VERBALE DI RENDICONTAZIONE - ANNUALITA' 2016
"PROGETTO DI ASSISTENZA TECNICA ISTITUZIONALE ALLE REGIONI E PROVINCE AUTONOME POR FSE 2014-2020"

Il giorno 14 marzo 2017 si è insediato il Gruppo tecnico ristretto costituito dalla Provincia Autonoma di Bolzano e dalle Regioni Lazio e Veneto con il compito di verificare le spese sostenute dall'Associazione Tecnostruttura relativamente all'annualità 2016, nell'ambito del progetto sopra specificato.
La verifica è proseguita nelle giornate del 15 e 16 marzo, continuando i lavori di controllo rendicontuale fino alla chiusura del verbale di verifica.

Il gruppo tecnico, nel definire la metodologia di lavoro, ha tenuto in considerazione i quadri di riferimento normativo a livello comunitario e nazionale.

Per quanto riguarda il finanziamento massimo ammissibile è stato assunto come riferimento l'importo deliberato dall'Assemblea dell'Associazione del 16 Ottobre 2013, che indica per l'annualità 2016 un totale di € 1.995.000,00.

Per quanto riguarda l'oggetto della verifica si precisa che tecnicamente trattasi del rendiconto delle spese a costi reali (riferite al progetto) relative all'annualità 2016.

Il valore del preventivo (€ 1.995.000,00) è articolato in 3 macrovoci di spesa: "Personale e assimilato", "Attività di supporto" e "Funzionamento e gestione".

Il rendiconto generale delle spese è presentato per un valore complessivo di €2.121.701,48.

Il rendiconto è pertanto rapportato al valore massimo ammissibile corrispondente al finanziamento accordato.

Per quanto riguarda le modalità di controllo il gruppo tecnico decide di adottare la procedura di verifica a campione già utilizzata negli anni precedenti come risulta dai verbali redatti. Si precisa che per tutte le fatture menzionate nel presente verbale, sono stati verificati anche i relativi pagamenti.

Si decide quindi di verificare, per l'anno 2016 tutte le voci di spesa presentate a rendiconto nel prospetto relativo, esaminando per ognuna di esse un campione rappresentativo di costi (pari ad almeno il 10% del valore delle singole voci di spesa).

Per quanto riguarda la modalità di imputazione al progetto dei costi "generali", si ritiene valido quanto già proposto da Tecnostruttura e accettato dalle Regioni negli anni precedenti. Il calcolo porta ad una quantificazione del 99,09%, come da dichiarazione allegata al presente verbale (all. A).

Tale percentuale sarà, pertanto, applicata a tutte quelle voci di costi generali di struttura non imputabili direttamente e univocamente al progetto.

Verifiche effettuate

E' stata acquisita da parte del gruppo tecnico ristretto la dichiarazione di indetraibilità dell'IVA da parte di Tecnostruttura (all. A).

Venendo all'attività di controllo documentale sulle spese portate a rendiconto si relaziona di seguito, distintamente per voce di spesa.

Si evidenzia, che con riferimento alle spese oggetto di controllo sotto indicate sono stati visionati i giustificativi di spesa nonché gli estratti conto a dimostrazione dell'avvenuto pagamento.

A.1 <u>Personale dipendente</u>

Per la verifica di ammissibilità si è proceduto prendendo visione del prospetto analitico attestante il costo orario globale ammissibile contenente i costi relativi ai dipendenti per l'annualità 2016, al netto di eventuale ore di straordinario, (all. B). È stato altresì visionato il prospetto delle ore lavorate annuali (all. C); si precisa che in tale prospetto Tecnostruttura imputa le ore effettivamente lavorate.

Si è provveduto ad un controllo a campione per i mesi di luglio e ottobre 2016.

Si è verificato il costo complessivo annuo di alcuni dipendenti di diverse tipologie di livello contrattuale (Dirigente, Quadro e II livello).

In particolare sono stati visionati i prospetti di dettaglio relativi ai dipendenti: Di Stefano Giuseppe, Fiorucci Olimpia, Germani Luana, che sono risultati in linea con i prospetti mensili elaborati dal consulente del lavoro e dai competenti uffici amministrativi di Tecnostruttura.

Verificata la quadratura dell'impegno orario su base annua analizzando l'attribuzione delle ore tra progetto istituzionale e progetti integrativi si è potuto quindi ritenere corretta l'attribuzione del costo del personale al progetto istituzionale.

E' stata poi accertata documentalmente, sulla base della "relazione sull'attività anno 2016", l'inerenza dell'attività svolta al progetto istituzionale anche attraverso la verifica del documento "L'organizzazione di Tecnostruttura".

