



BUDGET anno 2015

Preparato da:

Ufficio Amministrazione

Ufficio Qualità-Sicurezza

Controllato da:

Direttore Gen.le Giuseppe Brezza

Data Emissione Definitiva: 06/03/2015

Approvato nel CdA del _____ e nell'Assemblea Soci del _____



INDICE

• Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2015	pag. 3
• Modalità di previsione e stima per il Budget 2015	pag. 5
✓ Ricavi	pag. 5
✓ Costi	pag. 11
• Piano Investimenti 2015	pag. 17
• Piano Formazione del Personale	pag. 20
• Piano Assunzioni 2015	pag. 23
• Progetti di Miglioramento anno 2015	pag. 24
• Target prestazionali aziendali 2015	pag. 26
• Budget 2015 sintetico per tipologia di servizio	pag. 27
• Prospetto Budget 2015 analitico	pag. 28
• Prospetto Budget 2015 analitico Comune di Riccione	pag. 31
• Prospetto Budget 2015 Comune di Misano A.	pag. 33
• Prospetto Budget 2015 Comune di Cattolica	pag. 35
• Prospetto Budget 2015 Comune di Morciano di R.	pag. 37

Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2015

Il documento qui presentato contiene la previsione per l'anno 2015 dell'attività di GEAT SPA a seguito degli indirizzi posti dagli enti partecipanti ed in particolare dal Comune di Riccione, il quale ha chiesto alla società di effettuare dei tagli economici/prestazionali in alcuni servizi.

Preliminarmente è opportuno precisare che nel corso degli ultimi anni è stato fatto un importante lavoro di riorganizzazione di tutti i processi interni, consentendo l'ottimizzazione di tutte le risorse disponibili che - unitamente agli oculati investimenti realizzati nel tempo - hanno consentito un notevole contenimento dei costi relativi ai servizi erogati.

La previsione di budget 2015, contenuta nella presente proposta, si caratterizza nel processo di riordino e riorganizzazione delle attività esercitate a seguito della consistente riduzione dei corrispettivi per i servizi di manutenzione del patrimonio, verde pubblico, lotta antiparassitaria e attività portuali richiesta dal Comune di Riccione, che investirà tutta la struttura organizzativa della società, nel rispetto degli obiettivi di efficienza, economicità ed efficacia che sempre ha contraddistinto l'attività di Geat spa.

Il percorso tracciato, non scevro di difficoltà ed ostacoli, risente da un lato della importante contrazione delle risorse finanziarie disponibili a seguito della riduzione dei corrispettivi di cui sopra, e dall'altro della necessità di mantenere inalterati i posti di lavoro esistenti senza procedere ad alcuna riduzione di personale e senza avvalersi, possibilmente, degli ammortizzatori sociali esistenti.

La perdita di esercizio prevista per il 2015 non ipotizza introiti di natura finanziaria o straordinaria. Per quanto riguarda l'acquisizione di nuovi servizi, in questo budget è stato inserito il servizio di lotta antiparassitaria per il Comune di

Misano Adriatico, mentre sono solo in fase di trattativa l'acquisizione del servizio di pubblica illuminazione da parte del Comune di Riccione e di alcuni servizi da parte del Comune di Coriano.

In fase di "revised budget", con uno scenario più certo, verranno valutate le opportune azioni correttive affinché l'esercizio 2015 possa chiudersi con un risultato positivo.

Modalità di previsione e stima per il budget 2015

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

La struttura grafica del Budget 2015 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, in aggiunta ad una stima delle possibili attività straordinarie ipotizzabili nel corso dell'anno 2015.

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, la riduzione dei corrispettivi ed il mantenimento di un sufficiente 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 dagli ammortamenti, imputandoli negli specifici conti.

RICAVI

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

La stima complessiva dei ricavi prevedibili per l'anno 2015 si assesta su KEur 8.420,50, in diminuzione di circa il 5,6% rispetto al bilancio definitivo 2014, che si assesta a KEur 8.915 (compresi contributi in conto esercizio).

In merito ai singoli servizi si evidenziano le seguenti considerazioni:

- **Settore Verde:**

L'importo dei ricavi previsto a budget è stato calcolato considerando le prestazioni previste nel contratto aggiornato con il Comune di Riccione, stimate in KEur 1.301,8, e quello della convenzione con il Comune di Misano Adriatico, KEur 402,3; a tali importi si aggiunge la previsione di ricavi diversi per KEur 22,8, pervenendo così ad un totale ricavi presunti del settore pari a KEur 1.726,9, in notevole diminuzione rispetto all'anno precedente a causa dei tagli che i comuni devono operare sulle proprie spese.

- **Settore Patrimonio:**

L'importo di KEur 2.260 evidenziato alla voce "Ricavi da prestazioni" è il corrispettivo delle convenzioni in essere per la gestione del servizio, di cui KEur 2.100 per Riccione e KEur 160 per Misano Adriatico; le altre entrate preventivate per questo settore ammontano ad KEur 141,3 e risultano suddivise in:

- KEur 39,3 per contributi da GSE per la tariffa incentivante degli impianti fotovoltaici installati sui tetti di cinque scuole del Comune di Riccione;
- KEur 20 per lavori di straordinaria manutenzione sul patrimonio immobiliare del Comune di Misano;
- KEur 82 per altri ricavi riferiti alle rifatturazioni ai Comuni di alcuni costi per energia elettrica e acqua.

Gli importi delle prestazioni per manutenzioni straordinarie nei confronti dei Comuni di Riccione e Misano Adriatico rappresentano valori di difficile preventivazione in quanto non contrattualizzati e GEAT SPA esegue gli interventi solo su specifica richiesta delle due amministrazioni; pertanto, alla data di elaborazione del presente budget, è stato ritenuto opportuno stimare solo KEur 20 verso Misano.

- **Settore Manutenzione Strade:**

Anche nel settore Strade, che Geat effettua attualmente solo per il Comune di Riccione, è stata inserita la somma di KEur 492,3, importo ridotto rispetto alla convenzione originaria; i lavori di straordinaria manutenzione,

che presumibilmente verranno effettuati nel corso dell'anno 2015, sono stati quantificati in KEur 1.250.

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

La stima dei ricavi per nolo spazi pubblicitari nel Comune di Riccione è stata effettuata sulla base dei contratti esistenti e dell'andamento dell'anno 2014, ed ammonta a KEur 584,5, che sommati agli altri ricavi fanno attestare il fatturato del servizio di pubblicità commerciale a KEur 591,4.

Con le stesse motivazioni i ricavi dell'anno 2015, derivanti dal servizio di accertamento e riscossione dei tributi comunali, quali i diritti sulle pubbliche affissioni, l'imposta sulla pubblicità e la Tosap (o Cosap) sono stimati come segue:

per il Comune di Misano KEur 93,4, per il Comune di Riccione KEur 368 e per il Comune di Cattolica in KEur 110,1.

