

Emissione 10/01/2022

BUDGET 2022

Preparato da: Ufficio Amministrazione

Controllato da Direzione: Moretti Giovanni

Approvato da:

Consiglio di Amministrazione in data 01/02/2022

Coordinamento Soci in data 10/02/2022

Assemblea dei Soci in data 10/02/2022



INDICE

• Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2022	pag. 2
• Modalità di previsione e stima per il Budget 2022	pag. 4
✓ Fatturato	pag. 4
✓ Costi	pag. 12
• Piano acquisti/appalti 2022	pag. 19
• Piano dei Fabbisogni 2022	pag. 22
• Piano Assunzioni 2022	pag. 25
• Piano Formazione del Personale 2022	pag. 26
• Piano Strategico: Progetti di Miglioramento 2022	pag. 28
• Target prestazionali aziendali 2022	pag. 29
• Budget Economico anno 2022: sintetico per servizio	pag. 30
• Prospetto Budget 2022 analitico totale	pag. 31
• Prospetto Budget 2022 Comune di Riccione	pag. 34
• Prospetto Budget 2022 Comune di Misano A.	pag. 36
• Prospetto Budget 2022 Comune di Cattolica	pag. 38

Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2022

Il documento in esame contiene la previsione per l'anno 2022 del complesso delle attività di GEAT ipotizzate in considerazione degli indirizzi operativi indicati dai contratti di servizio. Così come negli anni precedenti proseguirà l'impegno aziendale rivolto alla massima ottimizzazione del lavoro e di tutte le risorse, al massimo contenimento possibile dei costi ma sempre nell'ottica del mantenimento del livello di efficienza, economicità ed efficacia che sempre ha contraddistinto l'attività di Geat. Si prosegue l'attività di pianificazione della forza lavoro, già iniziata nel 2021, che prevede sia una riorganizzazione interna delle risorse e delle mansioni sia l'inserimento di nuovo personale in quanto negli ultimi anni sono venute a mancare, per motivazioni diverse (pensionamenti, dimissioni ecc.), alcune figure professionali solo in parte sostituite e si prevedono a breve ulteriori pensionamenti soprattutto tra il personale operativo. Nei primi mesi del 2022 sarà attivo per i nostri utenti il servizio PagoPA, una modalità standardizzata di pagamento che si può effettuare attraverso strumenti e canali diversi, accessibili anche tramite il nostro sito web, sia per il pagamento dei servizi cimiteriali, sia delle fatture dei canoni di locazione dell'edilizia residenziale, mentre per il servizio di riscossione del Canone unico patrimoniale è già attivo dal 2021.

Proseguono i lavori relativi ai progetti per l'affidamento di nuovi servizi con i Comuni soci: con il Comune di Riccione la possibilità di affidamento del servizio di illuminazione pubblica, l'ampliamento del cimitero di Via Udine e la realizzazione di una rete di colonnine elettriche per il rifornimento di auto, oltre alla gestione dei parcheggi a pagamento nel territorio di Riccione. Inoltre si prevede l'acquisizione di progetti di ristrutturazione edilizia a fronte delle nuove risorse relative al PNRR attribuite al Comune di Riccione.

Nel 2022 partirà anche la progettazione per la trasformazione dei centri extracomunitari in edifici da inserire nel settore ERP Riccione. Sempre in riferimento al settore Erp, sono in fase di studio di fattibilità, lavori di ristrutturazione legati al Super Bonus 110% ed altri eco bonus per due condomini in via Isolaccia e due in via Ponte di legno .

Per l'anno 2022 non proseguirà il contratto per la gestione dei servizi cimiteriali del Comune di Morciano di Romagna in quanto scaduto e non rinnovato.

Dopo l'alienazione definitiva, nel dicembre 2020, del pacchetto azionario detenuto in Hera S.p.A, a seguito della delibera di Assemblea straordinaria dei Soci del 10 novembre 2021, con la quale il Comune di Riccione ha conferito nel patrimonio di Geat n. 22.828 azioni di Romagna Acque Società delle Fonti S.p.A., Geat è divenuta azionista di questa importante società a totale capitale pubblico che gestisce tutte le fonti idropotabili della Romagna, detenendone il 3,140395 % del capitale sociale. Tale operazione, oltre ad avere aumentato il capitale sociale di Geat passando da 7.433.943 a 12.233.943 euro, permetterà di incassare i dividendi da RASF, che verranno destinati a investimenti e servizi per la collettività.

La previsione del volume dei ricavi previsto per l'anno 2022 è di € K€ur 9.811 , in aumento rispetto al budget 2021 (K€ur 8.643).

Il risultato economico d'esercizio ad oggi preventivabile per l'anno 2022 è di un vero e proprio pareggio, trattandosi di un netto di soli K€ur 5 mentre l'EBITDA, dato dalla differenza tra i ricavi e i costi variabili e fissi, è positivo per K€ur 526.

Modalità di previsione e stima per il budget 2022

La costruzione del budget è caratterizzata da un sistema di controllo che si basa sul collegamento tra strategia e gestione quotidiana dell'azienda.

La struttura grafica del budget 2022 è caratterizzata da specifiche schede di dettaglio per i vari settori in cui opera la società. In riferimento alla gestione economico-finanziaria, la costruzione dei ricavi è stata effettuata avendo come base l'importo definito dai contratti di servizio in essere con i vari Comuni soci; non sono ipotizzabili nel corso dell'anno a venire attività o passività di carattere straordinario. Riguardo ai possibili dividendi da RASF, non avendo la certezza della loro distribuzione né del loro importo, non vengono iscritti in questo budget.

A questa previsione di ricavi è seguita l'analisi dei costi, in funzione dei contratti di fornitura e dei progetti strategici e di miglioramento, con il fine del giusto equilibrio di sostenibilità tra la gestione dei costi ed il mantenimento di un buon livello di qualità dei servizi, con particolare attenzione alla conformità delle prestazioni, in relazione ai parametri prestazionali fissati nei singoli contratti.

I dati così ottenuti sono stati aggregati nelle rispettive schede, integrati con i costi e i ricavi di struttura e gli ammortamenti, imputandoli negli specifici conti. Le spese di carattere generale sono state "ribaltate" sui singoli servizi in base al fatturato.

FATTURATO

Essendo Geat una società in house providing, opera in virtù di una serie di contratti di servizio con gli enti locali soci, che individuano le prestazioni da eseguire nel corso dell'anno.

La stima complessiva del fatturato prevedibile per l'anno 2022 si assesta su K€ur 9.811 rispetto ai 8.643 del budget 2021, con un incremento quindi di circa il 12% dovuta principalmente all'incremento dei ricavi straordinari che ci sono stati già commissionati e che andremo a realizzare nel 2022, nel settore del verde pubblico, della manutenzione del patrimonio immobiliare e delle strade; sono stati stimati complessivamente ricavi da lavori straordinari per K€ur 2.616 rispetto ai K€ur 1.543 del 2021; il margine che ricava Geat da

tali attività straordinarie è fondamentale per sopperire ai settori che sono in sofferenza affinché il quadro economico complessivo di Geat chiuda almeno in pareggio. Anche per il settore della pubblicità commerciale si prevede un incremento di fatturato rispetto al 2020, caratterizzato dalla crisi economica dovuta alla pandemia da Covid-19, questo perché già nel 2021 l'andamento è stato al rialzo .

L'ultimo bilancio approvato dalla società, quello del 2020, riportava invece un volume di ricavi ordinari di K€ur 10.465 (e K€ur 8.936 nel 2018).

GEAT	Fatturato complessivo
Budget 2022	K€ur 9.811
Budget revised 2021	K€ur 9.223
Bilancio definitivo 2020	K€ur 10.187
Bilancio definitivo 2019	K€ur 10.465
Bilancio definitivo 2018	K€ur 8.936

Si precisa infine che tutto il fatturato stimato deriva da contratti di servizio e concessioni affidati dai Comuni soci.

In merito ai singoli servizi si evidenziano le seguenti considerazioni:

- **Settore gestione del verde pubblico:**

L'importo presunto del fatturato 2022 è pari a K€ur 2.183 di cui:

- per la gestione del verde del Comune di Riccione K€ur 1.302, facendo presente che l'importo contrattuale è pari a K€ur 1.658,3 e ha subito negli anni precedenti una serie di decurtazioni su richiesta del Comune per un totale di K€ur 356,5;
- per il verde del Comune di Misano Adriatico, K€ur 393, pari al contratto di servizio in essere.

Negli "altri ricavi" sono stati stimati gli interventi di carattere straordinario che l'Amministrazione comunale di Riccione ci ha già affidato per K€ur 488.

- **Settore gestione e manutenzione del patrimonio immobiliare:**

L'importo di K€ur 2.073 evidenziato alla voce "Ricavi da prestazioni" è il corrispettivo per la gestione del servizio per il Comune di Misano pari all'importo contrattuale di K€ur 173, mentre per Riccione per K€ur 1.900, dato dall'importo contrattuale di K€ur 2.300, ridotto negli ultimi anni per complessivi K€ur 400.

La macro voce "altri ricavi" invece, racchiude una serie di ricavi minori: per Riccione K€ur 749 derivanti prevalentemente da lavori straordinari commissionatici dal Comune di Riccione e da K€ur 41 per la gestione degli impianti fotovoltaici installati sui tetti di cinque scuole del Comune di Riccione; per il Comune di Misano si stimano ricavi per lavori di manutenzione straordinaria, già previsti nel contratto di servizio, ed il rimborso dei costi relativi al consumo di acqua degli immobili comunali per un totale di K€ur 70.

- **Settore Manutenzione Strade:**

Il servizio attualmente è reso al solo Comune di Riccione e sulla base delle prestazioni accordate è stata inserita a budget la somma di k€ur 292, riguardante la parte ordinaria. Si fa presente che il contratto originario è pari ad K€ur 554,2 e negli ultimi esercizi sono stati apportati tagli prestazionali che hanno impattato economicamente per circa - K€ur 261,9.

Per quanto concerne i lavori di straordinaria manutenzione che verranno effettuati nel corso dell'anno 2022, essi sono stati quantificati in K€ur 1.281.

- **Settore Edilizia Residenziale Pubblica / Emergenza abitativa**

Si tratta del servizio che Geat gestisce per conto del Comune di Riccione dal 1° gennaio 2019; la stima dei dati per l'anno 2022 è elaborata quindi sulla base dell'esperienza dei tre anni precedenti.

Sono stati iscritti ricavi presunti da locazioni attive ERP+AGE+Emergenza abitativa per K€ur 657 (623 nell'anno precedente) e ricavi diversi - quali gli addebiti di spese condominiali e manutenzioni a carico degli inquilini - per K€ur 215 (232 nell'anno precedente), raggiungendo così un fatturato complessivo presunto di K€ur 872.

- **Settore Pubblicità Commerciale e Accertamento e Riscossione Tributi**

Mentre il fatturato del settore della pubblicità commerciale già nel 2021 ha avuto un andamento al rialzo rispetto all'anno critico 2020 legato alla pandemia e ciò ci permette di essere ottimisti per il 2022 prevedendo un ulteriore incremento di fatturato, per il settore di riscossione tributi prevediamo che gli introiti non subiranno rilevanti incrementi rispetto al 2021 in quanto permangono le riduzioni/agevolazioni concesse dalle amministrazioni comunali agli utenti. Nello specifico i ricavi previsti per l'anno 2022 derivanti dal servizio di accertamento e riscossione del Canone Unico - che va a sostituire i diritti sulle pubbliche affissioni, l'imposta sulla pubblicità e la Cosap/Tosap - sono così stimati:

- per il Comune di Riccione K€ur 332
- per il Comune di Cattolica in K€ur 70
- per il Comune di Misano in K€ur 60.