Alla voce "Personale dipendente" sono state imputate alcune voci relative a costi accessori per un totale di €9.671,73, tra le quali è stato verificato:
- il pagamento polizza n. 1.100.875 del 11/04/2005 di Groupama Assicurazioni spa, relativa agli infortuni dei dirigenti Di Stefano e Serena di importo documentato €1.063,00, importo imputato €1.053,33. Le polizze vengono stipulate in ottemperanza all'art 18 paragrafo 7 del CCNL, settore commercio.

- il pagamento della fattura n. 11 del 13/04/2016 di €2.867,00 imputata per €2.689,80 di System Research & Management relativamente al corso di formazione dei dipendenti sulla sicurezza in ottemperanza del D.lgs 81/2008; relativo incarico alla System Research & Management e attestati di partecipazione ai corsi.

- il pagamento della ricevuta n.4 del 09/02/2016 e relativo F24, del Dott. Fronduto di €937,50 imputati per €928,97 per le visite mediche e adempimenti medico competente e relativo incarico.

Si fa presente che quanto è stato raccomandato l'anno precedente è stato sanato apponendo il timbro dell'ente e la firma del responsabile amministrativo sui prospetti di dettaglio degli F24.

A.2 <u>Collaboratori e comandati</u>

Non sono state esposte spese nella presente voce.

A.3 <u>Ticket restaurant</u>

E' stata visionata la fattura n. 202505 del 08/01/2016 di Edenred Italia Srl pari a €12.098,32, imputata per €11.564,67. La fattura risulta regolare.

Si riscontra inoltre la concordanza del prospetto di consegna mensile dei ticket al personale con le presenze lavorative, nella fattispecie di Di Stefano Giuseppe e Germani Luana per i mesi di marzo e aprile 2016.

A.4. Missioni

Sono state verificate le missioni di alcuni dipendenti.

In particolare sono state esaminate le missioni di:

- Porru Rita a Sofia il 26/04/2016, a Catanzaro dal 16/06/2016 al 17/06/2016, a Perugia dal 19/12/2016 al 20/12/2016;
- Casillo Sara a Napoli il 25/02/2016, a Bari dal 10/03/2016 all'11/03/2016, a Pesaro dal 11/05/2016 al 12/05/2016, a Trento dal 18/05/2016 al 19/05/2016, a Modena il 23/05/2016, a Cagliari dal 25/05/2016 al 27/05/2016 e dal 17/11/2016 al 18/11/2016; a Ostuni dal 22/11/2016 al 24/11/2016, a Cosenza dal 13/12/2016 al 14/12/2016;
- Cianni Teresa a Maratea dal 19/05/2016 al 20/05/2016, a Pescara dal 25/05/2016 al 26/05/2016, a Perugia dal 19/12/2016 al 20/12/2016.

Rispetto la missione di Perugia del 19/20 dicembre 2016 si rileva che nella Relazione di attività 2016, l'attività del gruppo di lavoro per il progetto ESS European Social Sound (Elenco riunioni FSE allegato 1), è stato riportato erroneamente come luogo dell'incontro la città di Roma anziché la città di Perugia.

La verifica ha riguardato il controllo sulla documentazione di spesa e inerenza al progetto.

Si rileva che, ancorché documentate e riconosciute ai dipendenti, le spese di taxi, non sono state imputate al rendiconto.

Relativamente alla raccomandazione formulata nel verbale del 2015, di allegare alla documentazione di rimborso spese per il personale impegnato nelle missioni la

convocazione e/o programma dell'evento, si fa presente che quanto rilevato è stato risolto.

B. 1. Spese per comunicazione

È stata visionata la fattura n. 29 del 04/01/2016 di Duck Informatica Spa, relativa alla voce "Manutenzione sito QT", di € 951,60, imputata per l'intero importo.

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

Inoltre è stata visionata la documentazione relativa alla fornitura di tale servizio ed è stato verificato sul sito www.tecnostruttura.it, sezione "QT", l'apposizione del prescritto logo FSE.

B.2 Abbonamento giornali

Le fatture prese in considerazione sono:

n. 230 del 30/04/2016 di ANGI snc totale documento €223,50, imputata per €221,47;

n. 10 del 01/10/2016 di AFRA snc totale documento €221,50, imputata per €219,48.

Viene esaminata la documentazione a supporto del pagamento che risulta conforme e regolare.

