

Allegato D: Calcolo analitico dei costi.

PIANO TECNICO-ECONOMICO-FINANZIARIO SERVIZIO V.I.T.

(Verifiche Impianti Termici)

Anno 2018

Costi anno 2018

ANALISI E COMPUTO DEI COSTI

Anno 2018

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base	UM		
Ispezioni a pagamento (non AU)	n°/anno	2.256	
Ispezioni a campione (AU)	n°/anno	5.196	
a) n° ispezioni/anno	n°/anno	7.452	
b) n° RCT da correlare	n°/anno	45.092	
c) n° accertamenti documentali	n°/anno	44.646	
d) gg lav/anno*	n°/anno	216	(giorni di effettivo lavoro in un anno)
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	<i>365</i>
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	<i>104</i>
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	<i>10</i>
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	<i>30</i>
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	<i>5</i>
e) Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno	€ 35.500,00	
f) Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno	€ 35.000,00	
g) Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno	€ 60.000,00	

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane* *(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
2)	Postazione di lavoro Personal Computer (Q_unit=n°/add)* Software vari (Q_unit=n°/add)* Scanner (Q_unit=n°/add) * Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)* * ammortamento o ricambio	n° n° n° n° %		1 4,000 1 4,000 1 4,000 1 4,000 20%	€ 600,00 € 800,00 € 500,00 € 400,00	€ 480,00 € 640,00 € 400,00 € 320,00
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°	1,9	14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp) * Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	n° 90%	1,9	14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
5)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)	min	3	22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
6)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
					TOT - A	€ 170.183,15
B - Esecuzione delle ispezioni						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris.umane (ispettori) (Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	n° 4,50	4,50	8,00	€ 35.000,00	€ 280.000,00
2)	Attrezzature Analizzatori, PC e stampanti per compilazione RP (Q_unit=n°/tec)* *Scorta per eventuali rotture Software per compilazione RP (licenza) Software per compilazione RP (assistenza)	n° n° n° n°	1	8,0 2,0 1,0 1,0	€ 3.000,00 € 3.000,00 € 5.000,00 € 8.000,00	€ 4.800,00 € 1.200,00 € 5.000,00 € 8.000,00

	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00
	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00
	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					
	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n°/isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min	5	8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km	90	155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane gestione* (Q_unit=n°RP gestiti/gg add) *gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro Personal Computer*	n°/ad	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00

	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*% ammortamento o ricambio			20%		
3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.)					
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add)	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00
	% documenti rispetto a ispezioni	300%				
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
	* % quota ammortamento	20%				
					TOT - C	€ 57.130,00

D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di ris. Umane	n°	70	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
	*Q_unit=n° prat/gg add					
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche*	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60
					TOT - D	€ 31.393,60

E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
--	-------------	----	--------	----------	----------------	--------------

1)	Impegno di risorse umane	n°	50	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*(Q_unit=n° prat/gg add)					
	% impianti con anomalie su tot ispez.	50%				
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampa-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,6000	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
					TOT - F	€ 21.300,00

G - Inserimento/correlazione RCEE

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,0000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper		Anno	0,6		
	N° RCEE	44.646				
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00

	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	<i>Anno</i>		0,200		
		N° DOC	1.217			
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300	€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)		<i>Anno</i>	0,14		
4)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 600,00	€ 180,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 800,00	€ 240,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 500,00	€ 150,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 400,00	€ 120,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti					
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno	2.000	0,2000	€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add		<i>Anno</i>	0,10		
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°/anno		44.646	€ 0,80	€ 35.716,80
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno		44.646	€ 0,10	€ 4.464,60
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	446,460	€ 0,05	€ 22,32
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)					
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	44.646	€ 0,02	€ 892,92
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°	0,03	1.339,380	€ 3,50	€ 4.687,83
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate		3%			

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati					
	impegno personale*	n°	0,100	0,100	€ 35.500,00	€ 3.550,00
	*operatore per mesi			1		
	Movimentazione (km/gg)	km	20	480,0	€ 0,20	€ 96,00
					TOT - M	€ 3.646,00

- **N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane*	n°	2	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*percentuale impegno		50%			
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 600,00	€ 120,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 800,00	€ 160,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 400,00	€ 80,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Stampe e materiale di consumo	n°		44.646	€ 0,05	€ 2.232,30
					TOT - N	€ 38.192,30

- **O - COSTI INDIRETTI** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Direzione operativa	n°/anno	0,50	0,50	€ 60.000,00	€ 30.000,00
	*percentuale dedicata.		50%			
2)	Coordinamento tecnico e supervisione	corpo		1,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
3)	Assistenza hardware	n°/anno	0,40	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*percentuale dedicata.		40%			
4)	Software di gestione (licenza)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 4.000,00
	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:					

	Condominio e riscaldamento	corpo		1,00	€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo		1,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00
	Pulizia locali	corpo		1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	Medico del lavoro	corpo		1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo		1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
	Spese legali	corpo		1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	Campagna informativa	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo		1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
					TOT - O	€ 137.500,00
					TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI (costo industriale della produzione)	€ 969.949,01
-	P - COSTI DI STRUTTURA					-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
					TOT - P	€ 170.700,00
					TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 1.140.649,01

RIEPILOGO					
	A - Programmazione delle ispezioni				€ 170.183,15
	B - Esecuzione delle ispezioni				€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni				€ 57.130,00
	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati				€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione				€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti				€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	€ 53.940,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	€ 57.876,47
	I- Misure d'accompagnamento				€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	€ 3.646,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	€ 38.192,30
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	€ 137.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA)				
	COSTO DELLA PRODUZIONE *				€ 1.140.649,01

