀ	€ -
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 16.156,28
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incasso/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carta prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 16.059,48
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 84,80
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 12,00
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 713,64
AFFITTI PASSIVI	
SPESA CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZI/BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 713,64
ONERI DI LAVORO	€ 25.310,81
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 16.820,81
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.209,80
INAIL CONTRIBUTI DITTA	
TPR LAVORATORI	€ 182,51
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 704,20
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 35,50
ACC.TI TRF-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 3.268,79
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESA GESTIONE AUTOMEZZI	€ 753,89
CARBURANTI AUTOMEZZI - AUTO PROM	€ 375,01
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 225,68
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 124,50
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESA MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 10,00
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 18,70
SPESA LAVORO AUTONOMO	€ 10.000,00
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (medico del lavoro)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	€ 10.000,00
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
ONERI ISPRETTIVI	€ -
DIRITTI ENTITALE VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITÀ	€ -
SINISTRI PASSIVI	
CASSA PREVIDENZA	
IMPOSTE E TASSE	€ 379,66
TASSE DEDUCIBILI	
IRAP PERIODO	€ 379,66
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ -
ABBONDI PASSIVI	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ -
TOTALE COSTI	€ 259.343,76

18.380,00 x cassa

Coop Preebtori + PROF

Hotel Cristallo (€ 31.128,00 SUBAPPALTO SERVIZI - € 91.570,79 CONTRATTO DI SERVIZI)

% costi di gestione	Ricavo di 4° bimestre proprio della Cooperativa per calcolo gestione amministrativa	Ricavo 4° bimestre
12,00%	€ 133.828,98	€ 256.527,782
% costi di gestione		

€ 256.527,782

Rettiliche Costo del Personale LUGLIO AGOSTO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Selomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e ecq/istd)	8,00	€ 20,24	€ 161,92	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora (resp. Arsa)	60,00	€ 23,87	€ 1.432,20	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Manognoli Vittorio (manutenzioni)	22,00	€ 20,32	€ 447,04	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
Bergogna Federico	41,50	€ 16,10	€ 668,15	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot. storni	41,50		€ 668,15	

Voce atimeta: Calcolata Ino pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

1,50%

Centro di costo : CAS MONACO (Cristallo)	
COSTI PER MATERIALE	€ 19.248,71
ALIMENTARI PER SERVIZI	
PRODOTTI DI PULIZIA	
MATERIALI VARI DI CONSUMO (compreso kit ospiti)	€ 76,59
MATERIALI PER L'IGIENE (disanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donna)	
SPESA PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ABBIGLIAMENTO PER LAVORO	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali o materiale sanitario genero)	€ 361,42
SPESA ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	
SPESA PER TICKET SANITARI	€ 447,75
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 587,95
MATERIALE AUSILI SANITARI (reselli medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 17.775,00
SPESA PER SERVIZI	€ 183.075,10
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc.)	€ 1,40
PREST.LAVORAZ.DA TERZI (eventuali prestazioni per società, pubble, PREP. PASI, professorati, etc.)	€ 56.439,14
FATTURE DA RICEVERE	€ 118.218,58
SPESA VARIE PER GARE (Anac)	€ 10.416,00
SERVIZIO DI VIGILANZA	€ 454,87
ENERGIA ELETTRICA	€ -
GAS	€ -
TELEFONICHE FISSA	€ -
TELEFONICHE CELLULARE	€ 86,55
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, etc/tra)	
SPESA DI SANIFICAZIONE / DISINFESTAZIONE	
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automazzi aziendali o lavorator)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobiliare, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobiliare, elettrodomestici, etc.)	
ACQUA	
SPESA SERVIZI INTERNET	
POLIZZE FIDEJUSSORIE (Provierito e defittive)	€ 368,12
SPESA COMMERCIALI PUBBLICITÀ	€ -
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 15.225,37
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buone paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, implementazione pocket money, registrazioni movimenti conto propagato, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 15.225,37
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 6,00
POSTALI E VALORI BOLLATI	
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 1.308,78
AFFITTI PASSIVI	
SPESA CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ. BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 1.308,78
ONERI DI LAVORO	€ 26.330,32
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 17.376,58
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.060,65
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ 179,24
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 1.342,25
CONTR. ASS. SANITARIA INTEG.	€ 40,50
ACC.TI TRF-FERIE-INAIL	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 3.331,10
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESA GESTIONE AUTOMEZZI	€ 689,85
CARBURANTI AUTOMEZZI - AUTO PROM	€ 314,87
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 225,88
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 124,50
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESA MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 24,80
SPESA LAVORO AUTONOMO	€ 737,50
CONSULENZE LEGALI	€ 312,50
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP o pratico sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (medico del lavoro)	€ 45,00
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
ONERI ISPETTIVI	€ -
DIRITTI ENTI/ALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITÀ	€ 380,00
SINISTRI PASSIVI	
CASSA PREVIDENZA	€ 394,95
IMPOSTE E TASSE	€ 394,95
TASSE DEDUCIBILI	
IRAP PERIODO	€ 394,95
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	€ -
INTERESSI E SPESE BANCARIE	
ABBUONI PASSIVI	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	
TOTALE COSTI	€ 247.471,26