B.3. Assistenza tecnica computer

Sono state verificate le seguenti fatture e contratti sottostanti:

- Duck Informatica Spa n. 704 del 02/07/2016 relativa alla manutenzione hardware III° trimestre, di €3.257,40, imputata per €3.227,76;
- Linea Sistemi Roma Srl n. 354 del 06/07/2016 per Aggiornamento software contabilità di €419,34 imputata per €415,52:
- Project RP Srl n. 4 del 19/01/2016 per Canone annuale assistenza tecnica sistema rilevazione presenze di €397,72 imputata per €394,10.

Il gruppo tecnico ha deciso di procedere ad una verifica a campione sugli incarichi. Unico rilievo riguarda la fornitura di manutenzione hardware della Duck Informatica

Spa: nella documentazione agli atti di Tecnostruttura mancano data, timbro e la firma del fornitore.

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

B.4. Gestione sito web

È stata verificata la fattura di Duck Informatica Spa n. 390 del 05/04/2016 relativa al servizio di canone housing, hosting e manutenzione del sito e software 2^ trimestre 2016, di €6.954,00, imputata per €6.890,72.

Relativamente all'incarico si rileva che nella documentazione agli atti di Tecnostruttura mancano data, timbro e la firma del fornitore.

La spesa e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

B. 5 . Consulente del lavoro

Sono state prese in considerazione le seguenti parcelle:

- n. 178 del 13/07/2016 dello Studio Bonini periodo di riferimento giugno 2016 per elaborazione cedolini e quattordicesima di €3.037,51, imputata per €2.916,83;
- n. 35 del 15/01/2017 dello Studio Bonini periodo di riferimento dicembre 2016 per elaborazione cedolini e tredicesima di €3.093,33, imputata per €2.791,10;

Le spese ed i relativi pagamenti risultano regolari, compreso il versamento della ritenuta IRPEF ai sensi di legge.

B.6 Commercialista

E' stata visionata la parcella n.69 del 04/07/2016 dello Studio Angioletti, totale documento €3.933,28, totale imputato €3.897,49.

La spesa ed il relativo pagamento risultano regolari, compreso il versamento della ritenuta IRPEF ai sensi di legge.

C.1 Fitti passivi

La verifica è effettuata sulle spese relative agli immobili, utilizzati da Tecnostruttura, siti in via Volturno 58, in Roma, campionando due mensilità per ognuno degli interni 4, 5 e 6.

Nel dettaglio sono state verificate le ricevute, i pagamenti ed il relativo contratto:

Cola Luigi, int. 4, mesi di gennaio e ottobre 2016, ricevute n.1/2016 e n.10/2016 per €4.705,92 ciascuna (imputati €4.663,10);

Cola Massimo e Daniela, int. 4, mesi di gennaio e ottobre 2016, ricevute n.1/2016 e n.10/2016 per €4.705,92 ciascuna (imputati €4.663,10);

Cola Luigi, int. 5, mesi di gennaio e ottobre 2016, ricevute n.1/2016 e n.10/2016 per €2.573,87 ciascuna (imputati €2.550,45).

Cola Massimo, int. 5, mesi di gennaio e ottobre 2016, ricevute n.1/2016 e n.10/2016 per €2.573,87 ciascuna (imputati €2.550,45).

Cola Antonio e Massimo, int. 6, mese di gennaio 2016, ricevuta n.1/2016, per €3.500,00 (imputati €3.468,15).

Cola Massimo e Daniela, int.6, mese di ottobre 2016. Ricevuta n.10/2016, per €3.500,00 (imputati €3.468,15).

Rispetto le ricevute d'affitto per l'int. 6, a partire dal mese di luglio 2016, si rileva che nel rendiconto di spesa del 2016 è stato riportato erroneamente come titolare Cola Antonio e Massimo anziché Cola Massimo e Daniela, come da comunicazione intervenuta.

È stato verificato il pagamento relativo al saldo della Tasi del 2016.

Si evidenzia che le modalità di pagamento dei canoni di locazione rispettano quanto stabilito nei contratti debitamente registrati e successive comunicazioni.

Il gruppo tecnico ristretto ha accertato che i relativi pagamenti sono stati effettuati attraverso bonifico bancario garantendo la tracciabilità della relativa spesa.

Le spese e i pagamenti sono conformi e regolari.

C.2 Pulizia locali

Sono state verificate le seguenti fatture della Servizi Roma Soc. Coop., relative alla pulizia dei locali dei mesi di luglio e dicembre 2016:

fattura n. 205 del 04/07/2016 e fattura n. 364 del 02/12/2016 di €2.467,69 ciascuna, imputate per €2.445,23.

Si riscontra che le spese e i relativi pagamenti sono conformi e regolari.