*Escluso spese di gestione degli enti

Anno 2019

Anno 2019

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base		UM	
	Ispezioni a pagamento (non AU)	n°/anno	4.147
	Ispezioni a campione (AU)	n°/anno	3.305
a)	n° ispezioni/anno	n°/anno	7.452
b)	n° RCT da correlare	n°/anno	92.814
c)	n° accertamenti documentali	n°/anno	91.895
d)	gg lav/anno*	n°/anno	216
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	<i>365</i>
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	<i>104</i>
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	<i>10</i>
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	<i>30</i>
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	<i>5</i>
e)	Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno	€ 35.500,00
f)	Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno	€ 35.000,00
g)	Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno	€ 60.000,00

(giorni di effettivo lavoro in un anno)

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane* *(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
2)	Postazione di lavoro					

	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1		4,000	€ 600,00	€ 480,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000		€ 800,00	€ 640,00
	Scanner (Q_unit=n°/add) *	n°	1	4,000		€ 500,00	€ 400,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000		€ 400,00	€ 320,00
	* ammortamento o ricambio	%			20%		
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
	* Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	90%					
5)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)	min	3		22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
6)	Materiale di consumo	n°	1		7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
						TOT - A	€ 170.183,15

B - Esecuzione delle ispezioni

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di ris.umane (ispettori) (Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	n°	4,50	8,0	€ 35.000,00	€ 280.000,00
		4,5	4,5			
2)	Attrezzature					
	Analizzatori, PC e stampanti per compilazione RP (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 3.000,00	€ 4.800,00
	*Scorta per eventuali rotture	n°		2,0	€ 3.000,00	€ 1.200,00
	Software per compilazione RP (licenza)	n°	1	1,0	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Software per compilazione RP (assistenza)	n°	1	1,0	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00

	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00
	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					
	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n°/isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min	5	8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km	90	155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane gestione*	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
	(Q_unit=n°RP gestiti/gg add)					
	*gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	40%				
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer*	n°/ad	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*0% ammortamento o ricambio	20%				
3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.)					
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add)	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00

	<i>% documenti rispetto a ispezioni</i>	300%					
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1		1,000	€ 500,00	€ 100,00
	* % quota ammortamento	20%					

TOT - C € 57.130,00

D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris. Umane *Q_unit=n° prat/gg add	n°	70	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=min/pratica)	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60

TOT - D € 31.393,60

E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane *(Q_unit=n° prat/gg add) % impianti con anomalie su tot ispez.	n°	50	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00

	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampa-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,60	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
	0					
					TOT - F	€ 21.300,00

G - Inserimento/correlazione RCEE

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper	Anno	1,3			
	N° RCEE 91.895					
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00
	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	Anno	0,200			
	N° DOC 1.690					
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300	€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)	Anno		0,29		
4)	Postazione di lavoro					

	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 600,00	€ 180,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 800,00	€ 240,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 500,00	€ 150,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5	€ 400,00	€ 120,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		

TOT - G € 53.940,00

H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno	2.000	0,20	€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add	Anno	0,21			
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°	91.895		€ 0,80	€ 73.516,00
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno	91.895		€ 0,10	€ 9.189,50
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	918,950	€ 0,05	€ 45,95
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)					
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	91.895	€ 0,02	€ 1.837,90
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°	0,03	2.756,850	€ 3,50	€ 9.648,98
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate	3%				
					TOT - H	€ 106.330,32
	I- Misure d'accompagnamento					

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Formazione di base in aula e aggiornamento annuale (ispt. e impieg.)					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
2)	Formazione continua ispettori					
	docente	ore		48	€ 120,00	€ 5.760,00
	materiale didattico	corpo		12	€ 150,00	€ 1.800,00
3)	Formazione continua impiegati					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	preparazione materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
4)	Seminari manutentori (Q_unit=ore/semin)	n°				
	docente	ore	4,000		€ 120,00	€ 480,00
	preparazione materiale didattico e divulgativo	corpo		1	€ 150,00	€ 150,00
					TOT - I	€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Informazioni al banco e telefoniche (numero ordinario numero verde)	n°		1		
	operatori* (arrotondamento detraendo le attività condivise)	n°		2,200	€ 35.500,00	€ 15.620,00
	*% dedicata	20%				
	spese varie eminate	n°		1	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 600,00	€ 264,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 800,00	€ 352,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 500,00	€ 220,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 400,00	€ 176,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
					TOT - L	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>

1)	Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati						
	impegno personale*	n°	0,100	0,100		€ 35.500,00	€ 3.550,00
	*operatore per mesi				0,5		
	Movimentazione (km/gg)	km	10	120,0		€ 0,20	€ 24,00
						TOT - M	€ 3.574,00

- **N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>	
1)	Impegno di risorse umane*	n°	2	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00	
	*percentuale impegno	50%	0				
2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 600,00	€ 120,00	
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 800,00	€ 160,00	
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00	
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 400,00	€ 80,00	
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampe e materiale di consumo	n°	91.895	€	0,05	€ 4.594,75	
						TOT - N	€ 40.554,75

- **O - COSTI INDIRETTI** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Direzione operativa	n°/anno	0,50	0,50	€ 60.000,00	€ 30.000,00
	*percentuale dedicata.	50%				
2)	Coordinamento tecnico e supervisione	corpo	0,00	1,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
3)	Assistenza hardware	n°/anno	0,40	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*percentuale dedicata.	40%				
4)	Software di gestione (licenza)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:					
	Condominio e riscaldamento	corpo		1,00	€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo		1,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00
	Pulizia locali	corpo		1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00

Medico del lavoro	corpo		1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo		1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
Spese legali	corpo		1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Campagna informativa	corpo		1,00	3000,00	€ 3.000,00
Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo	0,00	1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00

TOT - O € 136.500,00

**TOTALE COSTI DIRETTI E
INDIRETTI (costo industriale della
produzione) € 1.019.693,31**

- P - COSTI DI STRUTTURA - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00