A questi importi si aggiunge la previsione di entrate diverse per K€ur 110, relative alla collaborazione nella gestione del servizio di riscossione della Tari con il Comune di Riccione .

- **Settore Servizi Cimiteriali:**

I ricavi da prestazioni per il Comune di Riccione sono quantificati applicando le vigenti tariffe relative alle operazioni necroscopiche e con una previsione fondata sulla base dell'andamento delle entrate degli anni precedenti. Si è così ritenuto di quantificare i possibili ricavi da prestazioni 2022 in K€ur 260, che comprende altresì il ricavo relativo alla fatturazione del canone dell'illuminazione votiva; a tale importo si aggiunge la difficile previsione di vendita dei loculi, quantificata per il 2022 in K€ur 168, valore determinato sulla base dell'andamento delle vendite effettuate negli anni precedenti (la tendenza è al ribasso) e della tipologia di loculi rimasti. Si fa presente che le attuali tariffe necroscopiche furono deliberate dalla Giunta Comunale nell'aprile del 2013 e che non sono aggiornate con i nuovi costi diretti che si sostengono per la gestione del servizio e sono altresì fra le più basse dei Comuni della Provincia di Rimini. E' già stata fatta richiesta di adeguamento e dalle indicazioni ricevute le tariffe verranno aggiornate

nella seconda parte del 2022 Il valore complessivo del fatturato preventivato per i servizi cimiteriali, compreso il contributo in conto esercizio per l'impianto fotovoltaico nel cimitero di Via Udine in Riccione, ammonta a K€ur 436.

- **Settore Lotta Antiparassitaria:**

Il fatturato preventivato per il 2022 riporta le seguenti cifre:

- per il Comune di Riccione K€ur 195 (a fronte di un contratto di servizio pari a K€ur 295, ridotto su richiesta del Comune e oggetto di tagli anche di tipo prestazionale negli ultimi anni);
- per il Comune di Misano K€ur 74;
- per il Comune di Cattolica K€ur 92.

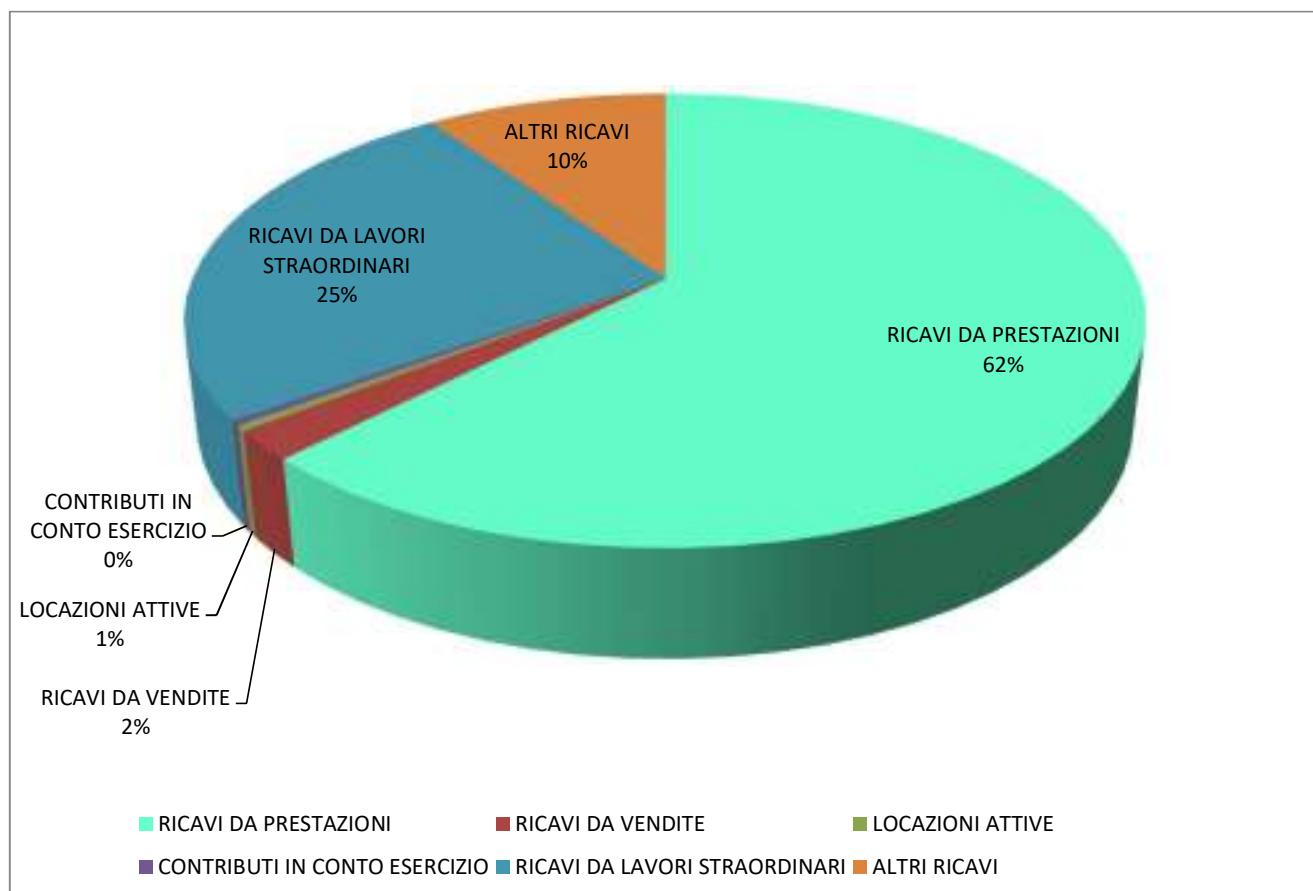
La previsione di entrate del servizio ammontano pertanto a complessivi K€ur 374 comprensivi di K€ur 13 per interventi di sanificazione extra contratto commissionatici dal Comune di Misano.

- **Settore Struttura:**

I ricavi previsti, che ammontano complessivamente a K€ur 83, derivano principalmente dal contratto di locazione attiva con Hera SpA per la stazione ecologica di Viale Lombardia – Riccione – e dal contributo del GSE derivante dall'impianto fotovoltaico installato sul tetto della palazzina di proprietà di Viale Mantova, oltre a ricavi di natura straordinaria .

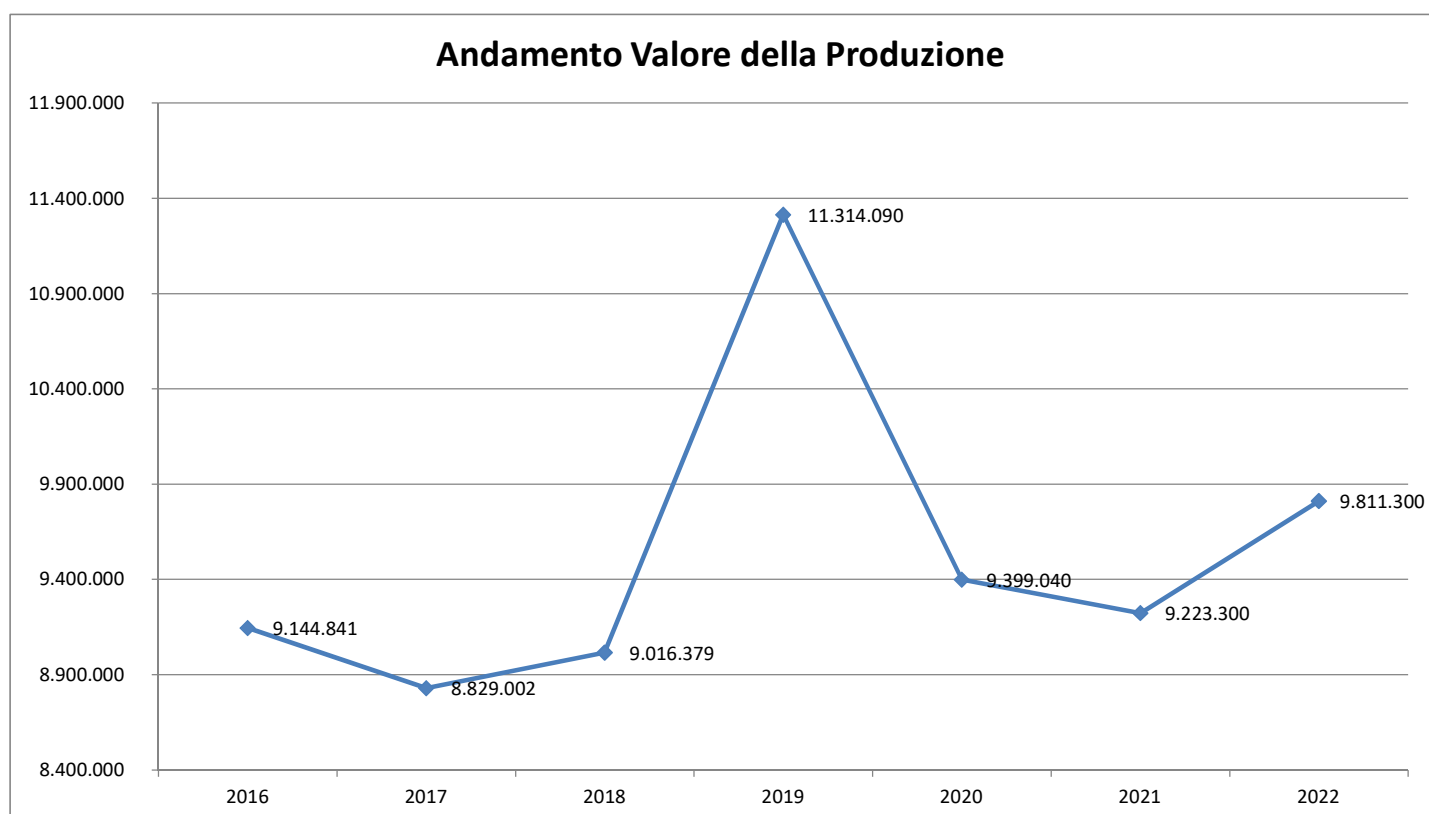
PREVISIONI RICAVI BUDGET 2022

RICAVI DA PRESTAZIONI	6.500.200	62,36%
RICAVI DA VENDITE	219.700	2,11%
LOCAZIONI ATTIVE	40.300	0,39%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	40.000	0,38%
RICAVI DA LAVORI STRAORDINARI	2.616.400	25,10%
ALTRI RICAVI	1.007.700	9,67%
TOTALE RICAVI BUDGET 2022	10.424.300	100,00%