17.900,00 x onera

Coop Prestatori + PROF
Hotel Cristallo (€ 29.484,00 SU BAPPALTO SERVIZI - € 96.734,58 CONTRATTO DI SERVIZI)

% costi di gestione	Ricavo di 5° bimestre proprio della Cooperativa per calcolo gestione amministrativa	Ricavo 5° bimestre
12,00%	€ 126.878,11	€ 243.096,671
% costi di gestione		

€ 243.096,671

Rettifiche Costo del Personale SETTEMBRE OTTOBRE 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Nota
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	12,00	€ 20,20	€ 242,40	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora (resp. Arsa)	80,00	€ 23,42	€ 1.873,00	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	20,00	€ 20,45	€ 409,00	
			€ -	
TOTALE	112,00		€ 2.825,00	
STORNI				
	ore	costo h.	tot.	Nota
Borghesi Federico	4,00	€ 16,12	€ 64,48	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
TOTALE STORNI	4,00		€ 64,48	

Vuoto stimato: Calcolato Imp pari al 1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus; inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

Centro di costo : CAS TURISMO	
COSTI PER MATERIALE	€ 11.664,72
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 5.717,41
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 313,87
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 424,47
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 20,14
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucina)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALLESTIMENTO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 164,00
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 253,07
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 390,08
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 234,20
MATERIALE AUSILI SANITARI (guanti medico)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 4.147,50
SPESE PER SERVIZI	€ 4.423,90
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, sbroramenti, biglietti treno etc.)	€ 673,90
PREST.LAVORAZ.DA TERZI	
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	€ 30,00
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE	
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	€ 3.720,00
SPESE DI GESTIONE	€ 772,26
ENERGIA ELETTRICA	€ 487,58
GAS	€ 548,38
TELEFONICHE FISSA	€ 1,92
TELEFONICHE CELLULARE	€ 57,70
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, rstro)	€ 138,58
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automazzi aziendali e lavoratori)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc.)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)	€ 426,10
ACQUA	
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 47,00
POLIZZE FIDELUSSORIE (Provisoria e definitive)	€ 39,16
SPESE COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITÀ	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 9.241,37
GESTIONE AMMINISTRATIVA (busta paga, fatturazione, incassi/pegamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 8.774,08
	€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 53,99
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 32,00
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	€ 169,74
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 211,56
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 6.524,00
AFFITTI PASSIVI	€ 5.000,00
SPESE CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovettura)	€ 1.524,00
ONERI DI LAVORO	€ 21.387,64
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 15.047,47
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 3.161,38
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -
TFR LAVORATORI	€ 18,03
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 301,00
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 31,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.808,76
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 220,54
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 81,16
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 81,98
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 39,60
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 17,80
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 238,50
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP o pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, assistente sociale in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITÀ / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	€ 238,50
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTI/ALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITÀ	€ -
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 432,17
TASSE DEDUCIBILI	
IMU PERIODO	
IRAP PERIODO	€ 320,51
TASSE INDEDUCIBILI (TARI)	€ 111,66
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	€ 1,92
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 1,92
ABBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	
TOTALE COSTI	€ 54.887,02