TOT - P € 170.700,00

**TOTALE (DIRETTI +
INDIRETTI +STRUTTURA)
COSTO DELLA PRODUZIONE € 1.190.393,31**

RIEPILOGO	
A - Programmazione delle ispezioni	€ 170.183,15
B - Esecuzione delle ispezioni	€ 337.250,00
C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni	€ 57.130,00

	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati					€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione					€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti					€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	-	€ 53.940,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	-	€ 106.330,32
	I- Misure d'accompagnamento					€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	-	€ 3.574,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	-	€ 40.554,75
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	-	€ 136.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE *					€ 1.190.393,31

*Escluso spese di gestione degli enti

Anno 2020

Anno 2020

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base		UM	
	Ispezioni a pagamento (non AU)	n°/anno	2.267
	Ispezioni a campione (AU)	n°/anno	5.185
a)	n° ispezioni/anno	n°/anno	7.452
b)	n° RCT da correlare	n°/anno	45.318
c)	n° accertamenti documentali	n°/anno	44.869
d)	gg lav/anno*	n°/anno	216 (giorni di effettivo lavoro in un anno)
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	<i>365</i>
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	<i>104</i>
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	<i>10</i>
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	<i>30</i>
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	<i>5</i>
e)	Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno	€ 35.500,00
f)	Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno	€ 35.000,00
g)	Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno	€ 60.000,00

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane* *(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
2)	Postazione di lavoro Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 600,00	€ 480,00

	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 800,00	€ 640,00
	Scanner (Q_unit=n°/add) *	n°	1	4,000	€ 500,00	€ 400,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 400,00	€ 320,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9 14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9 14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
	* Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	90%				
5)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)	min	3	22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
6)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
					TOT - A	€ 170.183,15

B - Esecuzione delle ispezioni

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris.umane (ispettori) (Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	n° 4,5	4,50 4,5	8,0	€ 35.000,00	€ 280.000,00
2)	Attrezzature					
	Analizzatori (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 3.000,00	€ 4.800,00
	*Scorta per eventuali rotture	n°		2,0	€ 3.000,00	€ 1.200,00
	Software per compilazione RP (licenza)	n°	1	1,0	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Software per compilazione RP (assistenza)	n°	1	1,0	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00
	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00

	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					
	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n°/isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min		5 8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km		90 155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00

C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane gestione*	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
	(Q_unit=n°RP gestiti/gg add)					
	*gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	40%				
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer*	n°/ad		1 0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad		1 0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*% ammortamento o ricambio	20%				
3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.)					

Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add)	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00
% documenti rispetto a ispezioni	300%				
Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
* % quota ammortamento	20%				

TOT - C € 57.130,00

D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris. Umane *Q_unit=n° prat/gg add	n°		70 0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 400,00	€ 40,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=min/pratica)	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60

TOT - D € 31.393,60

E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane *(Q_unit=n° prat/gg add) % impianti con anomalie su tot ispez.	n°		50 0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
		50%				

	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampo-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,60	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
	0					
					TOT - F	€ 21.300,00

G - Inserimento/correlazione RCEE

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper	Anno	0,6			
	N° RCEE 44.869					
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00
	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	Anno	0,200			
	N° DOC 1.690					
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300	€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)	Anno		0,14		

4)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5		€ 600,00	€ 180,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5		€ 800,00	€ 240,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5		€ 500,00	€ 150,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,5		€ 400,00	€ 120,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
						TOT - G	€ 53.940,00
H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti							
Descrizione							
		UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno	2.000	0,20		€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add	Anno	0,10				
2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200		€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200		€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200		€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200		€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°		44.869		€ 0,80	€ 35.895,20
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno		44.869		€ 0,10	€ 4.486,90
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	448,690		€ 0,05	€ 22,43
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)						
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	44.869		€ 0,02	€ 897,38
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°	0,03	1.346,070		€ 3,50	€ 4.711,25
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate	3%					
						TOT - H	€ 58.105,16

I- Misure d'accompagnamento						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Formazione di base in aula e aggiornamento annuale (ispt. e impieg.)					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
2)	Formazione continua ispettori					
	docente	ore		48	€ 120,00	€ 5.760,00
	materiale didattico	corpo		12	€ 150,00	€ 1.800,00
3)	Formazione continua impiegati					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	preparazione materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
4)	Seminari manutentori (Q_unit=ore/semin)	n°				
	docente	ore		4,000	€ 120,00	€ 480,00
	preparazione materiale didattico e divulgativo	corpo		1	€ 150,00	€ 150,00
					TOT - I	€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Informazioni al banco e telefoniche (numero ordinario numero verde)	n°		1		
	operatori* (arrotondamento detraendo le attività condivise)	n°		2,200	€ 35.500,00	€ 15.620,00
	*% dedicata	20%				
	spese varie eminate	n°		1	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 600,00	€ 264,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 800,00	€ 352,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 500,00	€ 220,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 400,00	€ 176,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
					TOT - L	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	-	-

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati					
	impegno personale*	n°	0,100	0,100	€ 35.500,00	€ 3.550,00
	*operatore per mesi			0,5		
	Movimentazione (km/gg)	km	10	120,0	€ 0,30	€ 36,00
					TOT - M	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane*	n°	2	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*percentuale impegno	50%	0			
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 600,00	€ 120,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 800,00	€ 160,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 400,00	€ 80,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Stampe e materiale di consumo	n°	44.869	€ 0,05		€ 2.243,45
					TOT - N	€ 38.203,45
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Direzione operativa	n°/anno	0,50	0,50	€ 60.000,00	€ 30.000,00
	*percentuale dedicata.	50%				
2)	Coordinamento tecnico e supervisione	corpo	0,00	1,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
3)	Assistenza hardware	n°/anno	0,40	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*percentuale dedicata.	40%				
4)	Software di gestione (licenza)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:					
	Condominio e riscaldamento	corpo	0,00	1,00	€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo	0,00	1,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00