- **Settore Servizi Cimiteriali:**

I ricavi da prestazioni per il Comune di Riccione sono quantificati applicando le tariffe vigenti nell'anno 2014 relative alle operazioni necroscopiche ed ammontano a KEur 201; a tale importo si aggiunge la difficile previsione di vendita di loculi, quantificata per il 2015 in KEur 300, valore determinato sulla base dell'esperienza delle vendite effettuate negli anni precedenti.

Per quanto riguarda i servizi cimiteriali gestiti per il Comune di Morciano di Romagna, il fatturato è stato stimato in KEur 52,3.

- **Settore Servizi Portuali:**

A seguito dei tagli richiesti dal Comune di Riccione i ricavi complessivi vengono preventivati:

- in KEur 279,2, rispetto ai 329,8 KEur del 2014, e si riferiscono al valore del contratto stipulato con il Comune di Riccione per il servizio di manutenzione e gestione area portuale;
- in KEur 85 per il sabbiodotto;
- in KEur 82 per opere di dragaggio straordinario.

- **Settore Lotta Antiparassitaria:**

I ricavi del servizio sono stati quantificati in base al contratto aggiornato con il Comune di Riccione ed ammontano a KEur 189,9 rispetto a KEur 245,9 dell'esercizio precedente.

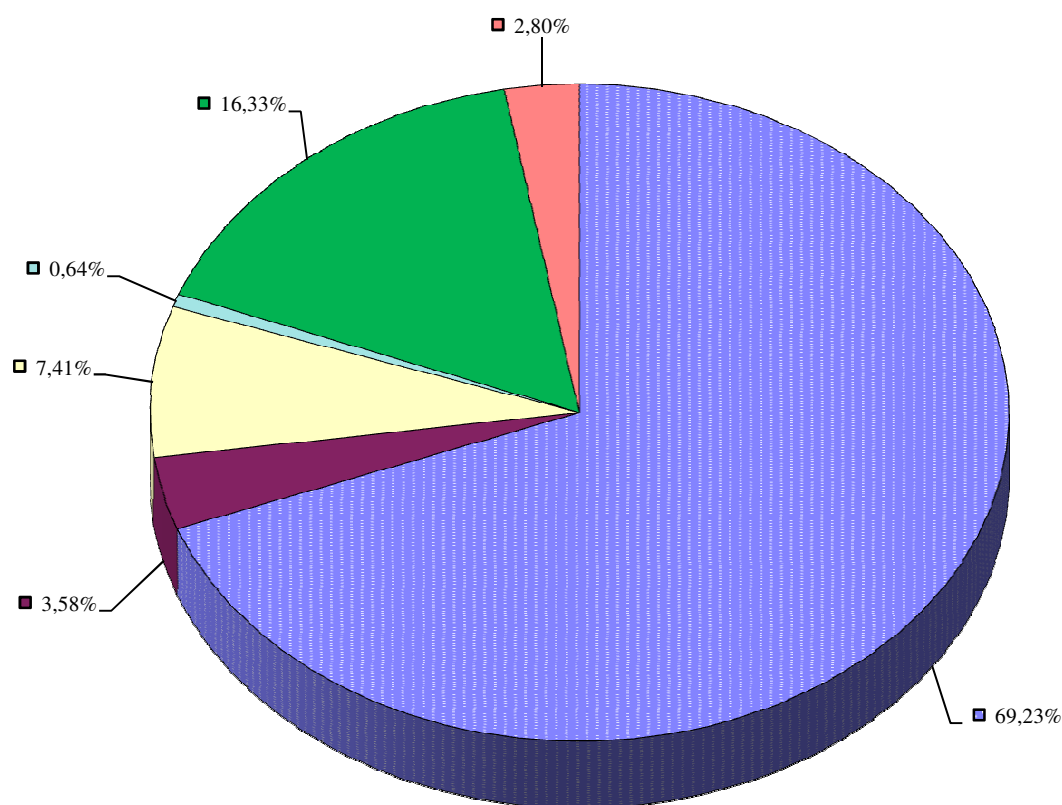
A decorrere dal 2015 è stato attivato il servizio per il Comune di Misano prevedendo un ammontare di ricavi pari ad KEur 79,7.

- **Settore Struttura:**

I ricavi previsti, che ammontano complessivamente a KEur 45,6, derivano principalmente dal contratto di locazione attiva con Hera SpA per la stazione ecologica di Via Lombardia – Riccione – e dal contributo del GSE derivante dall'impianto fotovoltaico installato sul tetto della palazzina di Via Mantova.

PREVISIONI RICAVI BUDGET 2015

RICAVI DA PRESTAZIONI	5.830.000	69,23%
RICAVI DA VENDITE	301.200	3,58%
LOCAZIONI ATTIVE	624.200	7,41%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	54.000	0,64%
RICAVI DA LAVORI IN APPALTO	1.375.500	16,33%
ALTRI RICAVI	235.700	2,80%
TOTALE ENTRATE	8.420.600	