C. 3 Ammortamento attrezzature

Sono state visionate le seguenti fatture:

- Duck Informatica Spa n. 308 del 16/03/2016 per acquisto hardware di €498,98, imputata per una quota di €494,44;
- Duck Informatica Spa n. 1234 del 16/12/2016 di €2.428,01, per acquisto hardware videoconferenza, imputata al progetto per €1.396,66;
- MPS Leasing & Factoring n. 93217 del 10/05/2016 di €3.223,19, canone di leasing per il rinnovamento dell'infrastruttura hardware e software di Tecnostruttura, imputata per €3.193,86.

Le spese risultano conformi e regolari.

C. 4 Fotocopiatrici

Sono state verificate le sotto elencate fatture:

- X.I.R.E.S Srl n. 16024462 del 01/06/2016 di €2.475,38 (Noleggio fotocopiatrici 25 maggio-31 agosto 2016) imputata per €1.472,68.
- E-Servizi Spa n. 2447 del 08/04/2016 di €493,83 (Assistenza tecnica fotocopiatrici aprile-giugno 2016) imputata per €489,34;

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

C.5 Manutenzione

Sono state verificate le fatture:

- Servizi Roma Soc. Coop. n. 173 del 03/06/2016 di €2.626,29 per manutenzione locali, imputata per €157,16;
- n. 85 del 12/09/2016 di C.M. Impianti per manutenzione locali di €146,40, imputata per €145,07;
- n. 54 del 28/06/2016 di Thermonet per manutenzione condizionatori di €732,00, imputata per €725,34;
- n. 241 del 29/01/2016 di Eco Recuperi Srl per ritiro e smaltimento toner di €153,72, imputata per €152,32.

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

C.6 Spese Telefoniche e fax

Sono state verificate le seguenti fatture:

- n. 8w00196211 del 06/04/2016 di Telecom Italia Spa per canone servizio NUVOLA INTOUCH HD (maggio-giugno2016) di €4.300,50, imputata per €4.261,37;
- n. 2016321023267 del 02/06/2016 di Colt Telecom Spa per Utenza traffico maggio 2016, di €1.038,79, imputata per €1.029,34;
- n. AG10332148 del 13/07/2016 di Vodafone Italia Spa per canoni cellulari aziendali di €2.555,82, imputata per €1.266,28, secondo le disposizioni vigenti in materia (nella misura del 50%) e in applicazione della percentuale relativa alla determinazione dei costi generali.

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

C.7 Spese per utenze

Sono state verificate le seguenti fatture:

- n. 921601328617 del 11/08/2016 di Acea Energia s.p.a., per utenza energia elettrica luglio 2016 + conguaglio gennaio-giugno 2016 di €1.133,40, imputata per €1.123,09;

- n. 1613406378 del 15/03/2016 di ENI s.p.a. per Utenza gas, periodo 27 gennaio 2016 -15 marzo 2016, di €280,71, imputata per €278,16;
- n. 111601260882 del 31/08/2016 di AMA per tariffa rifiuti del secondo semestre 2016, di €1.874,37, imputata per €1.857,31;

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

C.8 Cancelleria e postali

Per quanto riguarda le spese postali si è rilevato che i singoli documenti di spesa (tutti relativi a ricevute di raccomandate A.R.), sono state correttamente imputate direttamente alla voce di spesa secondo la pertinenza al progetto; spese postali, marzo 2016, totale documento €418,55 totale imputato €334,20;

- n. 136 del 31/05/2016 Spese valori bollati maggio 2016, totale documento €220,00, totale imputato €218,00;
- Cancelleria, fattura n.25028 del 07/03/2016 di Errebian s.p.a., totale documento €954,27, totale imputato €945,59.

Le spese e i relativi pagamenti risultano conformi e regolari.

Conclusioni

Aspetti finanziari:

Si riporta di seguito il riepilogo finanziario

A) FINANZIAMENTO PREVISTO..... € 1.995.000,00

B) SPESA RENDICONTATA..... € 2.121.701,48.

Spese non ammesse a seguito di verifica..... € 0,00

Pertanto le spese ammesse a rendiconto risultano nei limiti del finanziamento previsto:

C) SPESA RICONOSCIUTA ..... € 1.995.000,00

Definite le risultanze del rendiconto del progetto istituzionale dal punto di vista finanziario si formula, a conclusione della verifica, la seguente osservazione al fine di apportare migliorie nella gestione amministrativa in relazione alle procedure di individuazione dei fornitori, che dovrebbero essere uniformate alle modalità attualmente previste dalla normativa vigente e, nel rispetto del principio di rotazione dei fornitori e di economicità dei servizi forniti. Al fine di garantire il principio della concorrenza si consiglia di procedere a periodiche rilevazioni di mercato.