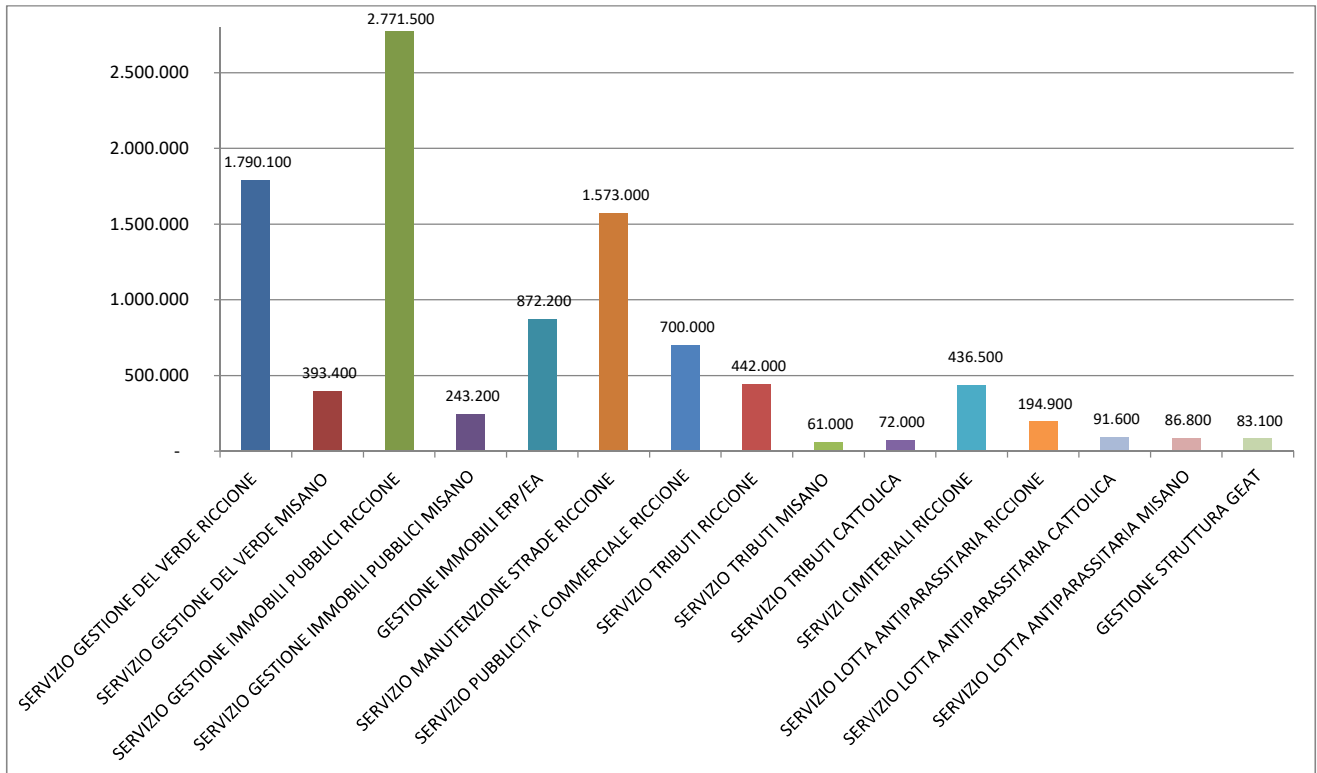
VALORE DELLA PRODUZIONE GEAT ANDAMENTO STORICO DAL 2016 AL 2022

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	REVISED BUDGET 2021	BUDGET 2022
VALORE DELLA PRODUZIONE	9.144.841	8.829.002	9.016.379	11.314.090	9.399.040	9.223.300	9.811.300
Variazione sull'anno precedente €		- 315.839 €	187.377 €	2.297.711 €	- 1.915.050 €	- 175.740 €	588.000 €
Variazione sull'anno precedente %		-3,45%	2,12%	25,48%	-16,93%	-1,87%	6,38%



Suddivisione ricavi per servizi Budget 2022

SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE RICCIONE	1.790.100	18,25%
SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE MISANO	393.400	4,01%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI RICCIONE	2.771.500	28,25%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI MISANO	243.200	2,48%
GESTIONE IMMOBILI ERP/EA	872.200	8,89%
SERVIZIO MANUTENZIONE STRADE RICCIONE	1.573.000	16,03%
SERVIZIO PUBBLICITA' COMMERCIALE RICCIONE	700.000	7,13%
SERVIZIO TRIBUTI RICCIONE	442.000	4,51%
SERVIZIO TRIBUTI MISANO	61.000	0,62%
SERVIZIO TRIBUTI CATTOLICA	72.000	0,73%
SERVIZI CIMITERIALI RICCIONE	436.500	4,45%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA RICCIONE	194.900	1,99%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA CATTOLICA	91.600	0,93%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA MISANO	86.800	0,88%
GESTIONE STRUTTURA GEAT	83.100	0,85%
TOTALE RICAVI BUDGET 2022	9.811.300	100,00%



COSTI VARIABILI

Le spese, che si presume saranno da sostenere in relazione a questa categoria di costi, sono state preventivate in base ai contratti con i fornitori di materiali, di servizi e lavori/opere da eseguire, oltre ad includere stime di previsione, nel rispetto del principio di efficienza economica.

Si tratta di spese “variabili”, che variano al variare dell’andamento dei volumi dei ricavi, mantenendo sempre attivo l’obiettivo dell’ottimizzazione dei servizi e contenimento dei costi. Le spese variabili vengono pertanto attualmente quantificate in K€ur 5.294.

- **Costi per consumi e servizi esterni**

Le spese per **consumi** (merci, materiali, ricambi, materiale di consumo) vengono, in via previsionale, quantificate in K€ur 322 (questo importo è influenzato dalle variazioni delle rimanenze derivanti dalle presunte vendite dei loculi e i frustoli di arenile per K€ur 155; le rimanenze finali dei loculi alla Torre Giglio sono naturalmente presunte).

Tra le spese variabili per **servizi esterni** si annoverano le spese per prestazioni di servizi esternalizzati relative alla parte ordinaria dei contratti e vengono quantificate in K€ur 1818, mentre quelle per prestazioni di servizi utilizzate a fronte di interventi straordinari per conto dei Comuni soci si stimano in K€ur 2.234 .

Le spese per prestazioni tecniche (K€ur 6), per manutenzioni (K€ur 188) e le spese per automezzi (K€ur 51) completano il quadro complessivo delle spese per servizi esterni. Negli altri costi variabili trovano collocazione le spese per riscaldamento ed energia elettrica per la gestione dei servizi esterni (in particolar modo del patrimonio comunale di Riccione per il quale abbiamo anche la c.d. “gestione calore”) per un totale di K€ur 675. Tale voce è stata incrementata rispetto all’anno precedente a causa dei rincari del costo della materia prima che si andranno ad affrontare nel 2022.

Gli importi iscritti a budget sono stati quantificati sulla base dei piani committenza e sulla base dell’esperienza degli anni precedenti: al variare degli importi dei ricavi delle

commesse ricevute, subiscono una conseguente variazione le spese direttamente collegate alle prestazioni di servizi e quelle per lavori di natura straordinaria.

Ogni singolo importo dei vari servizi è stato rivisitato in collaborazione con i relativi responsabili.

COSTI FISSI

Il volume dei cosiddetti costi fissi, che sono quelli relativi ai servizi generali, al personale, al godimento dei beni di terzi, oltre a quelli residuali, si prevede pari a K€ur 3.992.

- **Costi per servizi generali**

L'importo di spesa per questi servizi viene quantificato in K€ur 663. All'interno troviamo i costi per le utenze della struttura (sede/uffici, magazzini) per 36 K€ur, spese per telefonia fissa e mobile e spese postali per K€ur 41, consulenze legali e fiscali per K€ur 58, servizi tecnici/amministrativi/informatici per K€ur 188 altre prestazioni per K€ur 100 (all'interno delle quali K€ur 57 sono i costi per la gestione dell'illuminazione votiva che il Comune di Riccione fattura a Geat come da contratto di servizio), assicurazioni (polizze rct patrimoniale sia stipulata direttamente da Geat che quella con il Comune di Riccione, rc-auto, immobili, furto/incendio/elettronica, all risk e varie) per un totale di K€ur 234, spese di rappresentanza per K€ur 8.

- **Costo del personale e relativa gestione economica**

Per l'anno 2022 si prevede l'impiego del personale interinale in particolare di n. 3,5 impiegati legati ai servizi di riscossione Tari e Centrale unica acquisti erogati al Comune di Riccione e l'impiego in Geat di n. 3 unità tecnico/amministrative di cui n. 1 per la gestione del servizio ERP, n. 1 per le attività di riscossione tributi e front/back-office ed una impiegata tecnica per il settore GIT. Nel corso del 2021 si procederà ad effettuare delle selezioni pubbliche per integrare le figure che sono cessate negli ultimi 2 anni che, causa emergenza sanitaria, siamo riusciti a sostituire solo in parte. In particolare si procederà alla selezione di 3 operai (2 nel settore Git ed 1 nel settore patrimonio) anche in previsione di pensionamenti che si avranno negli anni a seguire e 2 risorse all'interno degli uffici.

La spesa complessiva imputata a budget 2022 è pari a K€ur 2.845, in leggero aumento, rispetto ai 2.825 K€ur dell'anno precedente e viene allocata tra i costi fissi del budget con una suddivisione in due voci: K€ur 2.163 (2.151 anno precedente) quale spesa preventivata per il "personale diretto", dove per ogni singolo servizio sono state imputate le presunte spese del personale ad esso dedicato, compreso il ribaltamento del personale tecnico e K€ur 682 (674 anno precedente) per il "personale indiretto", in cui è stata annotata la spesa del personale dell'area amministrativa/struttura e della Direzione.

Il costo del personale, diretto ed indiretto, è stato stimato sulla base della spesa sostenuta nel 2021 opportunamente verificato e rettificato sia alla luce delle cessazioni avvenute sia con quanto previsto dai CCNL in essere, integrati con eventuali aumenti di livello ed indennità varie e prevedendo i costi per le nuove assunzioni (anche attraverso la società di lavoro interinale) come si evince dalla tabella "Piano Assunzioni 2022".

Più in dettaglio, nei suddetti totali di spese per il personale dipendente GEAT è già ricompreso un importo di complessivi K€ur 87 per "altri costi del personale", che comprende ad esempio la spesa preventivata per l'acquisto di buoni pasto, per la formazione, controlli sanitari ed indennità varie; è stato inoltre compreso l'importo preventivato per la spesa riferibile a personale occupato attraverso lavoro interinale, per K€ur 358.