■ RICA VI DA PRESTAZIONI

■ RICA VI DA VENDITE

■ LOCAZIONI ATTIVE

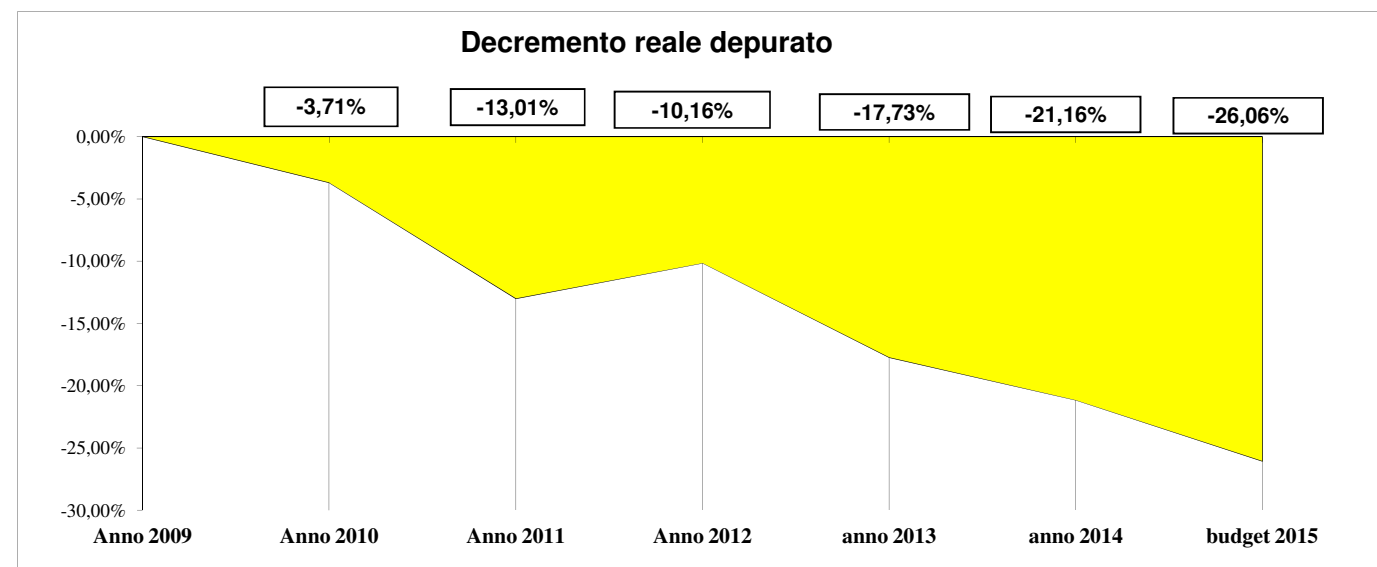
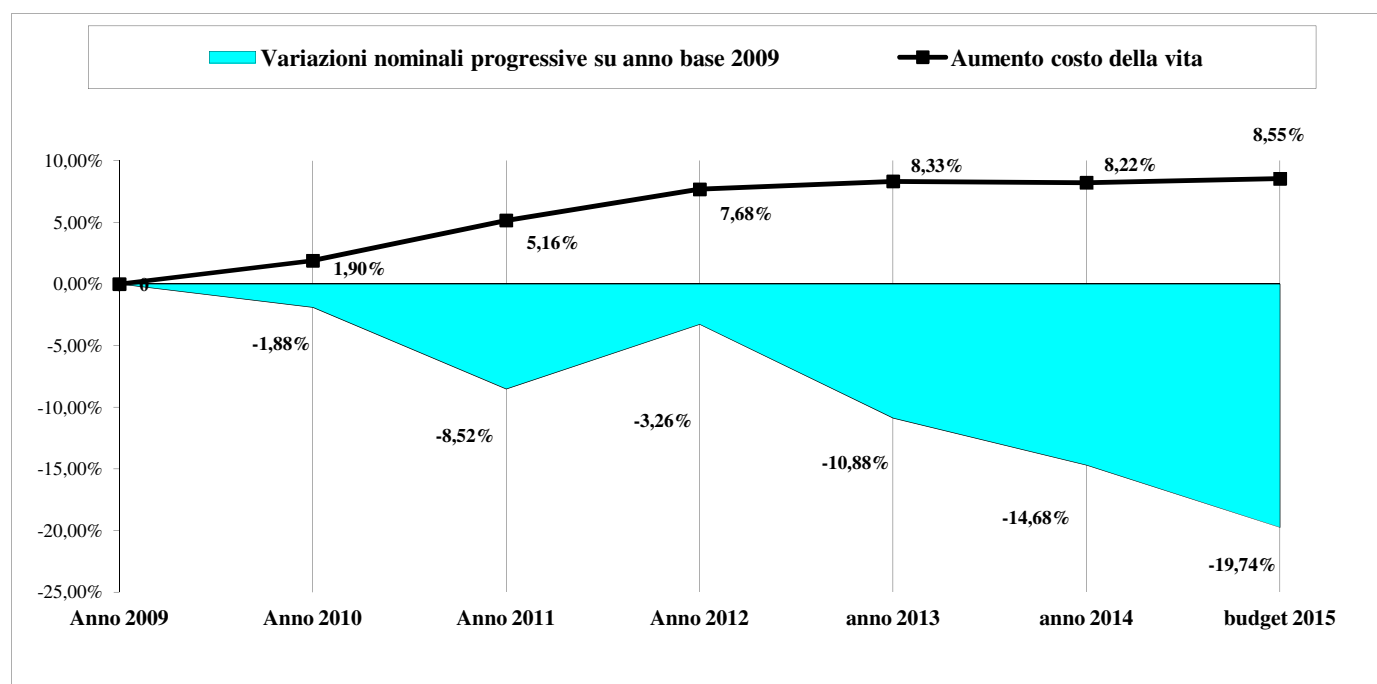
■ CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

■ RICA VI DA LAVORI IN APPALTO

■ ALTRI RICAVI

Andamento storico RICAVI da prestazioni ordinarie

Descrizione	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	anno 2013	anno 2014	budget 2015
Totale Prestazioni ORDINARIE	6.236.154	6.118.705	5.704.982	6.032.773	5.557.611	5.320.659	5.005.200
Prestazioni ORDINARIE altri Comuni	1.304.487	1.264.284	1.106.025	885.415	712.924	578.027	642.000
Prestazioni ORDINARIE Riccione	4.931.667	4.854.421	4.598.957	5.147.358	4.844.687	4.742.632	4.363.200
Variazioni sull'anno precedente		-1,88%	-6,76%	5,75%	-7,88%	-4,26%	-5,93%
Variazioni nominali progressive su anno base 2009		-1,88%	-8,52%	-3,26%	-10,88%	-14,68%	-19,74%
Decremento reale depurato		-3,71%	-13,01%	-10,16%	-17,73%	-21,16%	-26,06%
Indici ISTAT		1,90%	3,20%	2,40%	0,60%	-0,10%	0,30%
Aumento costo della vita		1,90%	5,16%	7,68%	8,33%	8,22%	8,55%
Base rivalutata	6.236.154	6.354.641	6.557.989	6.715.381	6.755.673	6.748.918	6.769.165