Il gruppo tecnico ristretto ha ritenuto opportuno verificare l'adempimento previsto dal D.Lgs. 33/2013 in materia di trasparenza e ha proceduto con il controllo dei dati pubblicati sul sito www.tecnostruttura.it. È stato verificato che Tecnostruttura ha provveduto a creare la sezione "amministrazione trasparente", al cui riguardo, si rileva la mancanza della pubblicazione del curriculum vitae della dirigente Cecilia Cellai.

Il presente verbale viene redatto in un'unica copia originale depositata presso la sede di Tecnostruttura delle Regioni per il Fondo Sociale Europeo in Via Volturno, 58 – Roma, che avrà cura di inviarla in copia a tutte le Regioni.

Si precisa infine che alla verifica era presente, per conto di Tecnostruttura Giulio Sicari.

Roma, 16 Marzo 2017

PER LA PROVINCIA AUTONOMA
DI BOLZANO
Donatella Di Stasio

PER LA REGIONE LAZIO
Francesco Buldo

PER LA REGIONE DEL VENETO
Giovanna Clemente

PER TECNOSTRUTTURA
Marcello Mochi Onori

TECNOSTRUTTURA

Tecnostruttura delle Regioni
per il Fondo Sociale Europeo

Roma, 15 marzo 2017

All. A

Con riferimento alla verifica del rendiconto dell'annualità 2016 del "Progetto di Assistenza tecnica istituzionale alle Regioni e Province Autonome – POR 2014-2020" si dichiara che:

- Tecnostruttura non emette fattura e non detrae l'IVA ai sensi dell'art. 4, commi 4 e 7 del DPR n. 633/72 in quanto non svolge attività commerciale o imprenditoriale, effettuando i propri servizi esclusivamente alle Regioni socie.

- La percentuale del 99,09% applicata alle spese generali è calcolata dividendo il costo del personale imputato al progetto, ottenuto moltiplicando i costi orari dei dipendenti per le ore imputate al progetto, al costo complessivo del personale, ottenuto moltiplicando i costi orari dei dipendenti per le ore effettivamente lavorate nell'anno.

Il Direttore

Marcello Mochi Onori

Via Volturno 58
00185 Roma
tel. +39 6 49270501
fax +39 6 492705108
e-mail: associazione@tecnostruttura.it
http://www.tecnostruttura.it