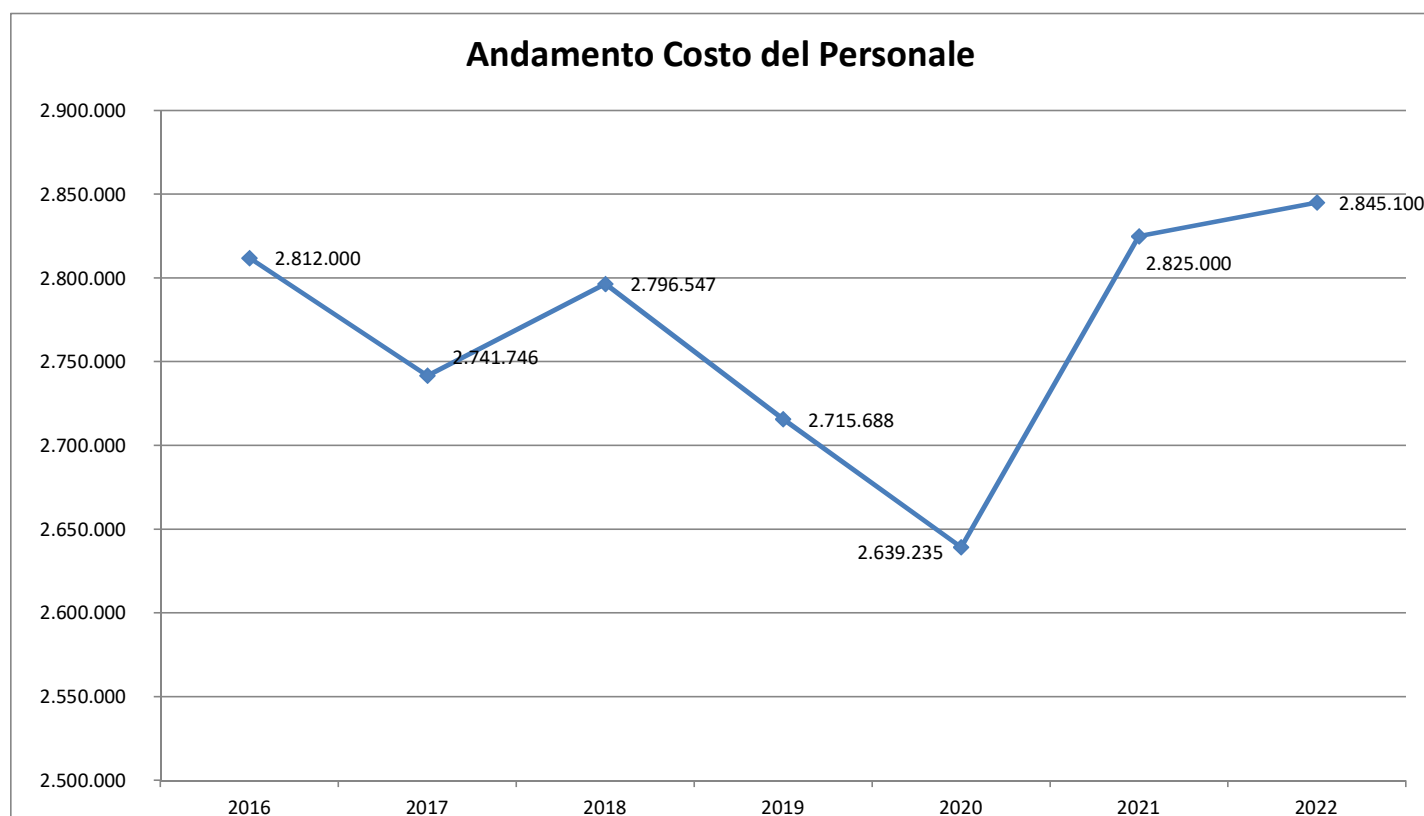
La quantificazione della previsione della maturazione del TFR è stata approntata nel rispetto delle leggi e dei C.C.N.L. applicati.

Nel 2022 Geat proseguirà, come sempre, nel proprio obiettivo di contenimento della spesa per il personale in ossequio alla disciplina che impone alle società controllate da Enti Locali di adeguare le proprie "politiche del personale" alle limitazioni a cui sono soggetti i propri soci pubblici.

Nel grafico a seguire viene evidenziato l'andamento della spesa per il personale nel corso degli ultimi esercizi:

COSTO DEL PERSONALE GEAT ANDAMENTO STORICO DAL 2016 AL 2022

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	REVISED BUDGET 2021	BUDGET 2022
COSTO DEL PERSONALE	2.812.000	2.741.746	2.796.547	2.715.688	2.639.235	2.825.000	2.845.100
Variazione sull'anno precedente €		- 70.254 €	54.801 €	- 80.859 €	- 76.453 €	185.765 €	20.100 €
Variazione sull'anno precedente %		-2,50%	2,00%	-2,89%	-2,82%	7,04%	0,71%



In merito alle indennità incentivanti si evidenzia che l'importo previsto ed inserito a budget ammonta ad K€ur 137 contributi compresi, e sarà assegnato in conformità alle "linee guida per l'incentivazione delle produttività e delle performance" approvate dalla società. Naturalmente, come sopra illustrato, sarà comunque tenuta ferma la salvaguardia degli obiettivi di equilibrio del bilancio e dei costi complessivi del personale.

- **Godimento di beni di terzi**

I costi per il noleggio di attrezzature e mezzi per l'espletamento dei servizi e per gli affitti passivi delle unità immobiliari per la gestione dell'emergenza abitativa si attestano su K€ur 132, in lieve aumento rispetto al budget 2021 (120).

- **Altri costi fissi**

Per alcune voci che compongono questa specie è prevedibile una sostanziale conferma della spesa già preventivata per l'esercizio precedente come ad esempio i compensi per gli organi societari rimasti invariati e altri oneri di gestione. Mentre per gli oneri tributari, nella fattispecie quelli relativi al servizio della pubblicità commerciale si prevedono in aumento in quanto legati all'incremento del fatturato.

Tale gruppo di costi è pari a K€ur 352 rispetto ai 332 dell'anno precedente.

- **Ammortamenti ed accantonamenti**

Gli **Ammortamenti** preventivati ammontano a K€ur 234 e sono calcolati sulla base delle immobilizzazioni materiali ed immateriali esistenti alla data di redazione della previsione, nonché a quelli relativi ai nuovi investimenti preventivati per l'anno 2022 - vedi "piano dei fabbisogni" - applicando le aliquote previste dal piano sistematico di ammortamento.

In merito agli **accantonamenti** si segnala il consueto prudenziale accantonamento, quest'anno quantificato in K€ur 72, al fondo svalutazione crediti, di cui 52 per far fronte alla morosità degli inquilini Erp/Age. L'accantonamento di K€ur 198 per spese future nel settore Erp è l'avanzo di gestione che viene accantonato, ai sensi dell'art. 36 della Legge Regionale 24/2001, e destinato al recupero ed allo sviluppo del patrimonio abitativo pubblico, ivi compresi i programmi di manutenzione ed adeguamento tecnologico degli

immobili dell'edilizia residenziale pubblica ed a eventuale copertura dei costi per la gestione dell'emergenza abitativa qualora non fossero rimborsati dal Comune di Riccione.

- **Componenti finanziarie e straordinarie**

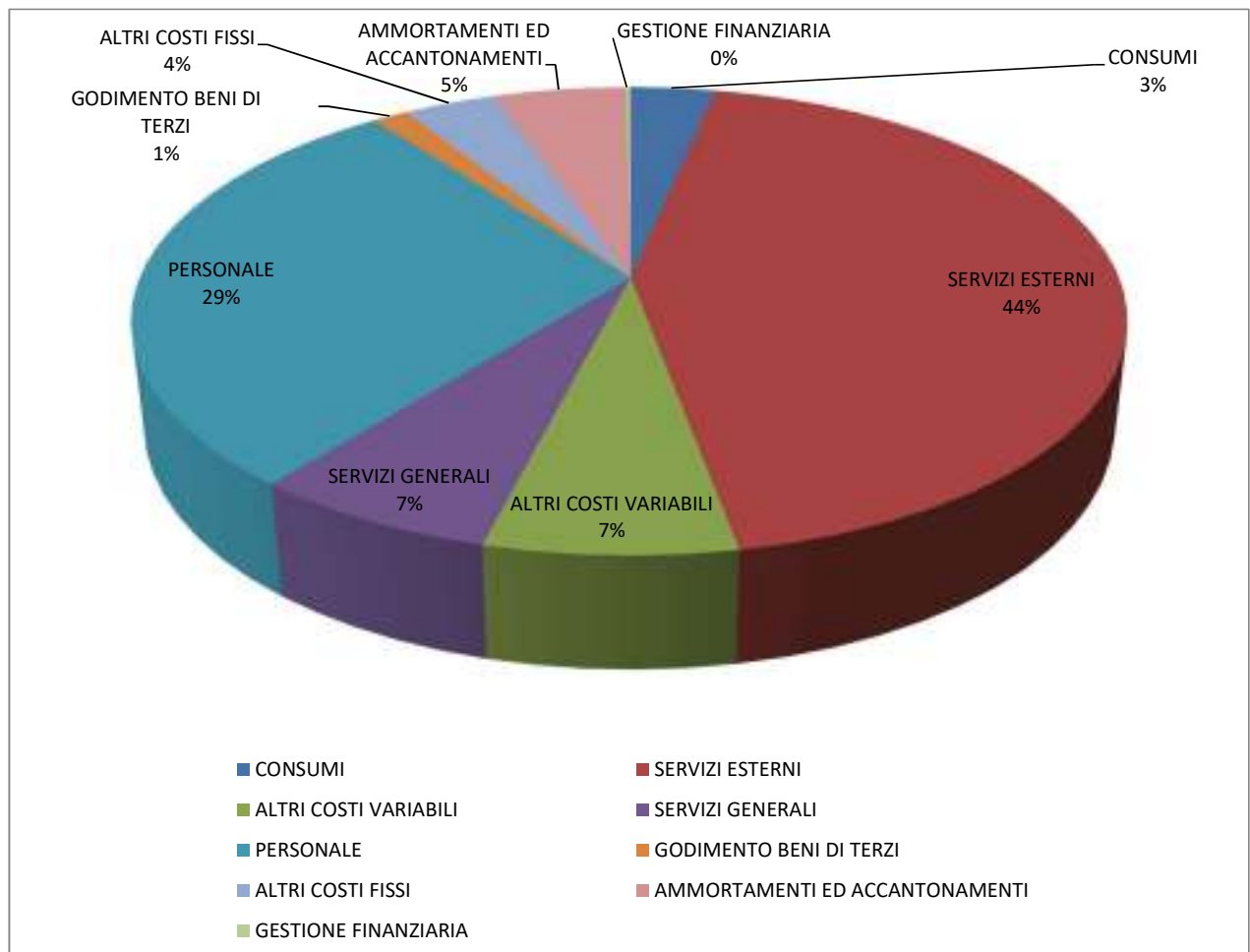
Non sono prevedibili movimentazioni di carattere straordinario mentre, in riferimento alle spese bancarie, si ipotizza una spesa di K€ur 6 per interessi passivi e K€ur 12 per oneri bancari e postali. Sono inoltre quantificati interessi attivi per K€ur 1.

CONCLUSIONI

Al termine dell'analisi sopra esposta, si evidenzia che il Budget per l'anno 2022 prevede un sostanziale pareggio tra le voci di ricavi e quelle di spese, con presunto risultato economico positivo di K€ur 5, importo al quale occorrerà poi detrarre le imposte sul reddito di competenza.

Composizione dei costi Budget 2022

CONSUMI	321.500	3,28%
SERVIZI ESTERNI	4.297.400	43,82%
ALTRI COSTI VARIABILI	675.000	6,88%
SERVIZI GENERALI	663.200	6,76%
PERSONALE	2.845.100	29,01%
GODIMENTO BENI DI TERZI	131.900	1,35%
ALTRI COSTI FISSI	351.800	3,59%
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	504.600	5,15%
GESTIONE FINANZIARIA	16.000	0,16%
TOTALE COSTI BUDGET 2022	9.806.500	100,00%



Piano acquisti e appalti anno 2022

Si riportano, nelle pagine che seguono, le tabelle riassuntive circa i principali servizi/lavori che Geat intende appaltare, o per le quali ha già in corso contratti di appalto, nell'ambito delle proprie attività. La scelta degli operatori economici avviene attraverso una selezione aperta a tutti i fornitori accreditati nell'albo.

L'iscrizione dei fornitori nel nostro albo avviene mediante una procedura on-line direttamente dal sito web di Geat, aperta ad aziende, liberi professionisti e cooperative sociali e permette di effettuare delle verifiche preliminari sui loro requisiti di affidabilità. A titolo esemplificativo si citano alcuni documenti da sottoscrivere o da allegare in fase di domanda: visura camerale/iscrizione nel registro imprese, curriculum, documentazione inerente la regolarità contributiva, sottoscrizione obbligatoria del codice di comportamento SA8000 e Codice Etico, autocertificazione inerente la tracciabilità dei flussi finanziari e quella relativa al possesso dei requisiti tecnico-professionali, eventuali altre certificazioni, polizze assicurative.