4.315,00 x cassa

La fattura della telefonia/internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

La fattura della telefonia/internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

% costi di gestione		Ricavo 3° bimestre	
12,00%	€ 73.117,30	€ 73.117,295	€ 73.117,295
% costi di gestione	Fatturato delle Mandanti		
	€ -		

Rettifiche Costo del Personale MAGGIO - GIUGNO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	16,00	€ 20,16	€ 322,56	
			€ -	
Salvati Valeria	12,00	€ 20,80	€ 249,60	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	10,00	€ 21,22	€ 212,20	
Rizzi Eleonora (oord)	97,00	€ 23,83	€ 2.292,11	
Tura Giada (psicologa)		€ 28,44	€ -	
			€ -	
Guidoni Elena	36,50	€ 20,29	€ 740,58	
			€ -	
			€ -	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot. storni	0,00		€ -	

Calcolo Stimato: Come calcolo della quota parte di accantonamento retribuzioni-inps-inail e tredicesimo dell'anno, è stata utilizzata la percentuale del 15,41% (incidenza degli accantonamenti sul tot. retribuzioni anno 2021). Tale % è stata utilizzata come stima per il calcolo della quota parte di accantonamento per il centro di costo.

La fattura dei carburanti Automezzi Eni e Dalla Bernardina è complessiva per tutti gli automezzi Spazio Aperto. Il costo riportato è il costo specifico degli automezzi, costo comprensivo della indettabile pari al 60% dell'iva stessa

imposta di Registro

Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

1,50%

SOCIETÀ: SPAZIO APERTO SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

RENDICONTO AL: 31/08/2024 (periodo 01/07/2024-31/08/2024)

Centro di costo : CAS TURISMO	
COSTI PER MATERIALE	€ 10.699,68
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 4.923,38
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 532,06
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 259,04
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donna)	€ 401,89
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucina)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALLESTIMENTO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 131,06
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 145,00
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 244,00
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 295,75
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 3.767,50
SPESE PER SERVIZI	€ 532,40
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 182,40
PREST.LAVORAZ DA TERZI	€ 180,00
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE	€ 170,00
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	
SPESE DI GESTIONE	€ 4.540,84
ENERGIA ELETTRICA	€ 604,80
GAS	€ 1.025,47
TELEFONICHE FISSA	€ 23,50
TELEFONICHE CELLULARE	€ 57,70
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, rct/ro)	€ 138,58
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavorati)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)	€ 1.290,09
ACQUA	€ 1.333,54
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 28,00
POLIZIE FIDEIUSSORIE (Previdenzie e definitive)	€ 39,16
SPESE COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITA'	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 8.823,39
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 8.362,09
	€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 80,00
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	€ 169,74
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 211,56
COSTI PER GOD./BENI TERZI	€ 6.616,50
AFFITTI PASSIVI	€ 5.000,00
SPESE CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 1.616,50
ONERI DI LAVORO	€ 21.168,19
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 14.662,07
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 3.422,79
INAIL CONTRIBUTI DITTA	
TFR LAVORATORI	€ 20,39
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 241,92
CONTR. ASS. SANITARIA INTEG.	€ 31,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.760,02
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 306,91
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 185,33
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 81,88
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 39,60
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 18,75
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP o pratiche sicurezza-antincendio)	€ 18,75
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, ostetrica se in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITA'	€ -
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 621,38
TASSE DEDUCIBILI	
IRAP PERIODO	€ 317,52
TASSE INDEDUCIBILI (TARI)	€ 303,86
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	€ 10,11
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 10,11
ABBUONI PASSIVI	€ -
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	
TOTALE COSTI	€ 53.338,25

3.662,50 x cassa

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.