Cod. Fisc. n. 97163140581

COSTI DEL PERSONALE DAL 01/09/2016

Note	COGNOME	NOME	Qualif	% Part time	Ore Annue	Retribuzione lorda mensile da 09/2016	Retribuzione lorda annua	14ma	13ma	TOT RETRIBUZIONE Annuale	TFR	INPS E INPGI	INAIL	FONDI	TOTALE COSTO	COSTO ORARIO
	ARCESE	RITA	Imp		1.723,00	2.851,67	34.118,29	2.851,67	2.851,67	39.821,63	3.058,01	11.540,31	160,88	252,00	54.832,83	31,82
	BETTONI	**COSTANZA**	**Dir**		**1.768,00**	**5.840,00**	**70.080,00**	**5.840,00**	**5.840,00**	**81.760,00**	**6.282,97**	**21.699,10**	**121,39**	**17.165,52**	**127.028,98**	**71,85**
	BUCCIARELLI	MARIELLA	Imp	75%	1.292,00	1.917,65	22.923,60	1.917,65	1.917,65	26.758,90	2.230,85	7.754,73	108,11	252,00	37.104,58	28,72
	CARUSO	PAOLA	Imp		1.723,00	1.945,82	23.262,89	1.945,82	1.945,82	27.154,53	2.227,37	7.869,38	109,70	252,00	37.612,98	21,83
	CASILLO	SARA	Q		1.723,00	3.638,21	43.527,92	3.638,21	3.638,21	50.804,34	4.071,03	14.723,10	205,25	400,00	70.203,72	40,75
	CELLAI	**CECILIA**	**Dir**		**1.768,00**	**5.939,87**	**68.278,44**	**5.939,87**	**5.939,87**	**80.158,18**	**6.703,50**	**21.273,98**	**121,39**	**17.165,52**	**125.422,57**	**70,94**
	CIANNI	PALMINA TERESA	Imp		1.723,00	2.257,42	26.987,29	2.257,42	2.257,42	31.502,13	2.370,28	9.129,32	127,27	252,00	43.380,99	25,18
	CIAVONI	PAMELA	Imp		1.723,00	2.851,67	34.118,29	2.851,67	2.851,67	39.821,63	3.057,67	11.540,31	160,88	252,00	54.832,49	31,82
	DI GIACOMO	ANTONELLA	Imp		1.723,00	1.987,03	23.742,61	1.987,03	1.987,03	27.716,67	2.010,54	8.032,29	111,98	252,00	38.123,48	22,13
	DI STEFANO	**GIUSEPPE**	**Dir**		**1.768,00**	**5.840,00**	**80.076,00**	**5.840,00**	**5.840,00**	**91.756,00**	**6.695,00**	**24.352,04**	**121,39**	**17.165,52**	**140.089,96**	**79,24**
	FAGIOLI	MICHELA	Imp		1.723,00	1.604,14	19.174,48	1.604,14	1.604,14	22.382,76	1.638,87	6.486,52	90,43	252,00	30.850,58	17,91
	FIORUCCI	OLIMPIA	Q		1.723,00	3.423,92	40.956,44	3.423,92	3.423,92	47.804,28	3.802,95	13.853,68	193,13	400,00	66.054,04	38,34
L-G	FRASCARELLI	LAURA	Imp	80%	1.543,00	2.281,34	30.541,06	2.555,09	2.555,09	35.651,24	2.733,18	10.331,73	144,03	252,00	49.112,18	31,83
	GERMANI	LUANA	Imp		1.723,00	2.523,73	30.183,01	2.523,73	2.523,73	35.230,47	2.750,23	10.209,79	142,33	252,00	48.584,82	28,20
	GIANGIORGI	ROBERTA	Giorn		1.600,00	3.576,45	44.357,40	1.601,02	4.126,67	50.085,09	3.470,90	13.558,03	142,56	1.075,81	68.332,40	42,71
	IACOBELLI	CRISTINA	Imp		1.723,00	2.851,67	34.118,29	2.851,67	2.851,67	39.821,63	3.053,75	11.540,31	160,88	252,00	54.828,57	31,82