	Pulizia locali	corpo	0,00	1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	Medico del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
	Spese legali	corpo	0,00	1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	Campagna informativa	corpo		1,00	3000,00	€ 3.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo	0,00	1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
					TOT - O	€ 136.500,00
					TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI <i>(costo industriale della produzione)</i>	€ 969.128,84
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
					TOT - P	€ 170.700,00
					TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 1.139.828,84
	RIEPILOGO					
	A - Programmazione delle ispezioni					€ 170.183,15
	B - Esecuzione delle ispezioni					€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					€ 57.130,00

	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati				€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione				€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti				€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	€ 53.940,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	€ 58.105,16
	I- Misure d'accompagnamento				€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	€ 38.203,45
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	€ 136.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE *				€ 1.139.828,84

*Escluso spese di gestione degli enti

Anno 2021

Anno 2021

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base		UM		
	Ispezioni a pagamento (non AU)	n°/anno	4.167	
	Ispezioni a campione (AU)	n°/anno	3.285	
a)	n° ispezioni/anno	n°/anno		7.452
b)	n° RCT da correlare	n°/anno		93.279
c)	n° accertamenti documentali	n°/anno		92.355
d)	gg lav/anno*	n°/anno	216	(giorni di effettivo lavoro in un anno)
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	365	
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	104	
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	10	
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	30	
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	5	
e)	Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno	€ 35.500,00	
f)	Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno	€ 35.000,00	
g)	Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno	€ 60.000,00	

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane* *(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
2)	Postazione di lavoro					

	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 600,00	€ 480,00	
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 800,00	€ 640,00	
	Scanner (Q_unit=n°/add) *	n°	1	4,000	€ 500,00	€ 400,00	
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 400,00	€ 320,00	
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
	* Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	90%					
5)	Spese telefoniche*	min	3		22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
	*Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)						
6)	Materiale di consumo	n°	1		7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
						TOT - A	€ 170.183,15

B - Esecuzione delle ispezioni

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di ris.umane (ispettori)	n°	4,50	8,0	€ 35.000,00	€ 280.000,00
	(Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	4,5	4,5			
2)	Attrezzature					
	Analizzatori (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 3.000,00	€ 4.800,00
	*Scorta per eventuali rotture	n°		2,0	€ 3.000,00	€ 1.200,00
	Software per compilazione RP (licenza)	n°	1	1,0	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Software per compilazione RP (assistenza)	n°	1	1,0	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00
	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00

	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					
	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n°/isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min	5	8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km	90	155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane gestione* (Q_unit=n°RP gestiti/gg add) *gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
		40%				
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer*	n°/ad	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*% ammortamento o ricambio	20%				
3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.) Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add)	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00
	% documenti rispetto a ispezioni	300%				

	Scanner (Q_unit=n°/add)* * % quota ammortamento	n° 20%	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
					TOT - C	€ 57.130,00
D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris. Umane *Q_unit=n° prat/gg add	n°	70	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)* * ammortamento o ricambio	n° %	1	0,500 20%	€ 400,00	€ 40,00
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=min/pratica)	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60
					TOT - D	€ 31.393,60
E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane *(Q_unit=n° prat/gg add) % impianti con anomalie su tot ispez.	n° 50%		50 0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00

	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampo-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,60	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
	0					
					TOT - F	€ 21.300,00

G - Inserimento/correlazione RCEE

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper	Anno	1,3			
	N° RCEE 92.355					
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00
	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	Anno	0,200			
	N° DOC 1.690					
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300	€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)	Anno		0,29		
4)	Postazione di lavoro	Anno		872,51		
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 600,00	€ 144,00

	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 800,00	€ 192,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 500,00	€ 120,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 400,00	€ 96,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		

TOT - G € 53.802,00

H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno	2.000	0,20	€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add	Anno	0,21			
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°		92.355	€ 0,80	€ 73.884,00
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno		92.355	€ 0,10	€ 9.235,50
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	923,550	€ 0,05	€ 46,18
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)					
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	92.355	€ 0,02	€ 1.847,10
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°	0,03	2.770,650	€ 3,50	€ 9.697,28
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate	3%				

TOT - H € 106.802,05

I- Misure d'accompagnamento

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Formazione di base in aula e aggiornamento annuale (ispt. e impieg.)					

		docente	ore	24	€ 120,00	€ 2.880,00
		materiale didattico	corpo	6	€ 150,00	€ 900,00
2)	Formazione continua ispettori					
		docente	ore	48	€ 120,00	€ 5.760,00
		materiale didattico	corpo	12	€ 150,00	€ 1.800,00
3)	Formazione continua impiegati					
		docente	ore	24	€ 120,00	€ 2.880,00
		preparazione materiale didattico	corpo	6	€ 150,00	€ 900,00
4)	Seminari manutentori (Q_unit=ore/semin)		n°			
		docente	ore	4,000	€ 120,00	€ 480,00
		preparazione materiale didattico e divulgativo	corpo	1	€ 150,00	€ 150,00
					TOT - I	€ 15.750,00

- **L - Sportello informativo** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Informazioni al banco e telefoniche (numero ordinario numero verde)	n°		1		
	operatori* (arrotondamento detraendo le attività condivise)	n°		2,200	€ 35.500,00	€ 15.620,00
	*% dedicata	20%				
	spese varie eminate	n°		1	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 600,00	€ 264,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 800,00	€ 352,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 500,00	€ 220,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 400,00	€ 176,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
					TOT - L	€ 18.632,00