% costi di gestione	Ricavo 4° bimestre
12,00%	€ 69.684,06
	€ 69.684,057
% costi di gestione	Fatturato delle Mandanti
	€ -

Rettifiche Costo del Personale LUGLIO - AGOSTO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salmone Silvia (Resp. Manutenzioni e acciuse)	18,00	€ 20,24	€ 364,32	
			€ -	
			€ -	
Marognoli Vittorio (manutenzioni)	24,00	€ 20,32	€ 487,68	
Rizzi Eleonora (coord)	50,00	€ 23,87	€ 1.193,50	
			€ -	
Vignotto Camilla	5,00	€ 17,74	€ 88,70	
Guidotti Elena	18,50	€ 21,40	€ 395,10	
			€ -	
			€ -	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
El Mueh Alan	6,00	€ 17,75	€ 142,00	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot storni	0,00		€ 142,00	

Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus, inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

Centro di costo : CAS TURISMO	
COSTI PER MATERIALE	€ 9.163,83
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 4.728,48
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 368,78
MATERIALI VARI DI CONSUMO	€ 63,89
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 59,10
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucina)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALL'ESTIMO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 178,61
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 218,43
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 158,05
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 3.387,50
SPESE PER SERVIZI	€ 302,20
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 152,20
PREST.LAVORAZ.DA TERZI	€ 150,00
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE	
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	
SPESE DI GESTIONE	€ 5.267,41
ENERGIA ELETTRICA	€ 529,54
GAS	€ 1.609,19
TELEFONICHE FISSA	
TELEFONICHE CELLULARE	€ 57,70
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, nat/rae)	€ 138,58
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc)	€ 164,00
ACQUA	€ 2.582,24
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 47,00
POLIZZE FIDEIUSSORIE (Provvisorie e definitive)	€ 39,16
SPESE COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITA'	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 8.245,40
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buone paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc)	€ 7.535,49
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 304,95
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 2,00
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (Canone Rai)	€ 169,74
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 233,28
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 6.739,00
AFFITTI PASSIVI	€ 5.000,00
SPESE CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 1.739,00
ONERI DI LAVORO	€ 19.414,24
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 13.498,08
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 3.040,46
INAIL CONTRIBUTI DITTA	
TFR LAVORATORI	€ 21,91
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 270,83
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 31,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 2.551,96
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 197,24
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 75,66
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 81,98
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 39,80
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ -
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSP e pratiche sicurezza-sinfiducio)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, ostetrica se in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ -
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTI/ALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITA'	€ -
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 617,00
TASSE DEDUCIBILI	
IMU PERIODO	
IRAP PERIODO	€ 291,21
TASSE INDEDUCIBILI (TARI)	€ 325,79
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI	
ONERI FINANZIARI	€ 3,84
INTERESSI E SPESE BANCARIE	€ 3,84
ABBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ -
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	
TOTALE COSTI	€ 49.950,16

3.537,50 x cassa

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.

% costi di gestione	Ricavo 5° bimestre
12,00%	€ 62.795,22
	€ 62.795,222
% costi di gestione	Fatturato delle Mandanti
	€ -

€ 62.795,222

Rettifiche Costo del Personale SETTEMBRE - OTTOBRE 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	16,00	€ 20,20	€ 323,20	
			€ -	
			€ -	
Manegoli Vittorio (manutenzioni)	25,00	€ 20,45	€ 511,25	
Rizzi Eleonora (coord)	50,00	€ 23,42	€ 1.171,00	
			€ -	
Vignotto Camilla	4,50	€ 17,62	€ 79,29	
Guidotti Elena	32,50	€ 20,83	€ 676,98	
			€ -	
			€ -	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
El Muslah Alan	8,00	€ 18,00	€ 144,00	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot. storni	0,00		€ 144,00	

Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus: inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

1,50%

Centro di costo : CAS ZONA EST	
COSTI PER MATERIALE	€ 30.200,59
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 12.454,92
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 81,22
MATERIALI VARI DI CONSUMO E DI PULIZIA	€ 1.224,33
MATERIALI PER KIT D'INGRESSO	
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 1.923,08
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucina)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALLESTIMENTO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	€ 1.808,70
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario generico)	€ 681,92
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 180,00
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 1.385,57
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 519,85
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medico)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 9.940,00
SPESE PER SERVIZI	€ 9.975,20
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 873,34
PREST.LAVORAZ.DA TERZI	€ 2.600,46
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	€ 118,40
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIE	€ 510,00
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	€ 5.873,00
SPESE DI GESTIONE	€ 6.145,64
ENERGIA ELETTRICA	€ 1.630,08
GAS	€ 1.541,26
TELEFONICHE FISSA	
TELEFONICHE CELLULARE	€ 144,24
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, rotture)	€ 244,40
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	€ 51,00
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc.)	€ 403,41
ACQUA	€ 1.914,97
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 139,80
POLIZZE FIDEIUSSORIE (Provisione e definitiva)	€ 76,68
SPESE COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITA'	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 17.236,81
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buste paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc)	€ 16.921,89
	€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 53,33
POSTALI E VALORI BOLLATI	
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (libri per le vacanze)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 261,60
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 18.474,20
AFFITTI PASSIVI	€ 18.260,00
SPESE CONDOMINIALI	€ 158,54
NOLEGGIO ATTREZZ/BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 55,66
ONERI DI LAVORO	€ 26.962,02
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 18.455,44
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 3.897,95
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -
TFR LAVORATORI	
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 1.117,97
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 46,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 3.444,66
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 2.770,63
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 805,97
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 166,58
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 85,94
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 20,00
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 1.632,46
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 59,70
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 1.344,54
CONSULENZE LEGALI	€ 1.248,00
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico dal lavoro, medico, infermiere, ostetrica ex in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	€ 62,50
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	€ 34,04
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITA'	€ -
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 436,17
TASSE DEDUCIBILI	
IMU PERIODO	
IRAP PERIODO	€ 404,43
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 31,74
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI NR 2 AUTOMEZZI AZIENDALI	
ONERI FINANZIARI	€ -
INTERESSI E SPESE BANCARIE	
ABBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ 2.732,27
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	€ 2.732,27
TOTALE COSTI	€ 116.278,07

10.797,50 x cassa

La fattura della telefonia/internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.

% costi di gestione		Ricavo 3° bimestre	
12,00%	€ 141.015,66	€ 141.015,655	€ 141.015,655
% costi di gestione	€ -		

Rettifiche Costo del Personale MAGGIO - GIUGNO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	30,00	€ 20,16	€ 604,80	
			€ -	
			€ -	
Marognoli Vittorio (operatore)	5,00	€ 21,22	€ 106,10	
Salvetti Valeria	46,00	€ 20,80	€ 956,00	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Educatore)	60,00	€ 23,63	€ 1.417,80	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Direzionale)	50,00	€ 23,63	€ 1.181,50	
			€ -	
			€ 4.246,20	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot. storni	0,00		€ -	