Settore	Categoria Merceologia	importo €
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Taglio erba Comune di Riccione	€ 130.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Diserbo meccanico Comune di Riccione	€ 140.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Trinciatura aree verdi periferiche Riccione	€ 30.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Manutenzione giochi e arredi	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Monitoraggio aree gioco	€ 7.200,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Potature Comune di Riccione	€ 35.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Manutenzione impianti di innaffiamento riccione	€ 9.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Taglio siepi	€ 25.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Messa a dimora fioriture	€ 30.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 1.500,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	smaltimento materiale di risulta verde	€ 5.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Acquisto fioriture stagionali e materiali per servizio	€ 15.000,00
	TOTALE VERDE PUBBLICO RICCIONE	€ 437.700,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta Processionaria del Pino	€ 10.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 23.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 5.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Acq. Materiale per servizio HACCP Riccione	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Servizio HACCP Riccione	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Derattizzazione Comune di Riccione	€ 31.500,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta antiparassitaria zanzara comune	€ 5.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	difesa fitosanitaria, demuscazione	€ 12.000,00
	TOTALE LOTTA ANTIPARASSITARIA RICCIONE	€ 91.500,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Piano emergenza neve	€ 12.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Oneri smaltimento materiali di risulta	€ 10.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Acquisto materiali per manutenzione strade	€ 35.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali	€ 5.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Lavori di manutenzione straordinaria manti stradali	€ 1.079.000,00
	TOTALE MANUTENZIONE STRADE RICCIONE	€ 1.141.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Taglio erba Comune di Misano	€ 75.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Diserbo meccanico Comune di Misano	€ 150.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	taglio siepi	€ 50.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Pulizia Aree verdi comune di Misano	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 1.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Acquisto fioriture stagionali	€ 2.000,00
	TOTALE VERDE MISANO	€ 288.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Derattizzazione Comune di Misano	€ 19.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	servizio controllo legionella e HACCP Misano	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Acq. Materiali per servizio controllo legionella e HACCP Misano	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Misano	€ 14.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Misano	€ 15.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta antiparassitaria zanzara comune Misano	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta alla Processionaria del Pino	€ 5.000,00
	TOTALE LOTTA ANTIPARASSITARIA MISANO	€ 64.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Derattizzazione Comune di Cattolica	€ 11.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	servizio controllo legionella e HACCP Cattolica	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Acq. Materiale per servizio controllo legionella e HACCP Cattolica	€ 1.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Cattolica	€ 18.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre Comune di Cattolica	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Cattolica	€ 20.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta antiparassitaria zanzara comune Cattolica	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta Processionaria del Pino	€ 11.000,00
	TOTALE LOTTA ANTIPARASSITARIA CATTOLICA	€ 70.000,00
CIMITERI RICCIONE	Gestione pulizia aree esterne Cimiteriali Riccione	€ 30.000,00
CIMITERI RICCIONE	Servizi necroscopici Riccione	€ 60.000,00
CIMITERI RICCIONE	Gestione punti luci illuminaz. Votiva	€ 3.500,00
CIMITERI RICCIONE	Attività polizia mortuaria Riccione servizi di sorveglianza e reperibilità	€ 35.000,00
CIMITERI RICCIONE	Pulizie uffici cimiteriali Riccione	€ 3.200,00
CIMITERI RICCIONE	Lavori manutenzione su patrimonio cimiteriale	€ 20.000,00
	TOTALE CIMITERI RICCIONE	€ 151.700,00
Totale area Gestione Integrata Territorio e cimiteriali		2.243.900,00 €

Settore	Categoria Merceologia	importo €
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Servizio di telecontrollo e gestione calore	€ 420.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Servizio di telecontrollo e gestione calore (aggiornam. impianti)	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata elettrica Riccione	€ 30.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone elettrica Riccione	€ 25.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata idraulica Riccione	€ 10.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone idraulica Riccione	€ 30.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza impianti antincendio programmata Riccione	€ 16.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza impianti antincendio extra canone Riccione	€ 4.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza ascensori programmata Riccione	€ 13.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza ascensori extra canone Riccione	€ 5.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Manutenzione impianti speciali Riccione	€ 8.100,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Manutenzione extra canone impianti speciali Riccione	€ 8.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione edile Riccione	€ 90.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone edile Riccione	€ 80.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Servizio di spurghi Riccione	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Manutenzione impianti climatizzazione Riccione	€ 23.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone climatizzazione Riccione	€ 33.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata fontane	€ 50.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone fontane	€ 10.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Supporto alle manifestazioni	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 15.000,00
TOTALE MANUT. PATRIMONIO RICCIONE		€ 915.100,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione programmata elettrica Misano	€ 6.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione programmata idraulica Misano	€ 5.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Assistenza impianti antincendio programmata Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Servizi di pulizia immobili Comune di Misano	€ 50.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Manutenzione impianti speciali Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Assistenza ascensori programmata Misano	€ 5.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione edile Misano	€ 19.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Servizio di spurghi Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Servizio di manutenzione cancelli Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 5.000,00
TOTALE MANUT. PATRIMONIO MISANO A.		€ 102.000,00
Totale area Patrimonio		1.017.100,00 €
ERP/Assegnatari	Canoni di manutenzione ascensori	€ 15.000,00
ERP/Assegnatari	Canoni gestione calore-antincendio	€ 3.000,00
ERP/Assegnatari	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 8.000,00
ERP/GEAT	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 1.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione edile	€ 50.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione edile	€ 4.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione fabbro/falegname	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione fabbro/falegname	€ 2.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione idraulici/impianti risc.	€ 42.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione idraulici/impianti risc.	€ 20.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione impianti elettrici	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione impianti elettrici	€ 4.000,00
ERP/GEAT	Servizi di pulizia	€ 2.000,00
ERP/Assegnatari	Servizi di pulizia	€ 15.000,00
ERP/GEAT	Servizi di spurghi	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Servizi di spurghi	€ 4.000,00
ERP/Assegnatari	UtENZE condominiali	€ 75.000,00
TOTALE EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA		€ 275.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Forniture stampe digitali vari formati	€ 25.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Manutenzione ordinaria e straordinaria impianti pubblicitari	€ 20.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Montaggio/smontaggio pannelli pubblicitari vari formati	€ 25.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Fornitura e sostituzione telo pvc pubblicitario per cambio immagine	€ 5.900,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Messa a norma e in sicurezza impianti pubblicitari	€ 20.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Restyling pannelli pubblicitari	€ 10.000,00
TRIBUTI RICCIONE	Attacchinaggio manifesti affissioni	€ 22.000,00
TRIBUTI RICCIONE	Riscossione coattiva	€ 15.000,00
TOTALE PUBBLICITA'/TRIBUTI		€ 142.900,00



BUDGET 2022

PIANO FABBISOGNI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE	Area	Q.tà	costo unitario	Totale	Priorità	Giustificazione	Periodo realizzazione
Attrezzature elettriche varie (motoseghe - decespugliatori)	Verde	4	€ 700,00	€ 2.800,00	media	Sostituzione attrezzature obsolete	2022
Automezzo 4X4	Lotta Antiparass.	1	€ 15.000,00	€ 15.000,00	alta	per internalizzazione parte del servizio di lotta antiparassitaria	2022
Atomizzatore per trattamento fossi	Lotta Antiparass.	1	€ 8.000,00	€ 8.000,00	media	internalizzazione di parte del servizio	2022
Gruppo di continuità uffici piano terra	Sicurezza/Sistemi informatici	1	€ 2.500,00	€ 2.500,00	alta	Protezione da mancanza improvvisa di alimentazione elettrica	2022
PC per rinnovo macchine obsolete	Sistemi informatici	6	€ 700,00	€ 4.200,00	media	Ammodernamento periodico del parco macchine per obsolescenza	2022
Smartphone per personale operativo	Sistemi informatici	6	€ 180,00	€ 1.080,00	media	Sostituzione modelli obsoleti / smarriti / danneggiati	2022
Scale cimiteri	Servizi cimiteriali	5	€ 500,00	€ 2.500,00	alta	Sostituzione scale danneggiate	2022
Implementazione sistema di videosorveglianza aziendale (installazione nuove telecamere)	Sicurezza	4	€ 500,00	€ 2.000,00	media	Migliorare il sistema di videosorveglianza interno	2022
Albero di Natale luminoso	Arredi stradali	1	€ 80.000,00	€ 80.000,00	media	Manifestazioni natalizie	2022
Mezzo per sostituzione IVECO 150	Verde	1	€ 80.000,00	€ 80.000,00	alta	Sostituzione mezzo obsoleto	2022
ATX Alké CL1 (con idropulitrice)	GIT	1	€ 49.000,00	€ 49.000,00	media	Nuovo mezzo con idropulitrice	2022
				€ 247.080,00			

LEGENDA:

DESCRIZIONE: citare la tipologia del mezzo e dell'attrezzatura da acquistare

PRIORITA' : alta, media, bassa

GIUSTIFICAZIONE: indicare le esigenze che rendono necessario l'intervento

PERIODO REALIZZAZIONE: indicare l'intervallo di tempo da mese a mese dell'intervento



BUDGET 2022 - PIANO DISMISSIONI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE BENE DA DISMETTERE	Area	Q.tà	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE
Trattore John Deere	verde	1	media	Mezzo poco utilizzato
Scale servizi cimiteriali	cimitero	5	media	Sostituzione scale danneggiate
Pc obsoleti	sistemi informatici	6	media	Ammodernamento periodico del parco macchine per obsolescenza
Asfaltatrice emulsione a graniglia	strade	1	alta	Inutilizzo
IVECO 150 - FM647DW	verde	1	alta	Obsoleto
Piaggio Grezav BN850XR	verde	1	alta	Obsoleto
Piaggio Quargo - Targa xxxxx	verde	1	alta	Per acquisto mezzo più performante
Rosco (macchina emulsione)	strade	1	media	Obsoleto



BUDGET 2022 - PIANO INVESTIMENTI SU PROGETTI

DESCRIZIONE INTERVENTO/INVESTIMENTO	REFERENTE	IMPORTO STIMATO	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
RETE COLONNINE ELETTRICHE X RIFORNIMENTI	Masi	€ 250.000,00	Alta	Far fronte alle nuove esigenze dei cittadini in materia di green economy	2022-2024
AMPLIAMENTO CIMITERO NUOVO	Masi	€ 5.000.000,00	Alta	Necessità di realizzare nuovi loculi	2022-2024
RISTRUTTURAZIONE SEDE GEAT	Masi	€ 100.000,00	Alta		2022
RIFACIMENTO ARMADIO DATI PIANO TERRA	Giannone	€ 2.300,00	Alta		2022

LEGENDA:

DESCRIZIONE INTERVENTO: citare l'immobile e la tipologia di lavoro da effettuare

PRIORITA' : alta, media, bassa

GIUSTIFICAZIONE: indicare le esigenze che rendono necessario l'intervento

PERIODO REALIZZAZIONE: indicare l'intervallo di tempo da mese a mese dell'intervento



BUDGET 2022

PIANO ASSUNZIONI

n° Unità	Qualifica	Tipo assunzione.	servizio	Mens.	Periodo	
					dal	al
4	l'impiegato	Somministrazione	Tributi/Front office	48,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Impiegato	Somministrazione	Cuc	12,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Impiegato amministrativo	Somministrazione	ERP/EA	12,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Impiegato Tecnico	Somministrazione	GIT	12,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Impiegato	Somministrazione	Acquisti/Direzione	12,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Impiegato	Somministrazione	Front office	10,0	1-mar-22	31-dic-22
2	Operaio	Somministrazione	GIT	24,0	1-gen-22	31-dic-22
1	Operaio	Somministrazione	Patrimonio	12,0	1-gen-22	31-dic-22
Totale mensilità				142,00		