COSTI

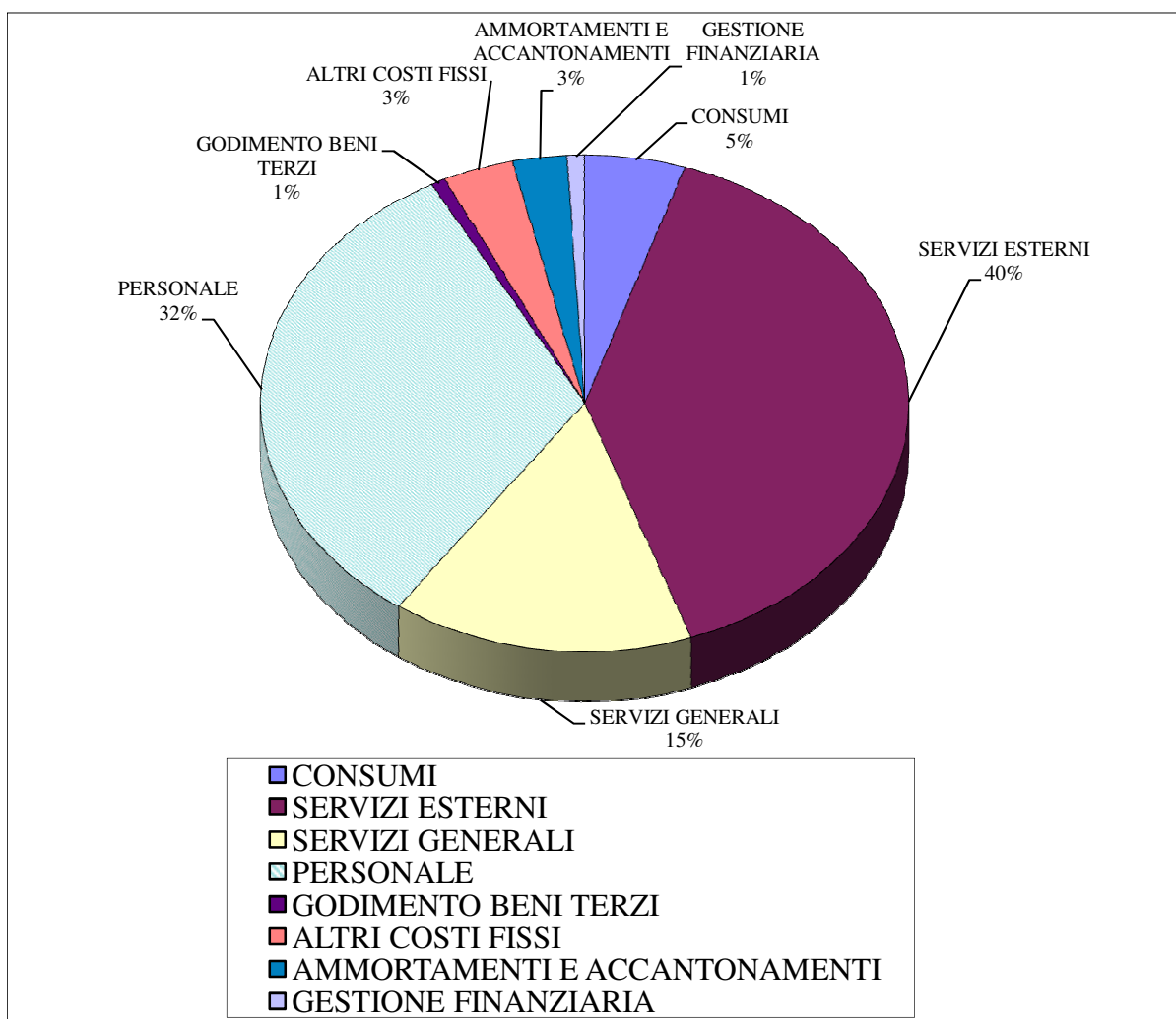
- **Costi per consumi, servizi e lavori**

I costi sono stati calcolati in base ai contratti di fornitura di materiali, di servizi e lavori con i fornitori, oltre ad includere stime di previsione, nel rispetto del principio di efficienza economica.

Le spese direttamente inerenti i servizi espletati, quali **acquisti di beni e prestazioni di servizi**, subiscono una generale diminuzione a causa della riduzione dei corrispettivi da parte del Comune di Riccione. Qualche dettaglio: le spese per consumi (merci, materiali, ricambi, materiale di consumo) vengono, in via previsionale, ulteriormente ridimensionate: 425,9 KEur (ivi comprese le variazioni delle rimanenze derivanti dalle presunte vendite dei loculi); le spese per servizi esterni – a seguito dei minori impegni richiesti dai Comuni - vengono preventivate nel 2015 in KEur 3.380,3 rispetto a KEur 3.800,8 del 2014.

COMPOSIZIONE DELLE SPESE BUDGET 2015

CONSUMI	425,90	5,00%
SERVIZI ESTERNI	3.380,30	39,68%
SERVIZI GENERALI	1.282,10	15,05%
PERSONALE	2.766,60	32,47%
GODIMENTO BENI TERZI	60,40	0,71%
ALTRI COSTI FISSI	299,90	3,52%
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	230,20	2,70%
GESTIONE FINANZIARIA	74,30	0,87%
TOTALE SPESE	8.519,70	



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

Nel 2014 GEAT SPA presentava un organico medio annuo di n. 58 dipendenti, incluso il personale assunto con contratto di somministrazione.

La spesa complessiva imputata a budget 2015 è pari ad euro 2.766,6 e viene allocata tra i costi fissi del budget con una suddivisione in due voci: KEur 2.110,2 quale spesa preventivata per il “personale diretto”, dove per ogni singolo servizio sono state imputate le presunte spese del personale dedicato al servizio medesimo, e KEur 656,4 per il “personale indiretto”, in cui è stata annotata la ripartizione del costo del personale dell’area amministrativa e della Direzione, in base all’incidenza dei ricavi di ogni singolo servizio.

Il costo del personale, diretto ed indiretto, è stato stimato sulla base della spesa sostenuta nel 2014 opportunamente verificato e rettificato con quanto previsto dai CCNL in essere, prevedendo il ricorso all’Agenzia Interinale per un impiegato tecnico per 10 mesi, come si evince dalla tabella “Piano Assunzioni 2015”. L’organico complessivo rimane invariato in quanto dall’ 01/01/2015 un dipendente si è dimesso per pensionamento.

Sotto la voce “Altri costi del personale” è stato previsto un rigo per l’annotazione del personale occupato attraverso lavoro interinale ed altro apposito rigo per l’imputazione del servizio mensa, spese per formazione e varie.