- **M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)** - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati					

	impegno personale*	n°	0,100	0,100		€ 35.500,00	€ 3.550,00
	*operatore per mesi			0,5			
	Movimentazione (km/gg)	km	10	120,0		€ 0,30	€ 36,00
						TOT - M	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	-	-	-
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane*	n°	2	1,000		€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*percentuale impegno	50%	0				
2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000		€ 600,00	€ 120,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000		€ 800,00	€ 160,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000		€ 500,00	€ 100,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000		€ 400,00	€ 80,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampe e materiale di consumo	n°		92.355	€	0,05	€ 4.617,75
						TOT - N	€ 40.577,75
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	-	-	-
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Direzione operativa	n°/anno	0,50	0,50		€ 60.000,00	€ 30.000,00
	*percentuale dedicata.	50%					
2)	Coordinamento tecnico e supervisione	corpo	0,00	1,00		€ 30.000,00	€ 30.000,00
3)	Assistenza hardware	n°/anno	0,40	0,40		€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*percentuale dedicata.	40%					
4)	Software di gestione (licenza)	corpo		1,00		€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00		€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:						
	Condominio e riscaldamento	corpo	0,00	1,00		€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo	0,00	1,00		€ 10.700,00	€ 10.700,00

	Pulizia locali	corpo	0,00	1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	Medico del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
	Spese legali	corpo	0,00	1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	Campagna informativa	corpo		1,00	3000,00	€ 3.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo	0,00	1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
					TOT - O	€ 136.500,00
					TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI (costo industriale della produzione)	€ 1.020.062,04
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
					TOT - P	€ 170.700,00
					TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 1.190.762,04
	RIEPILOGO					
	A - Programmazione delle ispezioni					€ 170.183,15
	B - Esecuzione delle ispezioni					€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					€ 57.130,00

	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati					€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione					€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti					€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	-	€ 53.802,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	-	€ 106.802,05
	I- Misure d'accompagnamento					€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	-	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	-	€ 40.577,75
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	-	€ 136.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE *					€ 1.190.762,04

*Escluso spese di gestione degli enti

Anno 2022

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base		UM		
	Ispezioni a pagamento (non AU)	n°/anno	2.278	
	Ispezioni a campione (AU)	n°/anno	5.174	
a)	n° ispezioni/anno	n°/anno		7.452
b)	n° RCT da correlare	n°/anno		45.544
c)	n° accertamenti documentali	n°/anno		45.093
d)	gg lav/anno*	n°/anno	216	(giorni di effettivo lavoro in un anno)
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	<i>365</i>	
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	<i>104</i>	
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	<i>10</i>	
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	<i>30</i>	
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	<i>5</i>	
e)	Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno		€ 35.500,00
f)	Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno		€ 35.000,00
g)	Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno		€ 60.000,00

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane*	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
	*(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)					
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 600,00	€ 480,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 800,00	€ 640,00

	Scanner (Q_unit=n°/add) *	n°	1	4,000	€ 500,00	€ 400,00	
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000	€ 400,00	€ 320,00	
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
	* Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	90%					
5)	Spese telefoniche*	min	3		22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
	*Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)						
6)	Materiale di consumo	n°	1		7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
						TOT - A	€ 170.183,15

B - Esecuzione delle ispezioni

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di ris.umane (ispettori)	n°	4,50	8,0	€ 35.000,00	€ 280.000,00
	(Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	4,5	4,5			
2)	Attrezzature					
	Analizzatori (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 3.000,00	€ 4.800,00
	*Scorta per eventuali rotture	n°		2,0	€ 3.000,00	€ 1.200,00
	Software per compilazione RP (licenza)	n°	1	1,0	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Software per compilazione RP (assistenza)	n°	1	1,0	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00
	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00
	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					

	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n° /isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min		5 8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km		90 155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00

C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane gestione* (Q_unit=n°RP gestiti/gg add) *gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
		40%				
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer*	n°/ad		1 0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad		1 0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*% ammortamento o ricambio	20%				
3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.) Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add) % documenti rispetto a ispezioni	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00
		300%				

	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
	* % quota ammortamento	20%				

TOT - C € 57.130,00

D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris. Umane *Q_unit=n° prat/gg add	n°	70	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=min/pratica)	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60

TOT - D € 31.393,60

E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane *(Q_unit=n° prat/gg add) % impianti con anomalie su tot ispez.	n°	50	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00

	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampa-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,60	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
	0					
					TOT - F	€ 21.300,00

G - Inserimento/correlazione RCEE

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper	Anno	0,6			
	N° RCEE 45.093					
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00
	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	Anno	0,200			
	N° DOC 1.690					
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300	€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)	Anno		0,14		

4)	Postazione di lavoro	<i>Anno</i>		882,45		
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 600,00	€ 144,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 800,00	€ 192,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 500,00	€ 120,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	1,2	€ 400,00	€ 96,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
TOT - G						€ 53.802,00
H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti						
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno	2.000	0,20	€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add	<i>Anno</i>	<i>0,10</i>			
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,200	€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°		45.093	€ 0,80	€ 36.074,40
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno		45.093	€ 0,10	€ 4.509,30
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	450,930	€ 0,05	€ 22,55
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)					
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	45.093	€ 0,02	€ 901,86
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°	0,03	1.352,790	€ 3,50	€ 4.734,77
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate	3%				
TOT - H						€ 58.334,87
I- Misure d'accompagnamento						