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT - ANNO 2022

SETTORE SICUREZZA - QUALITA' - ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
RLS	Sicurezza	Corso di aggiornamento per RLS	Formazione ai sensi del D.Lgs. 81/08	€ 100,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Mancata nomina del rappresentante dei lavoratori per la sicurezza
Giannone Ivan	Sicurezza	Legge 81/08	Normativa di riferimento e approfondimento conoscenze sulla gestione della sicurezza in cantiere, adempimenti della DL e del RUP	€ 2.000,00	Esecuzione di lavori non in linea con la normativa sulla sicurezza del lavoro - Incremento infortuni a responsabilità aziendale - Mancato rispetto di adempimenti normativi da parte di DL e RUP
Personale operativo + Tecnici + Capi Area	Procedure	Utilizzo nuova app per gestione odl	Utilizzo nuova app (CORSO INTERNO)	€ -	Aumento dei rapportini jolly e mancato snellimento delle operazioni di gestione degli odl
Tutto il personale uffici	Anti corruz. / Trasparenza	Aggiornamento come da piano triennale	Legge anticorruzione (L. 190/2012)	€ 1.500,00	Possibili sanzioni per mancato adempimento legislativo - Mancata attenzione del personale sulle tematiche della corruzione che possono generare comportamenti, anche inconsapevoli, non corretti
Corso aggiornamento antincendio	Sicurezza	Aggiornamento come da normativa cogente	Assolvimento adempimenti relativi alla sicurezza sul lavoro D.Lgs. 81/08	€ 900,00	Mancato rispetto normativa di legge - Possibile mancata gestione delle emergenze
Personale uffici	Trasversale	Excel	Corso per livello base ed avanzato (CORSO INTERNO)	€ -	Scarsa autonomia nell'utilizzo di strumenti per elaborazione dati e predisposizione di reportistiche
Corso aggiornamento primo soccorso	Sicurezza	Aggiornamento come da normativa cogente		€ 550,00	Mancato rispetto normativa di legge - Possibile mancata gestione delle emergenze e degli interventi di primo soccorso
Aggiornamento rischi specifici e generali	Sicurezza	Aggiornamento come da normativa cogente		€ 1.300,00	Mancato rispetto normativa di legge - Mancata sensibilizzazione dei dipendenti sulle tematiche relative alla sicurezza sul lavoro
Corso aggiornamento preposti	Sicurezza	Aggiornamento come da normativa cogente		€ 850,00	Mancato rispetto normativa di legge - Mancata sensibilizzazione dei dipendenti sulle tematiche relative alla sicurezza sul lavoro e sulle segnalazioni di pericolo e infortuni mancati
Corso utilizzo procedura contratti per gestione RDA e contratti	Acquisti	Utilizzo procedura informatica interna	Revisione e sensibilizzazione all'uso della procedura informatica di gestione rda e contratti (CORSO INTERNO)	€ -	Utilizzo errato della procedura informatica - Gestione economica delle commesse non precisa - Imputazione dati errati con conseguente ricerca e correzione di errori
TOTALE				€ 7.200,00	

SETTORE GARE E APPALTI

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Resp. Uff. Gare e Appalti	Gare e appalti	Aggiornamento normativo relativo alle procedure di acquisto e gare pubbliche	Aggiornamento continuo in tema di normativa appalti pubblici - Nuovo Regolamento di attuazione	€ 1.000,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni
TOTALE				€ 1.000,00	

SETTORE PUBBLICITA' - AFFISSIONI

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Oppioli/Cherubini +1	Pubblicità/ affissioni	Aggiornamento normativo tributi	Aggiornamento normativo sulla riscossione e accertamento CUP	€ 1.000,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni - Possibili ricorsi da parte degli utenti - Mancati introiti
Epifano Giuseppe	Pubblicità/ affissioni	Controllo di gestione	Acquisire maggiori competenze sul controllo di gestione e pianificazione del settore; (corso interno)	€ 250,00	Mancata efficienza economica e operativa per il settore
TOTALE				€ 1.250,00	

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT - ANNO 2022

GESTIONE TECNICA

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Gualdi, Casali, Masi	PATRIMONIO - ERP	Excel	Corso per livello avanzato	€ 1.000,00	Scarsa autonomia nell'utilizzo di strumenti per elaborazione dati e predisposizione di reportistiche
Gualdi	ERP	Corso di aggiornamento	contabilità lavori pubblici da finanziamenti	€ 1.000,00	Mancata efficienza economica e operativa per il settore
Gualdi	ERP	Corso di aggiornamento	sicurezza cantieri	€ 1.000,00	Controllo ditte affidatarie
Gualdi, Casali	PATRIMONIO - ERP	Corso di aggiornamento	direzione lavori secondo il decreto 49/18 e atti contabili	€ 2.000,00	Controllo ditte affidatarie
Sarti, Berarducci, Semprini, +3	GIT	Realizzazione impianti irrigazione	Formare a livello base/medio, tecnici/operatori in grado di affrontare lo sviluppo degli impianti di irrigazione della città nei prossimi anni	€ 1.000,00	Effettuare scelte progettuali che non soddisfino i requisiti ambientali e determinino costi elevati di gestione
Berarducci, Semprini, Sarti	GIT	Uso Resistograph	Utilizzo dello strumento per valutare lo stato di salute delle alberature	€ 1.400,00	Essere individuati come soggetti con poche competenze professionali nel settore principale
Sarti	GIT	Arboricoltura generale, valutazione stabilità, fitopatologia	Formare un tecnico esperto in attività di valutazione delle scelte che riguardano gli interventi manutentivi ordinari e straordinari sulle alberature	€ 2.000,00	Non avere sufficienti competenze in campo agronomico nella valutazione delle attività manutentiva da svolgere intorno alle alberature
Celli, Sarti	Strade	Leggi e regolamenti inerenti le responsabilità in capo ai manutentori delle strade	Avere maggiore consapevolezza sulle azioni da compiere per gestire il patrimonio stradale	€ 500,00	Mancato rispetto della normativa di legge
Massari / Felici	Lotta Antiparassitaria	Corso di aggiornamento	Aggiornamento continuo	€ 500,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni -
				TOTALE € 10.400,00	

ERP

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Renzi, Gualdi + 2	ERP	Formazione	Apprendimento capacità di relazione e gestione dei rapporti con l'utenza ERP	€ 500,00	Mancata efficienza operativa per il settore
				TOTALE € 500,00	

AMMINISTRAZIONE

NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Corbelli, Garavelli, Lofrumento, Renzi	Amministrazione	Aggiornamento in materia di IVA	Aggiornamento sulle novità normative in materia di IVA e fatturazione elettronica	€ 300,00	Possibili sanzioni per omissione di adempimenti normativi cogenti
Corbelli, Garavelli	Amministrazione	Bilancio e Fiscalità	Aggiornamento sulle novità normative in materia civilistica e fiscale	€ 400,00	Possibili sanzioni per omissione di adempimenti normativi cogenti
				TOTALE € 700,00	

TOTALE PIANO DI FORMAZIONE € 21.050,00

STRATEGIA	LE AZIONI	PROGETTO N°
A) Migliorare e qualificare l'efficienza e l'efficacia dei vari servizi.	1A) Ufficio unico per settori	1
	2A) Implementazioni FS/CONTRATTI (integrare gestione con attività di censimento, interazioni maggiori con i fornitori, integrazione rda con scheda contratto)	2
	3A) Portale pubblico di informazioni sulle attività di Geat	3
	4A) Accesso a fondi esterni (bandi Europei/Statali/Regionali) per GIT-PATRIMONIO-ERP	4
	5A) Robotizzazione taglio erba scuole	5
	6A) Integrazione manutenzione stradale-gestione verde	6
	7A) Aggiornamento sistema di illuminazione esterna area Geat e rete idrica	7
	8A) Miglioramento impianti pubblicitari (illuminazione di alcuni pannelli con sistema fotovoltaico)	8
	9A) Vademecum operativo del settore protocollo e firma dei documenti	9
	10A) Adeguamento normativo e messa in sicurezza degli impianti pubblicitari	10
	11A) Revisione report industriale	11
	12A) Gestione tramite app delle verifiche in cantiere	12
	13A) Modulo web per richieste di autorizzazione allo scavo	13
	14A) Aggiornamento e pubblicizzazione APP Punto di Ascolto	14
	15A) Postazione tablet per registrazioni operativi	15
	16A) Attribuzione commessa per tracciabilità lavori e servizi straordinari	16
	17A) Gestione automatizzata delle rendicontazioni dei pagamenti PagoPa	17
	18A) Nuovo accordo per il premio di produzione	18
	19A) Controllo remoto degli impianti di irrigazione del lungomare	19
	20A) Progetti educativi per le scuole	20
B) Corrispondenza normativa ambientale , sicurezza, appalti e trasparenza	1B) Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali	
	2B) Bonifica copertura amianto magazzino	
	3B) Implementazione sistema uomo a terra	23
C) Promozione della politica del sistema qualità totale	1C) Ottenimento sistema di certificazione ISO 31000:2018	21
D) Razionalizzazione costi e risorse	1D) Raggiungimento MOL	
E) Sviluppo della dimensione industriale e territoriale	1E) Ricerca di nuovi servizi	
	2E) Gestione verde sportivo	
	3E) Riaffidamento servizi riscossione tributi Comune di Cattolica (scad. 31/12/21)	
	4E) Ampliamento Cimitero nuovo	
	5E) Realizzazione rete colonnine elettriche	22
	6E) Realizzazione cimitero per animali e forno crematorio promiscuo	



BUDGET 2022 - TARGET PRESTAZIONALI AZIENDALI

Descrizione	Fonti dei dati utilizzati	Frequenza elaborazioni	Target (min-max)
Registrazione e valutazione NC per servizio/attività	M02PQ8.3 - Registro NC	Annuale	NC+NCm ≤ 7/anno
Giornate di verifica in cantiere	Sistema informativo, M04MAN01 - Verbale di Verifica in cantiere	Annuale	> 24/anno per settore
Giornate di verifica interna	Verbale verifica interna - Piano verifiche	Annuale	≥ 10/anno
Totale ore di straordinari / totale ore lavorate (per settore)	Dati amministrativi	Trimestrale	≤ 1,5% sul totale ore lavorative
Giornate di verifiche interne sul sist. di gestione sicurezza	Verbale verifica interna - Piano verifiche	Annuale	≥ 2/anno
% ore infortunio / ore lavorate	Registro infortuni	Trimestrale	≤ 1%
Numero ore di formazione / numero dipendenti	M03PQ6.1 - Piano di formazione	Annuale	≥ 6 ore/dipendente
% di residuo ferie al 31/12	Dati ufficio personale	Trimestrale (con valutazione finale target al 31/12)	≤ 10% sul totale
% risposta al cittadino entro 30 gg	Sistema informatico, dati di settore	Trimestrale	≥ 99% sul totale
Numero interventi non attivati nei tempi prestabiliti/numero interventi totali (media aziendale per i settori Patrimonio e GIT)	Full Service	Trimestrale	≤ 15 %
Numero interventi programmati effettivamente eseguiti/numero interventi programmati (media aziendale per i settori Patrimonio e GIT)	Full Service	Trimestrale	≥ 95 %
Numero interventi programmati effettivamente eseguiti/numero interventi programmati (per presidi antincendio)	Full Service	Trimestrale	≥ 98 %
Totale ore lavorate / totale ore teoriche	Planet Time	Trimestrale	≥ 90 %
Segnalazioni non chiuse entro 45 giorni / totale delle segnalazioni settore ERP	Full Service	Trimestrale	≤ 10 %