	LEARDI	TATIANA	Imp		1.723,00	2.135,83	25.528,21	2.135,83	2.135,83	29.799,87	2.341,65	8.636,00	120,39	252,00	41.149,91	23,88
L-G	**MANIERI**	**FLAVIO**	**Imp**	**80%**	**1.362,00**	**1.873,11**	**22.249,84**	**1.873,11**	**1.873,11**	**25.996,06**	**1.979,35**	**7.533,66**	**105,02**	**252,00**	**35.866,10**	**26,33**
	MICCIOLO	MARIA	Imp	75%	1.292,00	1.079,32	12.906,04	1.079,32	1.079,32	15.064,68	1.120,38	4.365,74	60,86	252,00	20.863,66	16,15
	NOTARO	PAOLINA	Imp		1.723,00	1.987,03	23.742,61	1.987,03	1.987,03	27.716,67	2.019,81	8.032,29	111,98	252,00	38.132,75	22,13
	PIERACCINI	ROBERTA	Imp		1.723,00	1.931,59	23.092,13	1.931,59	1.931,59	26.955,31	2.154,66	7.811,65	108,90	252,00	37.282,52	21,64
	PORRU	**RITA**	**Dir**		**1.768,00**	**5.940,00**	**71.280,00**	**5.940,00**	**5.940,00**	**83.160,00**	**6.543,45**	**22.070,66**	**121,39**	**17.165,52**	**129.061,02**	**73,00**
	RIZZO	GIUSEPPA	Imp		1.723,00	2.319,86	27.736,57	2.319,86	2.319,86	32.376,29	2.425,26	9.382,65	130,80	252,00	44.567,00	25,87
	ROSSI	GIANLUCA	Imp		1.723,00	1.638,45	19.600,35	1.638,45	1.638,45	22.877,25	1.878,45	6.629,83	92,42	252,00	31.729,96	18,42
	SCIARRETTA	LUCA	Imp		1.723,00	2.851,67	33.981,31	2.851,67	2.851,67	39.684,65	2.988,26	11.500,61	160,33	252,00	54.585,84	31,68
	SERENA	**ANNA CHIARA**	**Dir**		**1.768,00**	**5.840,00**	**70.080,00**	**5.840,00**	**5.840,00**	**81.760,00**	**6.270,03**	**21.699,10**	**121,39**	**17.165,52**	**127.016,04**	**71,84**
	SICARI	GIULIO	Imp		1.723,00	2.471,70	29.558,65	2.471,70	2.471,70	34.502,05	2.588,57	9.998,69	139,39	252,00	47.480,70	27,56
	TOMBESI	ROSITA	Imp		1.723,00	2.153,00	25.734,25	2.153,00	2.153,00	30.040,25	2.192,92	8.705,66	121,36	252,00	41.312,19	23,98
					46.943,00	83.552,15	1.011.935,97	81.850,47	84.376,12	1.178.162,56	90.659,90	330.261,16	3.615,83	92.743,41	1.695.442,87	997,57
	BONFANTI	ELISA	Imp		1.759,00	1.964,20	23.468,65	1.964,20	1.964,20	27.397,05	1.928,49	8.323,22	110,68	252,00	38.011,45	21,61
	CONTE	DANIELA	Imp		1.040,00	1.964,20	13.447,22	1.145,78	1.145,78	15.738,79	1.087,14	4.781,44	63,58	147,00	21.817,95	20,98
	ZANNI	ROSARIO	Q		1.645,00	2.637,49	28.305,29	2.417,70	2.417,70	33.140,69	2.289,16	10.068,14	133,89	371,00	46.002,88	27,97
Ass.ne 4/7	TOROS	ERIKA	Imp		906,00	1.964,20	11.634,11	982,10	982,10	13.598,31	939,29	4.131,17	54,94	105,00	18.828,71	20,78
					5.350,00	8.530,09	76.855,27	6.509,78	6.509,78	89.874,84	6.244,09	27.303,97	363,09	875,00	124.660,99	91,34
					52.293,00	**92.082,24**	**1.088.791,24**	**88.360,25**	**90.885,91**	**1.268.037,40**	**96.903,98**	**357.565,13**	**3.978,93**	**93.618,41**	**1.820.103,85**	**1.088,91**