Imposta di Registro
Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

Centro di costo : CAS ZONA EST	
COSTI PER MATERIALE	€ 30.760,82
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 14.745,25
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 41,73
MATERIALI VARI DI CONSUMO E DI PULIZIA	€ 2.459,55
MATERIALI PER KIT D'INGRESSO	
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donne)	€ 1.716,09
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucina)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALLESTIMENTO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	€ 686,37
MATERIALE SANITARIO (spese medicinali e materiale sanitario genero)	€ 483,61
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 137,00
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 369,22
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 273,00
MATERIALE AUSILI SANITARI (ausili medio)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 9.850,00
SPESE PER SERVIZI	€ 8.069,59
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 648,59
PREST.LAVORAZ.DA TERZI	€ 180,00
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIE	€ 1.275,00
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	€ 5.966,00
SPESE DI GESTIONE	€ 7.438,14
ENERGIA ELETTRICA	€ 1.712,01
GAS	€ 1.332,95
TELEFONICHE FISSA	
TELEFONICHE CELLULARE	€ 144,24
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, retro)	€ 244,40
ONERI CONTRATTI ENTI	
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	€ 51,00
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc)	€ 1.043,84
ACQUA	€ 2.693,44
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 139,80
POLIZIE FIDEIUSSORIE (Provisoria e definitiva)	€ 76,86
SPESE COMMERCIALI PUBBLICITÀ	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 17.296,60
GESTIONE AMMINISTRATIVA (buono paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, rendicontazioni, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione usanze umane etc.)	€ 18.615,08
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 335,87
POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 14,75
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (libri per le vacanze)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	€ 117,30
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 213,60
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 18.018,13
AFFITTI PASSIVI	€ 17.760,00
SPESE CONDOMINIALI	€ 158,54
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovetture)	€ 99,59
ONERI DI LAVORO	€ 27.438,61
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 18.523,48
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.211,78
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -
TFR LAVORATORI	
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 1.153,85
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 46,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 3.503,50
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 1.814,92
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 1.146,96
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 243,76
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 85,90
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTO PROM	€ 294,80
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 41,50
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ 1.248,00
CONSULENZE LEGALI	€ 1.248,00
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSPP e pratiche sicurezza-antiriscaldamento)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, ostetrica se in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITÀ / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITÀ	
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 1.139,75
TASSE DEDUCIBILI	
IRAP PERIODO	€ 411,59
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 728,17
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI NR 2 AUTOMEZZI AZIENDALI	
ONERI FINANZIARI	€ -
INTERESSI E SPESE BANCARIE	
ABBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ 415,00
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	€ 415,00
TOTALE COSTI	€ 113.639,57

9.457,80 x cassa

La fattura della telefonia/Internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedasi dettaglio ultima pagina.

In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.

	% costi di gestione		Ricavo 4° bimestre	
	12,00%	€ 138.459,03	€ 138.459,027	€ 138.459,027
	% costi di gestione			
		€ -		

Rettifiche Costo del Personale LUGLIO - AGOSTO 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomeni Silvia (Resp. Manutenzioni e acciuse)	32,00	€ 20,24	€ 647,88	
			€ -	
			€ -	
Maregnoli Vittorio (operatore)	20,00	€ 20,32	€ 406,40	
Salvetti Valeria	35,00	€ 21,34	€ 746,90	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Educatore)	45,00	€ 23,87	€ 1.074,15	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Dirigente)	30,00	€ 23,87	€ 716,10	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot.storni	0,00		€ 337,06	

Imposta di Registro

Voce stimata: Calcolata Imp pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus. Inoltre con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