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico sintetico per servizio erogato

Descrizione	VERDE tot	PATRIM. tot	MANUT. STRADE	ERP/EA Riccione	PUBBL. TRIBUTI	CIM tot	LOTTA tot	STRUTT	GEAT SRL totale
Ricavi da prestazioni	1695	2073	292	657	1162	260	361	0	6500
Ricavi da vendite	0	52	0	0	0	168	0	0	220
Altri ricavi	488	889	1281	215	113	9	13	83	3091
FATTURATO	2184	3015	1573	872	1275	436	373	83	9811
Consumi	22	72	47	2	29	132	17	0	322
Servizi esterni	1211	1256	1130	192	131	156	207	14	4297
Altri costi variabili	5	553	0	83	4	30	0	0	675
COSTI VARIABILI	1238	1882	1177	277	164	317	225	14	5294
Servizi generali	132	171	81	46	102	95	29	7	663
Personale diretto	789	591	125	94	351	113	70	30	2163
Personale indiretto	154	213	111	50	90	31	26	6	682
Godimento beni di terzi	14	8	2	87	20	1	0	0	132
Altri costi fissi	36	48	26	63	162	7	8	1	352
COSTI FISSI	1126	1031	345	341	725	247	134	44	3992
EBITDA	-180	102	51	255	386	-127	15	25	526
Ammort. Immateriali	20	24	12	3	10	3	3	1	74
Ammort. Materiali	55	39	31	0	14	13	7	1	160
Accantonamenti	5	7	4	250	3	1	1	0	270
AMMORT. + ACCANTON.	79	69	47	253	27	17	10	1	505
Interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	1	1
- Interessi passivi	3	4	2	2	5	1	1	0	17
Componenti straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-3	-4	-2	-2	-5	-1	-1	1	-16
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-262	29	2	0	354	-145	4	24	5

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico BUDGET (analitico)

31 di 39

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM. Riccione	PATRIM. Misano	MN.STR Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUTT	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	1302	393	1900	173	292	657	700	60	332	70	260	92	74	195	0	6500
Ricavi da vendite	0	0	52	0	0	0	0	0	0	0	168	0	0	0	0	220
Locazioni attive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	40
Contributi in c/esercizio	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	8	0	0	0	2	40
Ricavi da lavori straordinari	488	0	749	50	1281	0	0	0	0	0	0	0	13	0	36	2616
Altri ricavi	0	0	41	20	0	215	0	1	110	2	1	0	0	0	5	395
Altri ricavi	488	0	819	70	1281	215	0	1	110	2	9	0	13	0	83	3091
FATTURATO	1790	393	2772	243	1573	872	700	61	442	72	436	92	87	195	83	9811
Acquisto merci	15	2	15	1	41	2	25	0	0	0	27	3	2	7	0	140
Acquisto materiali x lav. straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri acquisti	3	1	4	0	4	0	1	0	1	2	1	3	1	0	0	22
Magazzino iniziale (+)	7	0	104	0	14	0	0	0	0	0	499	0	2	0	0	626
Magazzino finale (-)	-6	0	-52	0	-12	0	0	0	0	0	-395	0	-1	0	0	-467
Consumi	19	3	71	1	47	2	26	0	1	2	132	6	4	7	0	322
Prestazioni di servizi	433	285	400	97	16	191	36	2	22	0	129	64	59	72	14	1818
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	422	0	679	43	1079	0	0	0	0	0	0	0	11	0	0	2234
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
Spese automezzi (carburante+bollo)	27	1	8	0	9	0	0	0	0	2	3	0	0	0	0	51
Manutenzioni varie	39	4	28	1	20	1	53	5	9	2	24	0	0	1	0	188
Servizi esterni	921	290	1114	142	1130	192	90	7	32	4	156	64	70	73	14	4297
Altri costi variabili	5	0	533	20	0	83	4	0	0	0	30	0	0	0	0	675
Altri costi variabili	5	0	533	20	0	83	4	0	0	0	30	0	0	0	0	675
COSTI VARIABILI	945	293	1719	163	1177	277	120	7	32	5	317	70	74	80	14	5294
Utenze	7	2	11	1	6	0	3	0	2	0	2	0	0	1	0	36
Posta + telefono	5	1	12	0	3	0	2	2	7	3	5	0	0	1	0	41
Consulenze legali & fiscali	7	1	10	1	6	5	7	0	17	0	2	0	0	1	0	58
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	39	3	45	7	18	19	6	1	18	1	14	4	4	7	4	188
Altre prestazioni	6	1	9	1	5	10	2	0	1	0	62	0	0	1	0	100
Assicurazioni	34	8	53	5	30	0	13	1	8	1	8	2	2	4	2	171
Altre assicurazioni/franch.	14	2	14	1	10	12	2	0	2	1	3	0	0	1	0	63
Rappresentanza/erogazioni liberali	2	0	2	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	8
Altri costi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servizi generali	114	18	156	16	81	46	36	5	55	7	95	7	7	15	7	663

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico BUDGET (analitico)

32 di 39

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM. Riccione	PATRIM. Misano	MN.STR Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUTT	GEAT S.r.l.
Retribuzioni lorde	400	76	370	10	80	34	38	43	33	47	76	10	11	25	0	1253
Contributi	139	26	126	3	26	12	11	15	10	13	28	4	4	9	0	428
Accantonamento TFR	26	5	24	1	5	2	2	3	2	3	5	1	1	2	0	81
Altri costi del personale (interinale)	98	0	33	0	0	45	0	0	120	0	0	0	0	0	30	326
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	16	3	23	2	13	2	6	0	4	1	4	1	1	2	0	76
Personale diretto	679	110	575	16	125	94	57	62	168	64	113	16	16	37	30	2163
Retribuzioni lorde	91	20	140	12	80	36	35	3	22	4	22	5	4	10	4	489
Contributi	28	6	44	4	25	11	11	1	7	1	7	1	1	3	1	153
Accantonamento TFR	5	1	8	1	5	3	2	0	1	0	1	0	0	1	0	30
Altri costi del personale	2	0	3	0	2	0	1	0	1	0	1	0	0	0	0	11
Personale indiretto	127	28	196	17	111	50	50	4	31	5	31	6	6	14	6	682
Canoni di locazione	0	0	0	0	0	87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87
Canoni di noleggio	13	1	7	0	2	0	20	0	1	0	1	0	0	0	0	45
Altri canoni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godimento beni di terzi	13	1	7	0	2	87	20	0	1	0	1	0	0	0	0	132
Oneri tributari	10	2	16	1	10	62	139	1	3	1	3	1	1	1	0	251
Altri oneri di gestione	6	2	8	1	5	1	3	0	4	2	1	1	2	1	0	37
Compenso amministratori	9	2	15	1	8	0	4	0	2	0	2	0	1	1	0	47
Compenso organi di controllo	3	1	5	0	3	0	1	0	1	0	1	0	1	0	0	17
Altri costi fissi	29	7	44	4	26	63	147	2	10	3	7	2	3	3	1	352
COSTI FISSI	961	165	978	53	345	341	309	73	265	79	247	32	32	70	44	3992
EBITDA	-116	-64	75	27	51	255	271	-19	145	-12	-127	-11	-20	45	25	526
Ammort. Costi di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Ammort. Software	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Ammort. Concessioni/Licenze	6	1	10	1	6	3	3	0	2	0	2	0	0	1	0	35
Ammort. Invest.su beni di terzi	10	2	11	1	6	0	3	0	2	0	2	0	0	1	0	38
Ammort. Immateriali	17	3	22	2	12	3	5	0	3	1	3	1	1	1	1	74
Ammort. Fabbricati	10	2	16	1	9	0	4	0	3	0	3	1	0	1	0	51
Ammort. Impianti generici	1	0	2	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
Ammort. Impianti specifici	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	4	0	0	0	0	17
Ammort. Attrezzature	13	0	3	0	19	0	4	0	0	0	6	0	0	1	0	47
Ammort. Automezzi/Autovetture	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	28
Ammort. Mobili e arredi uffici	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
Ammort. Macchine EDP	2	0	3	0	2	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	10
Ammort. Materiali	52	3	37	2	31	0	10	0	4	1	13	1	1	5	1	160

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM. Riccione	PATRIM. Misano	MN.STR Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUTT	GEAT S.r.l.
Svalutazione crediti	4	1	6	1	4	52	2	0	1	0	1	0	0	0	0	72
Accanton. per rischi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Accanton. per spese future	0	0	0	0	0	198	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198
Accantonamenti	4	1	6	1	4	250	2	0	1	0	1	0	0	0	0	270
AMMORT. + ACCANTON.	72	7	65	4	47	253	16	1	8	1	17	2	2	7	1	505
Dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interessi attivi c/c	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Altri interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
- Interessi passivi c/c	1	0	2	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
- Interessi passivi mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri interessi passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Oneri bancari	1	0	2	0	1	1	1	1	3	1	0	0	0	0	0	12
- Interessi passivi	2	1	4	0	2	2	1	1	3	1	1	0	0	0	0	17
Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Componenti straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-2	-1	-4	0	-2	-2	-1	-1	-3	-1	-1	0	0	0	1	-16
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-190	-72	6	22	2	0	254	-20	134	-14	-145	-12	-22	38	24	5

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico: COMUNE DI RICCIONE

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	LOTTA Riccione	RICCIONE totale
Ricavi da prestazioni	1302	1900	292	657	700	332	260	195	5638
Ricavi da vendite	0	52	0	0	0	0	168	0	220
Locazioni attive	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contributi in c/esercizio	0	30	0	0	0	0	8	0	38
Ricavi da lavori straordinari	488	749	1281	0	0	0	0	0	2518
Altri ricavi	0	41	0	215	0	110	1	0	367
Altri ricavi	488	819	1281	215	0	110	9	0	2923
FATTURATO	1790	2772	1573	872	700	442	436	195	8780
Acquisto merci	15	15	41	2	25	0	27	7	132
Acquisto materiali x lav. straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri acquisti	3	4	4	0	1	1	1	0	15
Magazzino iniziale (+)	7	104	14	0	0	0	499	0	624
Magazzino finale (-)	-6	-52	-12	0	0	0	-395	0	-466
Consumi	19	71	47	2	26	1	132	7	305
Prestazioni di servizi	433	400	16	191	36	22	129	72	1298
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	422	679	1079	0	0	0	0	0	2180
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0	0	6	0	0	0	0	0	6
Spese automezzi (carburante+bollo)	27	8	9	0	0	0	3	0	48
Manutenzioni varie	39	28	20	1	53	9	24	1	174
Servizi esterni	921	1114	1130	192	90	32	156	73	3707
Altri costi variabili	5	533	0	83	4	0	30	0	655
Altri costi variabili	5	533	0	83	4	0	30	0	655
COSTI VARIABILI	945	1719	1177	277	120	32	317	80	4667
Utenze	7	11	6	0	3	2	2	1	32
Posta + telefono	5	12	3	0	2	7	5	1	34
Consulenze legali & fiscali	7	10	6	5	7	17	2	1	54
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	39	45	18	19	6	18	14	7	165
Altre prestazioni	6	9	5	10	2	1	62	1	97
Assicurazioni	34	53	30	0	13	8	8	4	151
Altre assicurazioni/franch.	14	14	10	12	2	2	3	1	58
Rappresentanza/erogazioni liberali	2	2	1	0	1	0	0	0	7
Altri costi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Servizi generali	114	156	81	46	36	55	95	15	597
Retribuzioni lorde	400	370	80	34	38	33	76	25	1056
Contributi	139	126	26	12	11	10	28	9	361
Accantonamento TFR	26	24	5	2	2	2	5	2	68
Altri costi del personale (interinale)	98	33	0	45	0	120	0	0	296
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	16	23	13	2	6	4	4	2	68
Personale diretto	679	575	125	94	57	168	113	37	1849
Retribuzioni lorde	91	140	80	36	35	22	22	10	437
Contributi	28	44	25	11	11	7	7	3	136
Accantonamento TFR	5	8	5	3	2	1	1	1	27
Altri costi del personale	2	3	2	0	1	1	1	0	9
Personale indiretto	127	196	111	50	50	31	31	14	609
Canoni di locazione	0	0	0	87	0	0	0	0	87
Canoni di noleggio	13	7	2	0	20	1	1	0	43
Altri canoni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Godimento beni di terzi	13	7	2	87	20	1	1	0	130