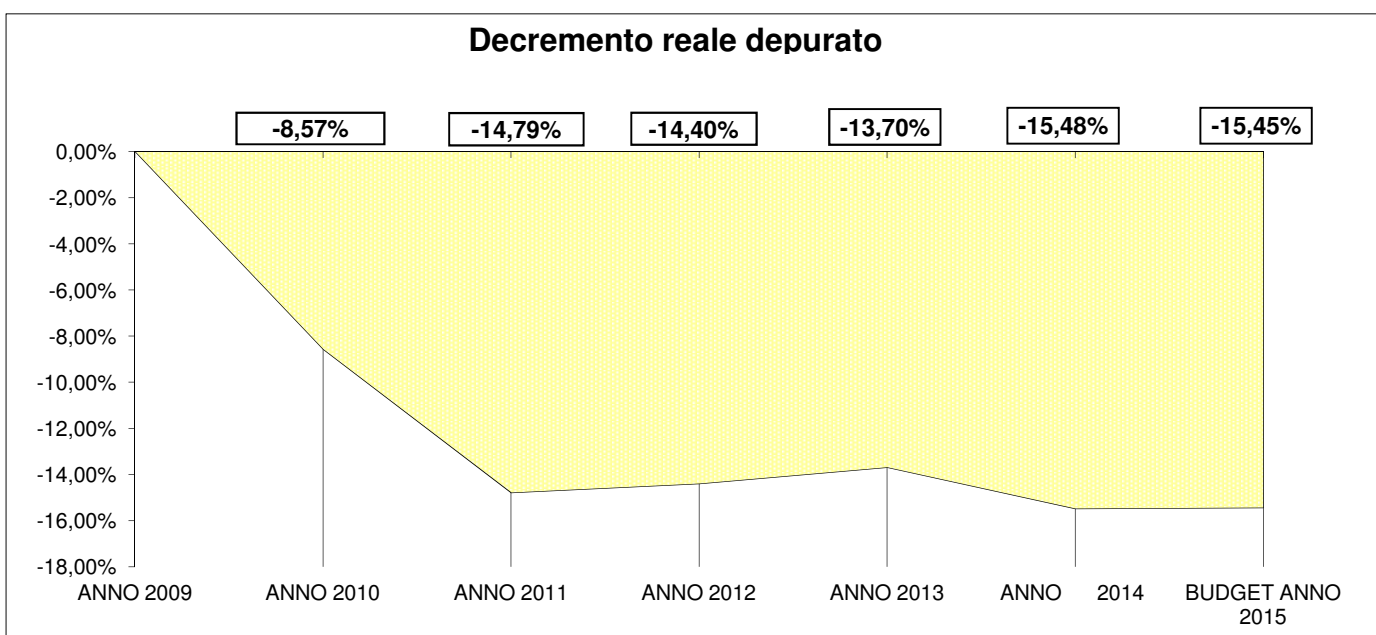
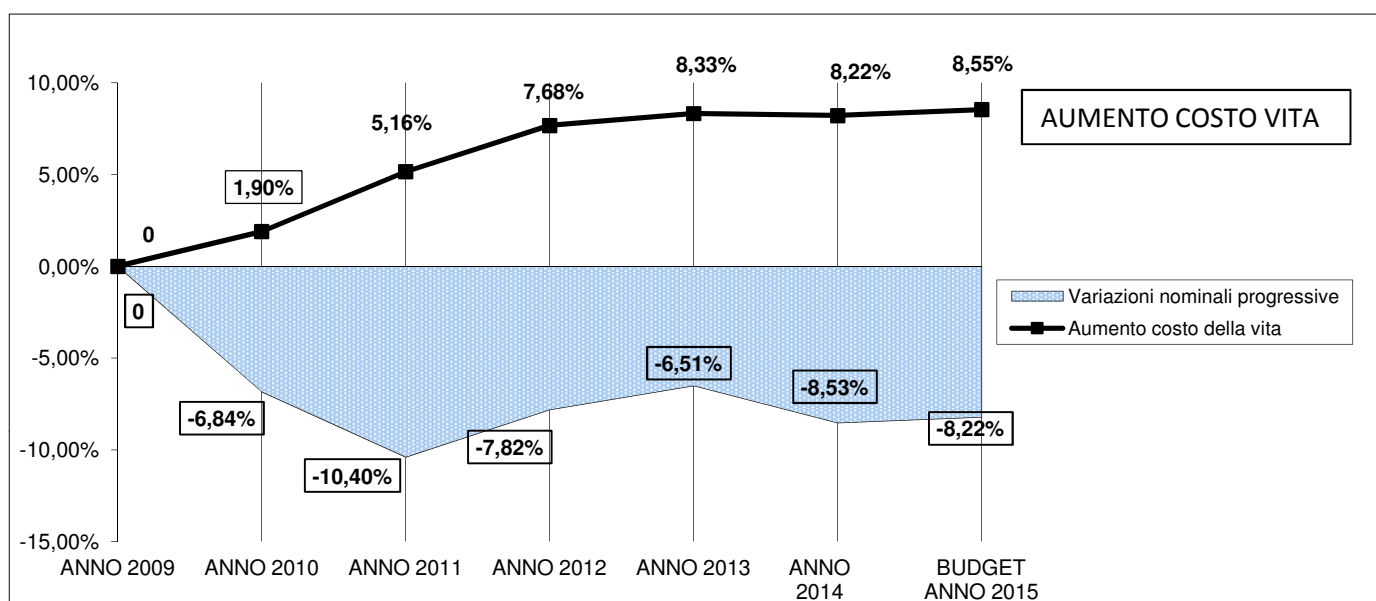
Nel 2015 Geat spa proseguirà nel proprio obiettivo di contenimento della spesa per il personale in ossequio alla disciplina che impone alle società controllate da Enti Locali di adeguare le proprie “politiche del personale” alle limitazioni a cui sono soggetti i propri soci pubblici. Il lieve incremento di KEur (9.500) rispetto al consuntivo 2014 è da imputarsi alle sole maggiori spese di formazione del personale in materia di sicurezza.

Nel grafico sottostante viene evidenziato l’andamento della spesa per il personale nel corso degli ultimi esercizi, considerando anche il tasso di inflazione intervenuto nei vari anni:

Presentazione grafica delle variazioni in termini reali

TOTALE COSTO PERSONALE DIPENDENTE

Descrizione	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	BUDGET ANNO 2015
TOTALE COSTO PERSONALE DIPENDENTE	3.014.371	2.808.290	2.700.983	2.778.597	2.818.225	2.757.133	2.766.600
Variazioni sull'anno precedente		-6,84%	-3,82%	2,87%	1,43%	-2,17%	0,34%
Variazioni nominali progressive		-6,84%	-10,40%	-7,82%	-6,51%	-8,53%	-8,22%
Decremento reale depurato		-8,57%	-14,79%	-14,40%	-13,70%	-15,48%	-15,45%
Indici ISTAT		1,90%	3,20%	2,40%	0,60%	-0,10%	0,30%
Aumento costo della vita		1,90%	5,16%	7,68%	8,33%	8,22%	8,55%
	3.014.371	3.071.644	3.169.937	3.246.015	3.265.491	3.262.226	3.272.012



Nell'analizzare l'andamento storico della spesa per il personale dipendente è interessante annotare che l'aumento "nominale" della spesa 2012 confrontata con quella del 2011, è dovuto all'acquisizione del nuovo servizio di riscossione delle Imposte Pubblicitarie e della TOSAP per il Comune di Misano Adriatico, che ha comportato l'obbligo di trasferimento in capo a GEAT del personale in carico alla società che gestiva precedentemente tale servizio. L'aumento "nominale" dell'anno 2013 rispetto all'anno 2012 è dovuto, invece, alla cessazione delle agevolazioni contributive legate al personale ex Comune di Misano Adriatico (personale in mobilità) e alla variazione di qualifica di un addetto apprendista; inoltre i dipendenti interinali incidono sull'intero anno.