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Formazione di base in aula e aggiornamento annuale (ispt. e impieg.)					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
2)	Formazione continua ispettori					
	docente	ore		48	€ 120,00	€ 5.760,00
	materiale didattico	corpo		12	€ 150,00	€ 1.800,00
3)	Formazione continua impiegati					
	docente	ore		24	€ 120,00	€ 2.880,00
	preparazione materiale didattico	corpo		6	€ 150,00	€ 900,00
4)	Seminari manutentori (Q_unit=ore/semin)	n°				
	docente	ore		4,000	€ 120,00	€ 480,00
	preparazione materiale didattico e divulgativo	corpo		1	€ 150,00	€ 150,00
					TOT - I	€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	-	-
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Informazioni al banco e telefoniche (numero ordinario enumero verde)	n°		1		
	operatori* (arrotondamento detraendo le attività condivise)	n°		2,200	€ 35.500,00	€ 15.620,00
	*% dedicata	20%				
	spese varie eminate	n°		1	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 600,00	€ 264,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 800,00	€ 352,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 500,00	€ 220,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	2,200	€ 400,00	€ 176,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
					TOT - L	€ 18.632,00

M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)						
<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>	
1) Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati						
impegno personale*	n°		0,100 0,100	€ 35.500,00		€ 3.550,00
*operatore per mesi					0,5	
Movimentazione (km/gg)	km		10 120,0	€ 0,30		€ 36,00
				TOT - M		€ 3.586,00
N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni						
<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>	
1) Impegno di risorse umane*	n°		2 1,000	€ 35.500,00		€ 35.500,00
*percentuale impegno	50%		0			
2) Postazione di lavoro						
Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000	€ 600,00		€ 120,00
Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000	€ 800,00		€ 160,00
Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000	€ 500,00		€ 100,00
Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000	€ 400,00		€ 80,00
* ammortamento o ricambio	%				20%	
3) Stampe e materiale di consumo	n°		45.093 €	0,05		€ 2.254,65
				TOT - N		€ 38.214,65
O - COSTI INDIRETTI						
<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>	
1) Direzione operativa	n°/anno		0,50 0,50	€ 60.000,00		€ 30.000,00
*percentuale dedicata.	50%					
2) Coordinamento tecnico e supervisione	corpo		0,00 1,00	€ 30.000,00		€ 30.000,00
3) Assistenza hardware	n°/anno		0,40 0,40	€ 60.000,00		€ 24.000,00
*percentuale dedicata.	40%					
4) Software di gestione (licenza)	corpo			€ 3.000,00	1,00	€ 3.000,00

	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:					
	Condominio e riscaldamento	corpo	0,00	1,00	€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo	0,00	1,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00
	Pulizia locali	corpo	0,00	1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	Medico del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
	Spese legali	corpo	0,00	1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	Campagna informativa	corpo		1,00	3000,00	€ 3.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo	0,00	1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00

TOT - O € 136.500,00

**TOTALE COSTI DIRETTI E
INDIRETTI (costo industriale
della produzione) € 969.231,76**

- P - COSTI DI STRUTTURA - - - - -

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00

TOT - P € 170.700,00

**TOTALE (DIRETTI +
INDIRETTI +STRUTTURA)
COSTO DELLA PRODUZIONE € 1.139.931,76**

	RIEPILOGO				
	A - Programmazione delle ispezioni				€ 170.183,15
	B - Esecuzione delle ispezioni				€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni				€ 57.130,00
	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati				€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione				€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti				€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	€ 53.802,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	€ 58.334,87
	I- Misure d'accompagnamento				€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	€ 38.214,65
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	€ 136.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE *				€ 1.139.931,76

*Escluso spese di gestione degli enti

Anno 2023

Anno 2023

Per costi unitari si intendono i costi annui.

Dati di base		UM		
Ispezioni a pagamento (non AU)		n°/anno	4.187	
Ispezioni a campione (AU)		n°/anno	3.265	
a)	n° ispezioni/anno	n°/anno		7.452
b)	n° RCT da correlare	n°/anno		93.745
c)	n° accertamenti documentali	n°/anno		92.817
d)	gg lav/anno*	n°/anno	216	(giorni di effettivo lavoro in un anno)
	<i>totale giorni anno</i>	<i>n°/anno</i>	365	
	<i>a detrarre sabato e domenica</i>	<i>n°/anno</i>	104	
	<i>a detrarre festività</i>	<i>n°/anno</i>	10	
	<i>a detrarre ferie permessi</i>	<i>n°/anno</i>	30	
	<i>a detrarre formazione</i>	<i>n°/anno</i>	5	
e)	Costo lordo aziendale annuo impiegato (MEDIO)	€/anno	€ 35.500,00	
f)	Costo lordo aziendale ispettore (MEDIO)	€/anno	€ 35.000,00	
g)	Costo lordo aziendale addetto con ruoli di responsabilità	€/anno	€ 60.000,00	

NB:

RP= Rapporti di prova prodotti dagli ispettori

tec o ispt= Ispettore

RCT=AU= rapporto di controllo tecnico o autodichiarazione

isp = ispezione

UM=unità di misura della Quantità (si riferisce sempre a un anno)

A - Programmazione delle ispezioni						
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane*	n°	10	4,000	€ 35.500,00	€ 142.000,00
	*(Q_unit=n° ispez progr-gestite/gg add)					

2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000		€ 600,00	€ 480,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000		€ 800,00	€ 640,00
	Scanner (Q_unit=n°/add) *	n°	1	4,000		€ 500,00	€ 400,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	4,000		€ 400,00	€ 320,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampa-imbustamento (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 0,15	€ 2.123,85
4)	Spedizioni (Q_unit=n°/isp)	n°		1,9	14.159	€ 1,50	€ 21.238,50
	* Non tutte le lettere vanno a buon fine: lo scarto si può stimare pari al	90%					
5)	Spese telefoniche*	min	3		22.356	€ 0,05	€ 1.117,80
	*Mediamente (Q_unit=minuti/ispezione)						
6)	Materiale di consumo	n°	1		7.452	€ 0,25	€ 1.863,00
						TOT - A	€ 170.183,15