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico: COMUNE DI RICCIONE

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	LOTTA Riccione	RICCIONE totale
Oneri tributari	10	16	10	62	139	3	3	1	244
Altri oneri di gestione	6	8	5	1	3	4	1	1	29
Compenso amministratori	9	15	8	0	4	2	2	1	42
Compenso organi di controllo	3	5	3	0	1	1	1	0	15
Altri costi fissi	29	44	26	63	147	10	7	3	329
COSTI FISSI	961	978	345	341	309	265	247	70	3515
EBITDA	-116	75	51	255	271	145	-127	45	599
Ammort. Costi di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Ammort. Software	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammort. Concessioni/Licenze	6	10	6	3	3	2	2	1	31
Ammort. Invest.su beni di terzi	10	11	6	0	3	2	2	1	34
Ammort. Immateriali	17	22	12	3	5	3	3	1	67
Ammort. Fabbricati	10	16	9	0	4	3	3	1	45
Ammort. Impianti generici	1	2	1	0	0	0	0	0	4
Ammort. Impianti specifici	0	12	0	0	0	0	4	0	17
Ammort. Attrezzature	13	3	19	0	4	0	6	1	46
Ammort. Automezzi/Autovetture	25	0	0	0	0	0	0	3	28
Ammort. Mobili e arredi uffici	0	1	0	0	0	0	0	0	2
Ammort. Macchine EDP	2	3	2	0	1	0	0	0	9
Ammort. Materiali	52	37	31	0	10	4	13	5	152
Svalutazione crediti	4	6	4	52	2	1	1	0	70
Accanton. per rischi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Accanton. per spese future	0	0	0	198	0	0	0	0	198
Accantonamenti	4	6	4	250	2	1	1	0	268
AMMORT. + ACCANTON.	72	65	47	253	16	8	17	7	486
Dividendi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interessi attivi c/c	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Altri interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interessi attivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Interessi passivi c/c	1	2	1	1	0	0	0	0	5
- Interessi passivi mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri interessi passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Oneri bancari	1	2	1	1	1	3	0	0	10
- Interessi passivi	2	4	2	2	1	3	1	0	15
Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Minusvalenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Componenti straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-2	-4	-2	-2	-1	-3	-1	0	-15
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-190	6	2	0	254	134	-145	38	98

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico : COMUNE DI MISANO A.

Descrizione	VERDE Misano	PATRIM. Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	MISANO totale
Ricavi da prestazioni	393	173	60	74	701
Ricavi da vendite	0	0	0	0	0
Locazioni attive	0	0	0	0	0
Contributi in c/esercizio	0	0	0	0	0
Ricavi da lavori straordinari	0	50	0	13	63
Altri ricavi	0	20	1	0	21
Altri ricavi	0	70	1	13	84
FATTURATO	393	243	61	87	784
Acquisto merci	2	1	0	2	5
Acquisto materiali x lav. straordinari	0	0	0	0	0
Altri acquisti	1	0	0	1	3
Magazzino iniziale (+)	0	0	0	2	2
Magazzino finale (-)	0	0	0	-1	-1
Consumi	3	1	0	4	9
Prestazioni di servizi	285	97	2	59	443
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0	43	0	11	54
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0	0	0	0	0
Spese automezzi (carburante+bollo)	1	0	0	0	1
Manutenzioni varie	4	1	5	0	11
Servizi esterni	290	142	7	70	509
Altri costi variabili	0	20	0	0	20
Altri costi variabili	0	20	0	0	20
COSTI VARIABILI	293	163	7	74	537
Utenze	2	1	0	0	3
Posta + telefono	1	0	2	0	3
Consulenze legali & fiscali	1	1	0	0	3
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	3	7	1	4	15
Altre prestazioni	1	1	0	0	3
Assicurazioni	8	5	1	2	15
Altre assicurazioni/franch.	2	1	0	0	3
Rappresentanza/erogazioni liberali	0	0	0	0	1
Altri costi	0	0	0	0	0
Servizi generali	18	16	5	7	45
Retribuzioni lorde	76	10	43	11	140
Contributi	26	3	15	4	49
Accantonamento TFR	5	1	3	1	9
Altri costi del personale (interinale)	0	0	0	0	0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	3	2	0	1	6
Personale diretto	110	16	62	16	204
Retribuzioni lorde	20	12	3	4	40
Contributi	6	4	1	1	12
Accantonamento TFR	1	1	0	0	2
Altri costi del personale	0	0	0	0	1
Personale indiretto	28	17	4	6	55
Canoni di locazione	0	0	0	0	0
Canoni di noleggio	1	0	0	0	2
Altri canoni	0	0	0	0	0
Godimento beni di terzi	1	0	0	0	2

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico : COMUNE DI MISANO A.

Descrizione	VERDE Misano	PATRIM. Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	MISANO totale
Oneri tributari	2	1	1	1	5
Altri oneri di gestione	2	1	0	2	5
Compenso amministratori	2	1	0	1	4
Compenso organi di controllo	1	0	0	1	2
Altri costi fissi	7	4	2	3	16
COSTI FISSI	165	53	73	32	323
EBITDA	-64	27	-19	-20	-76
Ammort. Costi di ampliamento	0	0	0	0	0
Ammort. Software	0	0	0	0	0
Ammort. Concessioni/Licenze	1	1	0	0	3
Ammort. Invest.su beni di terzi	2	1	0	0	3
Ammort. Immateriali	3	2	0	1	6
Ammort. Fabbricati	2	1	0	0	5
Ammort. Impianti generici	0	0	0	0	0
Ammort. Impianti specifici	0	0	0	0	0
Ammort. Attrezzature	0	0	0	0	0
Ammort. Automezzi/Autovetture	0	0	0	0	0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0	0	0	0	0
Ammort. Macchine EDP	0	0	0	0	1
Ammort. Materiali	3	2	0	1	6
Svalutazione crediti	1	1	0	0	2
Accanton. per rischi	0	0	0	0	0
Accanton. per spese future	0	0	0	0	0
Accantonamenti	1	1	0	0	2
AMMORT. + ACCANTON.	7	4	1	2	14
Dividendi	0	0	0	0	0
Interessi attivi c/c	0	0	0	0	0
Altri interessi attivi	0	0	0	0	0
Interessi attivi	0	0	0	0	1
- Interessi passivi c/c	0	0	0	0	0
- Interessi passivi mutui	0	0	0	0	0
- Altri interessi passivi	0	0	0	0	0
- Oneri bancari	0	0	1	0	1
- Interessi passivi	1	0	1	0	17
Sopravvenienze attive	0	0	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0	0	0
- Sopravvenienze passive	0	0	0	0	0
- Minusvalenze	0	0	0	0	0
Componenti straordinari	0	0	0	0	0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-1	0	-1	0	-2
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-72	22	-20	-22	-91

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico : COMUNE DI CATTOLICA

Descrizione	TRIB	LOTTA	CATTOLICA
	Catt.	Catt.	totale
Ricavi da prestazioni	70	92	162
Ricavi da vendite	0	0	0
Locazioni attive	0	0	0
Contributi in c/esercizio	0	0	0
Ricavi da lavori straordinari	0	0	0
Altri ricavi	2	0	2
Altri ricavi	2	0	2
FATTURATO	72	92	164
Acquisto merci	0	3	3
Acquisto materiali x lav. straordinari	0	0	0
Altri acquisti	2	3	4
Magazzino iniziale (+)	0	0	1
Magazzino finale (-)	0	0	0
Consumi	2	6	8
Prestazioni di servizi	0	64	64
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0	0	0
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0	0	0
Spese automezzi (carburante+bollo)	2	0	2
Manutenzioni varie	2	0	2
Servizi esterni	4	64	68
Altri costi variabili	0	0	0
Altri costi variabili	0	0	0
COSTI VARIABILI	5	70	76
Utenze	0	0	1
Posta + telefono	3	0	3
Consulenze legali & fiscali	0	0	1
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	1	4	4
Altre prestazioni	0	0	1
Assicurazioni	1	2	3
Altre assicurazioni/franch.	1	0	1
Rappresentanza/erogazioni liberali	0	0	0
Altri costi	0	0	0
Servizi generali	7	7	14
Retribuzioni lorde	47	10	57
Contributi	13	4	18
Accantonamento TFR	3	1	4
Altri costi del personale (interinale)	0	0	0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	1	1	1
Personale diretto	64	16	80
Retribuzioni lorde	4	5	8
Contributi	1	1	3
Accantonamento TFR	0	0	0
Altri costi del personale	0	0	0
Personale indiretto	5	6	12
Canoni di locazione	0	0	0
Canoni di noleggio	0	0	0
Altri canoni	0	0	0
Godimento beni di terzi	0	0	0

GEAT S.r.l.: BUDGET 2022

Conto Economico analitico : COMUNE DI CATTOLICA

Descrizione	TRIB	LOTTA	CATTOLICA
	Catt.	Catt.	totale
Oneri tributari	1	1	1
Altri oneri di gestione	2	1	3
Compenso amministratori	0	0	1
Compenso organi di controllo	0	0	0
Altri costi fissi	3	2	5
COSTI FISSI	79	32	110
EBITDA	-12	-11	-23
Ammort. Costi di ampliamento	0	0	0
Ammort. Software	0	0	0
Ammort. Concessioni/Licenze	0	0	1
Ammort. Invest.su beni di terzi	0	0	1
Ammort. Immateriali	1	1	1
Ammort. Fabbricati	0	1	1
Ammort. Impianti generici	0	0	0
Ammort. Impianti specifici	0	0	0
Ammort. Attrezzature	0	0	0
Ammort. Automezzi/Autovetture	0	0	0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0	0	0
Ammort. Macchine EDP	0	0	0
Ammort. Materiali	1	1	1
Svalutazione crediti	0	0	0
Accanton. per rischi	0	0	0
Accanton. per spese future	0	0	0
Accantonamenti	0	0	0
AMMORT. + ACCANTON.	1	2	3
Dividendi	0	0	0
Interessi attivi c/c	0	0	0
Altri interessi attivi	0	0	0
Interessi attivi	0	0	0
- Interessi passivi c/c	0	0	0
- Interessi passivi mutui	0	0	0
- Altri interessi passivi	0	0	0
- Oneri bancari	1	0	1
- Interessi passivi	1	0	1
Sopravvenienze attive	0	0	0
Plusvalenze	0	0	0
- Sopravvenienze passive	0	0	0
- Minusvalenze	0	0	0
Componenti straordinari	0	0	0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-1	0	-1
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-14	-12	-26