Le economie di spesa necessarie per "contenere" eventuali aumenti contrattuali verranno ricercate attraverso una riorganizzazione dei vari processi aziendali, al fine di ottimizzare la gestione delle risorse umane, in modo da ottenere una contrazione degli straordinari (eventi atmosferici eccezionali permettendo) e, in difetto, mediante la revisione dell'erogazione delle varie indennità incentivanti e/o del salario variabile (premi produzione, una tantum) previste dalla contrattazione aziendale nonché, in ultima istanza, attraverso una riduzione dei costi per formazione.

In merito alle indennità incentivanti si evidenzia che l'importo previsto ed inserito a budget ammonta ad Euro 145.000, 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.

- **Ammortamenti ed accantonamenti**

Gli **Ammortamenti** preventivati ammontano a KEur 200,2, calcolati sulla base delle immobilizzazioni materiali ed immateriali esistenti alla data di redazione della previsione nonché a quelli relativi ai nuovi investimenti preventivati per il 2015, applicando le aliquote previste dal piano sistematico di ammortamento.

Viene inoltre previsto un **accantonamento** prudenziale di KEur 30 al fondo svalutazione crediti.

Conclusioni

Al termine dell'analisi sopra esposta, si evidenzia che il Budget per l'anno 2015 presenta un risultato negativo presunto di KEur 99,1, che potrà essere coperto da risorse per acquisizione di nuovi servizi o da entrate di natura straordinaria e finanziaria (distribuzione di dividendi delle azioni Hera SpA). In difetto sarà necessario intervenire senza indugio e dunque anche in corso d'anno attivando la procedura di cui agli articoli 2446 e 2447 del Codice Civile.



BUDGET 2015 - PIANO FABBISOGNI INVESTIMENTI UNITA' IMMOBILIARI

DESCRIZIONE INTERVENTO/INVESTIMENTO	REFERENTE	IMPORTO STIMATO €	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
Rifacimento copertura tetto capannone automezzi	Direzione	€ 70.000,00	alta	Bonifica Amianto	Ottobre 2015
		€ 70.000,00			



BUDGET 2015 - PIANO FABBISOGNI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE	Area	Q.tà	costo unitario	totale	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
Sistema gps	struttura	20	€ 300,00	€ 6.000,00	alta	monitoraggio attività	Anno 2015
Attrezzature varie (motoseghe - decespugliatori)	verde	6	€ 700,00	€ 4.200,00	media	sostituzione attrezzature obsolete	Anno 2015
Pali segnaletica vari viali	pubblicità	3	€ 1.500,00	€ 4.500,00	media	sostituzione pali obsoleti conici	Anno 2015
Personal Computer	struttura	4	€ 550,00	€ 2.200,00	alta	sostituzione obsoleti	Anno 2015
Notebook	G.I.T.	2	€ 650,00	€ 1.300,00	media	sostituzione obsoleti	Anno 2015
Notebook	struttura	1	€ 800,00	€ 800,00	media	sostituzione obsoleti	Anno 2015
Attrezzature elettriche verde	verde	2	€ 1.000,00	€ 2.000,00	alta	valutazione attrezzature alternative (si veda progetto n. XX)	Anno 2015
Attrezzature varie (trapani-scale-generatori)	patrimonio	3	€ 1.500,00	€ 4.500,00	media	sostituzione attrezzature obsolete	Anno 2015
Scale per servizi cimiteriali	cimitero	10	€ 750,00	€ 7.500,00	media	sostituzione scale pubbliche	Anno 2015
Tablet	struttura	10	€ 200,00	€ 2.000,00	media	Tablet per cda	Anno 2015
Scanner per digitalizzazione documenti	struttura	1	€ 2.500,00	€ 2.500,00	media	Progetto dematerializzazione	Anno 2015
Piano neve e manutenzione arredi	strade	1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	media	sostituzione attrezzature obsolete	Anno 2015
Licenze Microsoft Office	struttura	5	€ 219,00	€ 1.095,00	media	Ampliamento pc dotati di licenza office	Anno 2015
Resistograph	verde	1	€ 15.000,00	€ 15.000,00	alta	Attrezzatura per monitoraggio puntuale delle piante	Anno 2015
Computer portatile per tecnico telecontrollo	patrimonio	1	€ 500,00	€ 500,00	media	controllo da casa anche di un secondo addetto	Anno 2015
Sedie per uffici (a corpo)	struttura	1	€ 1.000,00	€ 1.000,00	media	rinnovamento sedie uffici	Anno 2015
Terna	strade	1	€ -	€ -	alta	Dismissione vecchia terna	Anno 2015
Autocarro gru	verde	1	€ 20.000,00	€ 20.000,00	alta	Dismissione gru collaudo ispels ventennale	Anno 2015
Autocarro tipo "Piaggio Quargo" benzina	verde	1	€ 10.000,00	€ 10.000,00	media	Dismissione 2 piaggio poker obsoleti e non utilizzabili	Anno 2015
Impianto di video sorveglianza, sede e complessi cimiteriali	sede-cimiteri	1	€ 55.000,00	€ 55.000,00	alta	Esigenza di controllo accessi presso sede e aree magazzino, controllo complessi cimiteriali per furti vario tipo, es. rame, fiori ..	Anno 2015
Automezzo tipo "Panda Van"	G.I.T./Struttura	2	€ 7.000,00	€ 14.000,00	media	Passaggio Doblò maxi al settore patrimonio e incremento parco mezzi	Anno 2015
				€ 159.095,00			

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 2015 - PIANO DISMISSIONI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE BENE DA DISMETTERE	Area	Q.tà	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE
Autocarro gru Daily RN011277	verde	1	media	Obsoleto, collaudo ispesl ventennale in scadenza nel 2015
Autocarri piaggio poker tg. RN001875 - AB52585	verde	2	media	Obsoleti, non più utilizzabili (motore fuori uso)
Ape Piaggio 3 ruote tg. FO151857	patrimonio	1	media	Obsoleto
Terna FAI 555 TG. RNAA033	strade	1	alta	Obsoleta
Autocarro Nissan Vanet FO834393	patrimonio	1	media	Obsoleto
Fiorino BC537GD	strade	1	media	Da demolire per guasto al cambio (immatricolato nel 1999)
Attrezzature serv.patrimonio (trapani-scale-generatori)	patrimonio	1	media	Non più funzionanti
Attrezzature manut.verde (motoseghe - decespugliatori)	verde	6	media	Obsolete, non funzionanti
Personal Computer	struttura	1	alta	Obsoleto
Pali segnaletica vari viali	pubblicità	3	media	Sostituzione pali obsoleti conici
		18		