Prov. Autonoma Bolzano

Regione del Veneto

Regione Lazio

ORDINE CONSULENTI DEL LAVORO DI ROMA

A

Ore lavorate 2016

	gen.	feb.	mar.	tot. 1° trim.	apr.	mag.	giu.	tot. 2° trim.	Cum. 2° trim.	lug.	ago.	set.	tot. 3° trim.	Cum. 3° trim.	ott.	nov.	dic.	tot. 4° trim.	Totale	
ARCESE	115,5	161,75	159,33	**436,58**	137,67	147,42	133,5	**418,59**	**855,17**	126	54	174	**354**	**1.209,17**	154,5	138	139,5	**432,00**	**1.641,17**	
BETTONI	152	152	176	**480**	144	176	104	**424**	**904**	136	104	176	**416**	**1.320,00**	120	168	120	**408,00**	**1.728,00**	
BONFANTI	135,5	166	126	**427,5**	157	176	142	**475**	**902,5**	99,5	77	160	**336,5**	**1.239,00**	126,5	144	129	**399,50**	**1.638,50**	
BUCCIARELLI	112,75	124	128,25	**365**	112,5	123,25	47	**282,75**	**647,75**	110,5	58,5	120,5	**289,5**	**937,25**	99,5	113	106,75	**319,25**	**1.256,50**	
CARUSO	124,5	141	163,5	**429**	149	144	142,25	**435,25**	**864,25**	131	76	145	**352**	**1.216,25**	139,5	145,5	143	**428,00**	**1.644,25**	
CASILLO	131,5	121,5	128,5	**381,5**	140,5	149,67	118	**408,17**	**789,67**	155,5		155	**310,5**	**1.100,17**	155	160,5	106,5	**422,00**	**1.522,17**	
CELLAI	48	56	128	**232**	160	160	144	**464**	**696**	144	64	152	**360**	**1.056,00**	160	144	136	**440,00**	**1.496,00**	
CIANNI	151,5	167	131,5	**450**	144	168	135	**447**	**897**	158	38	150	**346**	**1.243,00**	156,5	158,5	108,5	**423,50**	**1.666,50**	
CIAVONI			49	**49**	109	125	85,5	**319,5**	**368,5**	114,5	40,5	104,75	**259,75**	**628,25**	133	144,5	104	**381,50**	**1.009,75**	
CONTE	150,5	40		**190,5**			144	**144**	**334,5**	159,5	85	175	**419,5**	**754,00**	158,5	167	142,75	**468,25**	**1.222,25**	
D'ANDREA	109,75	111,5	126	**347,25**	52			**52**	**399,25**				**0**	**399,25**				**0,00**	**399,25**	
DI GIACOMO				**0**				**0**	**0**				**0**	**0,00**				**0,00**	**0,00**	
DI STEFANO	136	152	168	**456**	160	168	144	**472**	**928**	160	64	160	**384**	**1.312,00**	160	136	128	**424,00**	**1.736,00**	
FAGIOLI	144	165	170,25	**479,25**	143	142	142,75	**427,75**	**907**	114	90,5	172	**376,5**	**1.283,50**	157	160	112	**429,00**	**1.712,50**	
FIORUCCI	135	165	171	**471**	151,5	159,5	148,5	**459,5**	**930,5**	107	56,5	54	**217,5**	**1.148,00**	159,5	166	151,5	**477,00**	**1.625,00**	
FRASCARELLI	129,5	146,25	162,5	**438,25**	147	144	129,5	**420,5**	**858,75**	62,5	32	135,25	**229,75**	**1.088,50**	115,25	128	101	**344,25**	**1.432,75**	
GERMANI	69	138,5	169,5	**377**	132	145,5	116	**393,5**	**770,5**	146	52,5	150	**348,5**	**1.119,00**	134	143	131,5	**408,50**	**1.527,50**	
GIANGIORGI	108	144	148,5	**400,5**	134	160	137	**431**	**831,5**	109,5	39	154	**302,5**	**1.134,00**	120	149	124,5	**393,50**	**1.527,50**	
IACOBELLI	128,5	155,33	167	**450,83**	136,5	163	134,5	**434**	**884,83**	145,5	48,5	162,5	**356,5**	**1.241,33**	129,75	154,5	113,5	**397,75**	**1.639,08**	
LEARDI	138	141,5	150	**429,5**	127	158,25	122,5	**407,75**	**837,25**	154	95,25	148,5	**397,75**	**1.235,00**	153,75	135,5	138	**427,25**	**1.662,25**	
MANIERI	108	123,5	136,25	**367,75**	99,5	128	107,5	**335**	**702,75**	122	87	126,5	**335,5**	**1.038,25**	97	99,75	83,5	**280,25**	**1.318,50**	
MICCIOLO	106	117	125,5	**348,5**	120	127,5	114	**361,5**	**710**	84	48	87,5	**219,5**	**929,50**	111,5	124	86	**321,50**	**1.251,00**	
NOTARO		53,5	82,5	**136**	95,5	113,5	88,33	**297,33**	**433,33**	96	16	0	**112**	**545,33**				**0,00**	**545,33**	
OTTAVIANI	132,5	68	168	**368,5**	157	99		**256**	**624,5**				**0**	**624,50**				**0,00**	**624,50**	
PARISI	10			**10**				**0**	**10**				**0**	**10,00**				**0,00**	**10,00**	
PIERACCINI	148,5	148	101,5	**398**	132,5	158,5	140	**431**	**829**	103,5	78	171,5	**353**	**1.182,00**	147	159,75	114,25	**421,00**	**1.603,00**	
PORRU	144	160	144	**448**	160	136	144	**440**	**888**	160	104	128	**392**	**1.280,00**	136	168	120	**424,00**	**1.704,00**	
RIZZO				**0**		30	107,5	**137,5**	**137,5**	23,25	0	113	**136,25**	**273,75**	116,75	122	77,5	**316,25**	**590,00**	
ROSSI	115,5	161,5	161,5	**438,5**	157,75	169,5	145	**472,25**	**910,75**	124	82,5	166,5	**373**	**1.283,75**	146,25	141,5	133	**420,75**	**1.704,50**	
SCIARRETTA	118,5	155	169,5	**443**	149,5	147,5	108	**405**	**848**	144,5	55,5	149,5	**349,5**	**1.197,50**	156,5	151,5	112	**420,00**	**1.617,50**	
SERENA	136	128	152	**416**	160	152	128	**440**	**856**	80	64	120	**264**	**1.120,00**	160	168	136	**464,00**	**1.584,00**	
SICARI	132	134	162,5	**428,5**	152	173	148	**473**	**901,5**	143,5	44,5	85	**273**	**1.174,50**	144	162	113,5	**419,50**	**1.594,00**	
TOMBESI	138	159,5	153,5	**451**	134	150	48	**332**	**783**	128	61	165	**354**	**1.137,00**	141,5	156	116,5	**414,00**	**1.551,00**	
TOROS										155	100	80	**335**	**335,00**	160	168	152	**480,00**	**815,00**	ADA
ZANNI		128	166	**294**	159	174	147	**480**	**774**	157,5	86	169,5	**413**	**1.187,00**	152	168	48	**368,00**	**1.555,00**	ADA
																	24			

Prov. Aut. Bolzano

Regione del Veneto

Regione Lazio

TECNOSTRUTTURA
DELLE REGIONI PER IL FONDO
SOCIALE EUROPEO
Via Volturno, 28 - 00185 ROMA

H.10