B - Esecuzione delle ispezioni

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di ris.umane (ispettori)	n°	4,50	8,0	€ 35.000,00	€ 280.000,00
	(Q_unit=n° isp/gg tec) (media AU - media nonAU)	4,5	4,5			
2)	Attrezzature					
	Analizzatori (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 3.000,00	€ 4.800,00
	*Scorta per eventuali rotture	n°		2,0	€ 3.000,00	€ 1.200,00
	Software per compilazione RP (licenza)	n°	1	1,0	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	Software per compilazione RP (assistenza)	n°	1	1,0	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	Pompa di Bacharach (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 100,00	€ 160,00
	Scorta per eventuali emergenze *	n°		2,0	€ 100,00	€ 40,00
	Utensili (Q_unit=n°/tec)*	n°	1	8,0	€ 50,00	€ 80,00
	Scorta per eventuali emergenze*	n°		2,0	€ 50,00	€ 20,00

	Cartelle porta documenti (Q_unit=n°/tec)	n°	1	8,0	€ 20,00	€ 32,00
	Dotazione antinfortunistica *	n°	1	8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*(Q_unit=n°/tec compreso cambio)					
	Mat.consumo e manut. Strum.(Q_unit=n°/isp)	n°	1	7.452,00	€ 0,50	€ 3.726,00
	Cellulari (verificatori)*	n°		8,0	€ 150,00	€ 240,00
	*scorta	n°		1	€ 150,00	€ 30,00
	*ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Rapporti di prova (acquisto moduli o carta termica)*	n°		8.570	€ 0,20	€ 1.714,00
	*%scarto (stampe errate, stampe utenti assenti ecc.)	%		15%		
4)	Spese telefoniche					
	Traffico (cellulari)*	min	5	8.640	€ 0,10	€ 864,00
	* Q_unit=minuti/gg/tecnico					
5)	Movimentazione ispettori*	km	90	155.520	€ 0,20	€ 31.104,00
	* Q_unit=km/gg/tec					
	Mediante autovetture					
					TOT - B	€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni					
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane gestione*	n°	100	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
	(Q_unit=n°RP gestiti/gg add)					
	*gestione RP: scarto di produzione RP rispetto alle ispezioni da effettuare	40%				
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer*	n°/ad	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia*	n°/ad	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	*% ammortamento o ricambio	20%				

3)	Archiviazione ottica (scansione, caricamento documentazione e comunic. ispez.) Risorse umane (Q_unit=n°scansioni e indicizzazioni/gg add)	n°	100	1,10	€ 35.500,00	€ 39.050,00
	% documenti rispetto a ispezioni	300%				
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	1,000	€ 500,00	€ 100,00
	* % quota ammortamento	20%				

TOT - C € 57.130,00

D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di ris. Umane *Q_unit=n° prat/gg add	n°	70	0,50	€ 35.500,00	€ 17.750,00
2)	Postazione di lavoro					
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 600,00	€ 60,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 800,00	€ 80,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 500,00	€ 50,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,500	€ 400,00	€ 40,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
3)	Analisi tec. RP, supporto adempimenti Art. 9, c. 6 LR 17/2007 (Q_unit=n°/RP)	n°		7.452	€ 1,50	€ 11.178,00
4)	Spese telefoniche* *Mediamente (Q_unit=min/pratica)	min	5	37.260	€ 0,05	€ 1.863,00
5)	Materiale di consumo	n°	1	7.452	€ 0,05	€ 372,60
					TOT - D	€ 31.393,60

E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione

	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Impegno di risorse umane *(Q_unit=n° prat/gg add)	n°	50	0,40	€ 60.000,00	€ 24.000,00

	% impianti con anomalie su tot ispez.	50%				
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 600,00	€ 48,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 800,00	€ 64,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 500,00	€ 40,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°	1	0,400	€ 400,00	€ 32,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%		
2)	Lettere informative o di sollecito*					
	stampa-imbust. (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 0,15	€ 83,84
	spedizione (Q_unit=n°/isp con anom)	n°	0,15	559	€ 1,50	€ 838,35
	* per i casi di particolare pericolo e sospensione fornitura metano	15%				
3)	Spese telefoniche*	min	5	18.630	€ 0,05	€ 931,50
	*Mediamente (Q_unit=min/pratica)					
4)	Materiale consumo(Q_unit=n°/isp con anom)	n°	1	3.726	€ 0,30	€ 1.117,80
					TOT - E	€ 27.155,49

F - Rendicontazione e recupero crediti

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane					
	(Q_unit=n° add. impegnato)	n°	0,60	0,60	€ 35.500,00	€ 21.300,00
	0					
					TOT - F	€ 21.300,00

- G - Inserimento/correlazione RCEE

	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità	Costo unitario	Costo totale
1)	Risorse umane correlazione RCEE* (media)	n°	350	1,000	€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*Q_unit=num RCEE correl/gg x Oper	Anno	1,3			
	N° RCEE 92.817					
2)	Risorse umane inserimento RCEE P>35 kW e nuove accensioni*	n°	50	0,200	€ 35.500,00	€ 7.100,00
	*Q_unit=num RCEE inserit/gg x Oper	Anno	0,200			