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT S.P.A. - ANNO 2015				
SETTORE AMMINISTRAZIONE - PUBBLICITA' - AFFISSIONI				
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO
Garavelli M.Cristina, Corbelli Francesca	Amministrazione	Aggiornamento normativo società strumentali	Esaminare le novità normative giurisprudenziali e dottrinali in materia	€ 60,00
Garavelli M.Cristina, Corbelli Francesca	Amministrazione	Novità fiscali di inizio 2015	Esaminare le novità normative fiscali	€ 60,00
Garavelli M.Cristina, Corbelli Francesca	Amministrazione	Controllo di gestione	Acquisire maggiori competenze sulle modalità operative per il controllo di gestione	€ 700,00
Garavelli M.Cristina, Corbelli Francesca	Amministrazione	Analisi di bilancio	Acquisire maggiori competenze sul calcolo e sull'interpretazione degli indicatori di bilancio	€ 500,00
Renzi Cinzia	Amministrazione	Aggiornamento normativo assicurazioni	Acquisire maggiori competenze - corsi a carico del broker assicurativo	€ -
Epifano, Oppioli	Pubblicità/affissioni	Aggiornamento normativo e impiantistica	Aggiornamento normativo sulla riscossione e accertamento imposta pubblicità e sull'impiantistica pubblicitaria	€ 1.000,00
Corbelli F., Renzi C., Garavelli M.C., Lo Frumento E.	Amministrazione	Conservazione sostitutiva e fatturazione xml verso p.a.	Aggiornamenti normativi e procedurali sulla c.s. dei libri e documenti fiscali e sull'avvio al 31/03/2015 della fatturazione xml verso la p.a.	€ 60,00
Epifano Giuseppe, Renzi Cinzia	Pubblicità commerciale/Amministrazione	Comunicare con i clienti	Acquisire maggiori competenze nella gestione dei rapporti con i clienti	€ 60,00
Epifano Giuseppe	Pubblicità Commerciale	Promozione/marketing	Acquisire maggiori competenze nella gestione del piano di marketing e della promozione	€ 350,00
Uffici	Trasversale	Gestione del tempo e dello stress	Migliorare la produttività e combattere lo stress da lavoro correlato	€ 60,00
Uffici	Trasversale	Parlare con gli altri, parlare in pubblico	Sviluppo delle competenze oratorie per comunicare con maggiore efficacia	€ 60,00
Capi area	Trasversale	Bilancio d'esercizio	Acquisire le capacità di lettura e interpretazione di un bilancio	interno
Capi area	Trasversale	Controllo di gestione	Acquisire maggiori competenze sul controllo di gestione	interno
				€ 2.910,00

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT S.P.A. - ANNO 2015				
SETTORE SICUREZZA - QUALITA'				
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO
Papini Raul Maria	Sicurezza	Aggiornamento periodico rappresentante dei lavoratori per la sicurezza (RLS)	Aggiornamento ai sensi del D.Lgs. 81/2008	€ 120,00
Personale operativo, preposti	Verde, strade, patrimonio, cimitero	Formazione utilizzo mezzi di lavoro ai sensi dell'accordo stato regioni del 22 febbraio 2012	Formazione per il corretto utilizzo dei mezzi	€ 5.800,00
Giannone Ivan	Sicurezza	legge 81/08	Normativa di riferimento e approfondimento conoscenze sulla gestione della sicurezza in cantiere, adempimenti della DL e del RUP	€ 1.000,00
Capi area	Trasversale		Acquisire le capacità di lavorare per progetti	€ 3.000,00
				€ 9.920,00

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT S.P.A. - ANNO 2015				
SETTORE AMMINISTRAZIONE - CENTRALINO - PUBBLICITA'				
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO
Papini Raul Maria, Forlani Marisa, Migani Marco	Centralino	In prima fila: la forza di un front office che funziona	Gestione dello sportello e delle relazioni con il pubblico, gestione del front office	€ 900,00
Tutto il personale	Anti corruz. / Trasp.		Codice etico, Mocg 231, Amministrazione trasparente	in corso di definizione
Tutto il personale uffici	Anti corruz. / Trasp.		Legge anticorruzione (l. 190/2012)	in corso di definizione
Tutto il personale uffici	Anti corruz. / Trasp.	Conservazione dei documenti informatici e degli archivi digitali	Competenze, processi e normativa legata alla gestione aziendale dei documenti e loro archiviazione	€ 700,00
				€ 1.600,00

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT S.P.A. - ANNO 2015				
SETTORE GESTIONE INTEGRATA TERRITORIO (STRADE + VERDE + LOTTA)				
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO
operativi GIT (3 persone)	Verde	tesserino uso prodotti fitosanitari	tesserino provinciale per l'uso dei prodotti fitosanitari per lotta antiparassitaria	€ 500,00
Moretti, Masi, Nicoletti, Giannone, Celli, Massari, Casali, Rossi, Semprini, Turci	GIT / PATRIMONIO / SICUREZZA / ACQUISTI	Legge 163/2006	approfondimenti sul codice degli appalti e adempimenti in fase di gara, ruolo del Rup e della DL e regolamento acquisti	INTERNO
Moretti, Massari, Temeroli, Semprini, Turci, Celli	GIT	Team building/Coaching	Riassetto del settore e rimodulazione dell'organigramma, delle competenze e dei ruoli	€ 1.350,00
Celli, Massari, Moretti, Semprini, Turci	GIT	Excel	corso approfondimento excel	INTERNO
Martelli Luciano, Landi Marco	Verde	Abilitazione ai lavori in quota in tree climbing	Aggiornamento tecniche di potatura e abbattimento	€ 1.500,00
Operativi Git	strade	corso su tecniche di manutenzione stradale	aspetti tecnici della manutenzione stradale al fine di unificare il settore	€ 1.000,00
Operativi Git	verde	corso su tecniche di manutenzione del verde	riguardare tutti gli aspetti inerenti il lavoro di giardiniere, dalle tecniche di potatura all'uso delle attrezzature fino alle norme di sicurezza individuale al fine di unificare il settore	€ 1.500,00
				€ 5.850,00

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT S.P.A. - ANNO 2015				
SETTORE PATRIMONIO				
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO
Masi, Casali, Rossi	MAP	Team building/Coaching	Riassetto del settore e rimodulazione dell'organigramma, delle competenze e dei ruoli	€ 650,00
Masi, Casali, Rossi	MAP	Excel	corso approfondimento excel	INTERNO
				€ 650,00

TOTALE FORMAZIONE BUDGET 2015	€ 20.930,00
-------------------------------	-------------

[illegible]