1,50%

Centro di costo : CAS ZONA EST	
COSTI PER MATERIALE	€ 27.969,05
ALIMENTARI PER SERVIZI	€ 13.108,58
PRODOTTI DI PULIZIA	€ 864,85
MATERIALI VARI DI CONSUMO E DI PULIZIA	€ 2.075,93
MATERIALI PER KIT D'INGRESSO	
MATERIALI PER L'IGIENE (Guanti monouso, pannolini per bambini e assorbenti donna)	€ 862,00
MATERIALI PER PRESTAZIONI (allestimento cucine)	
SPESE PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA (COVID 19)	
ATTREZZATURE BENI (ALLESTIMENTO: MATERASSI, LETTI, ARMADI ED ELETTRODOMESTICI)	€ 12,00
MATERIALE SANITARIO (spese medicinale e materiale sanitario genero)	€ 713,36
SPESE ALFABETIZZAZIONE E CORSI FORMAZIONE PROFUGHI	€ 270,00
KIT INGRESSO IMMIGRAZIONE	€ 728,46
SPESE PER TICKET SANITARI	€ 405,60
MATERIALE AUSILI SANITARI (quelli medici)	
PRATICHE AMMINISTRATIVE PROFUGHI	
POCKET MONEY	€ 9.130,00
SPESE PER SERVIZI	€ 9.668,50
COSTO SPOSTAMENTO UTENTI (biglietti autobus, abbonamenti, biglietti treno etc)	€ 472,05
PREST.LAVORAZ DA TERZI	€ 2.782,95
FATTURE DA RICEVERE	
SPESE VARIE PER GARE (Anac)	
SPESE SERVIZI A UTENTI	€ 100,00
SERVIZI DI DISINFESTAZIONE E PULIZIE	€ 425,00
CASSA PREVIDENZA	
SERVIZIO DI VIGILANZA NOTTURNA	€ 5.888,50
SPESE DI GESTIONE	€ 5.748,55
ENERGIA ELETTRICA	€ 1.323,53
GAS	€ 2.337,55
TELEFONICHE FISSA	
TELEFONICHE CELLULARE	€ 144,24
ASSICURAZIONI DIVERSE (immobile, retr/co)	€ 244,40
ONERI CONTRATTI ENTI	€ 216,00
ASSICURAZIONE KASKO (Automezzi aziendali e lavoratori)	€ 51,00
MANUTENZIONI BENI PROPRI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici etc)	
MANUTENZIONI BENI TERZI (manutenzione impianti, immobile, elettrodomestici, etc)	€ 396,39
ACQUA	€ 819,18
SPESE SERVIZI INTERNET	€ 139,60
POLIZIE FIDEIUSSORIE (Provisorie e definitive)	€ 76,66
SPESE COMMERCIALI	€ -
PUBBLICITA'	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 16.522,95
GESTIONE AMMINISTRATIVA (spese paga, fatturazione, incassi/pagamenti, registrazioni contabili, registrazione, movimentazione pocket money, registrazioni movimenti carte prepagate, consulenza commercialista, gestione magazzino, gestione risorse umane etc.)	€ 15.924,08
	€ -
CANCELLERIA E STAMPATI	€ 418,70
POSTALI E VALORI BOLLATI	
ABBONAMENTI LIBRI RIVISTE (libri per le vacanze)	
SERVIZI AMMINISTRATIVI DIVERSI	
DIRITTI VIDIMAZIONI REGISTRI	
CANONI ASSISTENZA TECNICA/SOFTWARE	€ 180,17
COSTI PER GOD. BENI TERZI	€ 16.815,92
AFFITTI PASSIVI	€ 16.760,00
SPESE CONDOMINIALI	
NOLEGGIO ATTREZZ./BENI (esempio router internet - autovettura)	€ 55,92
ONERI DI LAVORO	€ 28.064,77
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 18.978,44
INPS CONTRIBUTI DITTA	€ 4.232,38
INAIL CONTRIBUTI DITTA	€ -
TFR LAVORATORI	
RIMBORSI SPESE LAVORATORI	€ 1.231,16
CONTR.ASS.SANITARIA INTEG.	€ 46,00
ACC.TI TFR-FERIE-INAIL :	
RETRIBUZIONI LAVORATORI	€ 3.576,79
ALTRI ONERI DI LAVORO	
SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	€ 1.190,11
CARBURANTI AUTOMEZZI + AUTO PROM	€ 756,55
ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	€ 243,74
TASSA CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 85,92
TASSA CIRCOLAZ. AUTO PROM	
SPESE MATERIALI AUTOMEZZI	
MANUTENZIONI AUTOMEZZI	€ 54,00
MANUTENZIONI AUTO PROM	
PEDAGGI AUTOSTRADALI	€ 49,90
SPESE LAVORO AUTONOMO	€ -
CONSULENZE LEGALI	
CONSULENZE TECNICHE (esempio RSP e pratiche sicurezza-antincendio)	
CONSULENZE SANITARIE (esempio: medico del lavoro, medico, infermiere, odontoiatra se in libera professione)	
CONSULENZE FORMAZIONE (Docenti)	
CONSULENZE QUALITA' / SICUREZZA	
CONSULENZE COMMERCIALI	
COMPENSI COLLABORATORI OCCASIONALI	
ONERI DIVERSI	
ONERI SPESE INDEDUCIBILI (sanzione)	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	
CONTRIBUTI CONSORZIO	€ -
COMPENSI TIROCINI FORM. E LAVORATIVI	
DIRITTI ENTIALBO VARI	€ -
QUOTA IVA PRO RATA	€ -
CONTRIBUTI LIBERALITA'	
SINISTRI PASSIVI	€ -
IMPOSTE E TASSE	€ 1.501,41
TASSE DEDUCIBILI	
IRAP PERIODO	€ 420,97
TASSE INDEDUCIBILI (tassa smaltimento rifiuti)	€ 1.080,44
AMMORTAMENTI	€ -
AMMORTAMENTI NR 2 AUTOMEZZI AZIENDALI	
ONERI FINANZIARI	€ -
INTERESSI E SPESE BANCARIE	
ABBUONI PASSIVI	
ONERI STRAORDINARI	€ 53,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 53,00
TOTALE COSTI	€ 107.534,26