		<i>N° DOC 1.690</i>					
3)	Archiviazione ottica	n°	1500	0,300		€ 35.500,00	€ 10.650,00
	Risorse umane (Q_unit=n°scansioni/gg add)	<i>Anno</i>		<i>0,29</i>			
4)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 1,5		€ 600,00	€ 180,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 1,5		€ 800,00	€ 240,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 1,5		€ 500,00	€ 150,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°/ad		1 1,5		€ 400,00	€ 120,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
TOT - G							€ 53.940,00
H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti							
-							
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>	<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>		<i>Costo unitario</i>	<i>Costo totale</i>
1)	Risorse umane (lavorazione esiti)*	n°/anno		2.000 0,20		€ 60.000,00	€ 12.000,00
	*Q_unit=n° prat/gg add	<i>Anno</i>	<i>0,21</i>				
2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,200		€ 600,00	€ 24,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,200		€ 800,00	€ 32,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,200		€ 500,00	€ 20,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°		1 0,200		€ 400,00	€ 16,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Catalogazione, classificazione e lavorazione informatizzata ai fini accertamento	n°		92.817		€ 0,80	€ 74.253,60
	Indennità di responsabilità (Q_unit=n°/RCEE)	n°/anno		92.817		€ 0,10	€ 9.281,70
4)	Spese telefoniche*	min	0,01	928,170		€ 0,05	€ 46,41
	*Mediamente (Q_unit=min/RCT)						
5)	Materiale di consumo (Q_unit=n°/RCT)	n°	1	92.817		€ 0,02	€ 1.856,34
6)	Attivazione presso utenti (Q_unit=n°/RCT)	n°		0,03 2.784,510		€ 3,50	€ 9.745,79
	% su tot.AU perv. anno preced. e accertate		3%				

						TOT - L	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	-	-	-
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Verifica utenze non censite ed implementazione banca dati						
	impegno personale*	n°		0,100 0,10		€ 35.500,00	€ 3.550,00
	*operatore per mesi			0,50			
	Movimentazione (km/gg)	km		10 120,0		€ 0,30	€ 36,00
						TOT - M	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	-	-	-
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Impegno di risorse umane*	n°		2 1,0		€ 35.500,00	€ 35.500,00
	*percentuale impegno	50%		0			
2)	Postazione di lavoro						
	Personal Computer(Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000		€ 600,00	€ 120,00
	Software vari (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000		€ 800,00	€ 160,00
	Scanner (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000		€ 500,00	€ 100,00
	Scrivania con sedia (Q_unit=n°/add)*	n°		1 1,000		€ 400,00	€ 80,00
	* ammortamento o ricambio	%		20%			
3)	Stampe e materiale di consumo	n°		92.817 €	0,05		€ 4.640,85
						TOT - N	€ 40.600,85
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	-	-	-
	Descrizione	UM	Q_unit	Quantità		Costo unitario	Costo totale
1)	Direzione operativa	n°/anno		0,50 0,50		€ 60.000,00	€ 30.000,00
	*percentuale dedicata.	50%					
2)	Coordinamento tecnico e supervisione	corpo		0,00 1,00		€ 30.000,00	€ 30.000,00
3)	Assistenza hardware	n°/anno		0,40 0,40		€ 60.000,00	€ 24.000,00
	*percentuale dedicata.	40%					

4)	Software di gestione (licenza)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Software di gestione (assistenza)	corpo		1,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
5)	Spese varie:					
	Condominio e riscaldamento	corpo	0,00	1,00	€ 7.900,00	€ 7.900,00
	Energia elettrica	corpo	0,00	1,00	€ 10.700,00	€ 10.700,00
	Pulizia locali	corpo	0,00	1,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
	Medico del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
	Elaborazione buste paga/ Consulente del lavoro	corpo	0,00	1,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
	Spese legali	corpo	0,00	1,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	Campagna informativa	corpo		1,00	3000,00	€ 3.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: stampante		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento attrezzature comuni: centralino telefonico		20%	1,00	€ 5.000,00	€ 1.000,00
	Ammortamento altre attrezzature (preesistenti)	corpo		1,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	Manutenzione Hw e Sw, d'ufficio, attrezzature	corpo	0,00	1,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
					TOT - O	€ 136.500,00
					TOTALE COSTI DIRETTI E INDIRETTI (costo industriale della produzione)	€ 1.020.696,92
-	P - COSTI DI STRUTTURA					
	<i>Descrizione</i>	<i>UM</i>		<i>Q_unit</i>	<i>Quantità</i>	<i>Costo unitario</i>
	<i>Costo totale</i>					
1)	Spese per organi sociali	corpo		1,00	€ 63.000,00	€ 63.000,00
2)	Personale (resp. Amministrativo, resp. Finanziario, segreteria)	corpo		1,50	€ 41.133,33	€ 61.700,00
3)	Altre spese:					
	Spese generali	corpo		1,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	Consulenze esterne	corpo		1,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	Ammortamenti	corpo		1,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
					TOT - P	€ 170.700,00
					TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE	€ 1.191.396,92

RIEPILOGO					
	A - Programmazione delle ispezioni				€ 170.183,15
	B - Esecuzione delle ispezioni				€ 337.250,00
	C - Informatizzazione: comunicazioni, dichiarazioni, ecc. inerenti ispezioni				€ 57.130,00
	D - Gestione RP: validazione, gestione anomalie, elaborazione dati				€ 31.393,60
	E- Gestione dichiarazioni di avvenuto adeguamento in seguito a Ispezione				€ 27.155,49
	F - Rendicontazione e recupero crediti				€ 21.300,00
-	G - Inserimento/correlazione RCEE	-	-	-	€ 53.940,00
-	H - Accertamenti documentali RCEE e attivazione presso utenti	-	-	-	€ 107.275,83
	I- Misure d'accompagnamento				€ 15.750,00
-	L - Sportello informativo	-	-	-	€ 18.632,00
-	M - Implementazione/aggiornam. BD (utenze non censite, prime accens. ecc)	-	-	-	€ 3.586,00
-	N - Gestione dei bollini e informazioni certificazioni	-	-	-	€ 40.600,85
-	O - COSTI INDIRETTI	-	-	-	€ 136.500,00
-	P - COSTI DI STRUTTURA	-	-	-	€ 170.700,00
	TOTALE (DIRETTI + INDIRETTI +STRUTTURA) COSTO DELLA PRODUZIONE *				€ 1.191.396,92

*Escluso spese di gestione degli enti