9.485,00 x cassa

La fattura della telefonia/internet in Spazio Aperto è complessiva per tutti i servizi della Cooperativa. Vedesi dettaglio ultima pagina.

In Spazio aperto i costi amministrativi di gestione sono calcolati con una percentuale sul fatturato. L'incidenza di tali costi per il centro di costo è pari al 12% sul totale fatturato.

Calcolo Stimato: Come calcolo della quota parte di accantonamento retribuzioni-td-inps-inail e tredicesime dell'anno, è stata utilizzata la percentuale del 15,41% (incidenza degli accantonamenti sul tot. retribuzioni anno 2021). Tale % è stata utilizzata come stima per il calcolo della quota parte di accantonamento per il centro di costo.

La fattura dei carburanti Automezzi Eni e Dalla Bernardina è complessiva per tutti gli automezzi Spazio Aperto. Il costo riportato è il costo specifico degli automezzi, costo comprensivo dell'iva indebitabile pari al 50% dell'iva stessa

Imposta di Registro
 Voce stimata: Calcolata Irap pari all'1,50% sull'onere di lavoro. Percentuale ridotta come Coop. Sociale Onlus: in linea con le deduzioni l'incidenza % si abbassa.

	% costi di gestione	Ricavo 5° bimestre	
	12,00%	€ 132.700,68	€ 132.700,683
	% costi di gestione		

Rettifiche Costo del Personale SETTEMBRE - OTTOBRE 2024				
IMPUTAZIONI	ore	costo h.	tot.	Note
Salomoni Silvia (Resp. Manutenzioni e acquisti)	31,00	€ 20,20	€ 626,20	
			€ -	
			€ -	
Marognoli Vittorio (operatore)	40,00	€ 20,45	€ 818,00	
Salvetti Valeria		€ 21,16	€ -	
			€ -	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Educatore)	20,00	€ 23,42	€ 468,40	
			€ -	
Rizzi Eleonora (Direzione)	98,00	€ 23,42	€ 2.295,16	
			€ -	
	189,00		€ 4.207,76	
STORNI	ore	costo h.	tot.	Note
Vignotto Camilla	32,50	€ 17,62	€ 572,65	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
			€ -	
tot. storni	0,00		€ 572,65	