BUDGET 2015

PIANO STRATEGICO

STRATEGIA	LE AZIONI		PROGETTO N°
A) Migliorare e qualificare l'efficienza e l'efficacia dei vari servizi	1A)	Sperimentazione con utilizzo di termocamera per miglioramento energetico degli edifici	1
	2A)	Informatizzazione processi amministrativi cimiteriali	2
	3A)	Gestione monitoraggio dei servizi/attrezzature e mezzi con sistema satellitare	3
	4A)	Digitalizzazione dei processi principali (pa, protocollo, affissioni)	4
	5A)	Definizione degli indicatori di produzione ed economici e dei relativi target	5
	6A)	Rilevazione attività di lavoro e dati degli alberi, aree gioco, edifici pubblici e impianti pubblicitari e affissioni attraverso QR Code o altri sistemi di identificazione e strumentazione informatica	6
	7A)	Proceduralizzare l'attività di manutenzione e gestione delle aree gioco	7
	8A)	Ampliamento gestione verde orizzontale attraverso l'implementazione delle aree attualmente coinvolte con rasaerba robotizzati	8
	9A)	Rifacimento segnaletica interna nelle aree cimiteriali e analisi dello stato di fatto delle stesse e adeguamento sala obitorio/osservazione cimitero "nuovo"	9
	10A)	Realizzare interventi di risparmio energetico e controllo in remoto dei consumi	10
	11A)	Aggiornamento dei dati sulle concessioni cimiteriali al fine di verificare gli intestatari	11
	12A)	Miglioramento qualità del servizio di gestione delle manifestazioni	12
	13A)	Monitoraggio delle strutture dei ponti e rilevazione delle esigenze manutentive	13
	14A)	Creazione reportistica sulle piante abbattute e ripiantumate	14
	15A)	Revisione processo gestione perizie e valutazione sinistri	15
	16A)	Implementazione portale Geat per pubblicazione dati in modalità "Open Data"	16
	17A)	Estensione al settore verde del sistema di rilevazione dei dati produttivi direttamente da parte dei fornitori attraverso portale	33
	18A)	Sperimentazione attrezzatura per tumulazione nei loculi doppi	34
	19A)	Proceduralizzare l'attività di gestione della produzione e del conferimento dei rifiuti per lo smaltimento	35

B) Corrispondenza normativa ambientale, sicurezza, appalti e trasparenza	1B)	Bonifica situazione copertura in cemento amianto	17
	2B)	Procedure ed istruzioni operative conseguenti alla valutazione dei rischi , per attrezzature e attività su territorio	18
	3B)	Miglioramento gestione degli archivi documentali Geat	19
	4B)	Realizzazione portale documentale riservato a cda e soci	20
	5B)	Miglioramento sistema di videosorveglianza Geat e cimiteri	21
	6B)	Revisione processo di gestione acquisti, gare e appalti	32
C) Promozione della politica del sistema qualità totale	1C)	Rivisitazione dei processi aziendali in base alle azioni di miglioramento richieste in relazione D.Lgs. 231/2001	
	2C)	Adozione Sistema di Gestione Sicurezza sul Lavoro (SGSL)	22
	3C)	Stabilizzazione del sistema monitoraggio fornitori (collegata in particolare al controllo fornitori - contratti)	23
	4C)	Estensione al settore verde del sistema di rilevazione dei dati produttivi direttamente da parte dei fornitori attraverso portale	24
	5C)	Gestione immobili, attivazione attività di monitoraggio ambientale	25
	6C)	Aggiornamento modalità di gestione dell'albo fornitori	26
D) Razionalizzazione costi e risorse	1D)	Individuare possibili aree per il contenimento dei costi dei servizi esternalizzati e degli approvvigionamenti	27
	2D)	Abbattimento residui ferie	
	3D)	Raggiungimento MOL	
	4D)	Predisposizione budget di tesoreria	28
	5D)	Revisione del ciclo passivo	29
	6D)	Gestione delle scorte di magazzino e approvvigionamenti	30
E) Sviluppo della dimensione industriale e territoriale	1E)	Ricerca di nuovi servizi	
	2E)	Riassetto societario su input Coordinamento Soci	
	3E)	Nuove forme di comunicazione per impianti pubblicitari area pedonale di viale Ceccarini	31



BUDGET 2015 - TARGET PRESTAZIONALI AZIENDALI

Descrizione	Fonti dei dati utilizzati	Frequenza elaborazioni	Target (min-max)
Registrazione e valutazione NC/R per servizio/attività	M02PQ8.3 - Registro NC/R	Annuale	NC ≤ 2/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	≥ 12/anno
Totale ore di straordinari / totale ore lavorate (per settore)	Dati amministrativi	Trimestrale	≤ 2% 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	Annuale	≤ 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	Full Service	Trimestrale	≤ 20 %
Numero interventi programmati effettivamente eseguiti/numero interventi programmati	Full Service	Trimestrale	≥ 90 %
Numero interventi programmati effettivamente eseguiti/numero interventi programmati (per presidi antincendio)	Full Service	Trimestrale	≥ 95 %
Totale ore lavorate / totale ore teoriche	Planet Time	Trimestrale	≥ 90 %

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015

Conto Economico *BUDGET sintetico per tipologia di servizio*

Descrizione	VERDE tot	MAP TOT	MN.STR Riccione	P & T tot.	CIM tot	PORTO Riccione	LOTTA tot	STRUTT	GEAT S.p.A.
Ricavi da prestazioni	1704,1	2260,0	492,3	571,5	253,3	279,2	269,6	0,0	5830,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	1,2	300,0	0,0	0,0	0,0	301,2
Altri ricavi	22,8	141,3	1256,0	644,0	12,7	167,0	0,0	45,6	2289,4
FATTURATO	1726,9	2401,3	1748,3	1216,7	566,0	446,2	269,6	45,6	8420,5
Consumi	75,5	57,1	76,6	2,4	186,3	14,1	7,1	6,8	425,9
Servizi esterni	703,2	709,3	1136,0	161,8	128,5	358,8	167,4	15,3	3380,3
COSTI VARIABILI	778,7	766,4	1212,6	164,2	314,8	372,9	174,5	22,1	3806,2
Servizi generali	163,0	744,6	128,2	112,6	61,0	55,5	14,7	2,4	1282,1
Personale diretto	620,9	489,2	285,3	328,8	279,8	88,3	17,9	0,0	2110,2
Personale indiretto	134,6	187,2	136,3	94,8	44,1	34,8	21,0	3,6	656,4
Godimento beni di terzi	32,1	7,2	3,2	16,5	0,5	0,6	0,2	0,1	60,4
Altri costi fissi	33,0	45,4	33,1	164,1	10,7	8,7	4,0	0,8	299,9
- Capitalizzazioni interne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
COSTI FISSI	983,7	1473,6	586,1	716,7	396,1	187,9	57,8	6,9	4408,9
EBITDA	-35,5	161,3	-50,5	335,8	-145,0	-114,6	37,3	16,6	205,4
Ammort. Immateriali	4,1	1,6	1,2	0,8	4,2	0,3	0,2	0,0	12,4
Ammort. Materiali	36,6	38,4	47,5	19,8	16,1	26,3	2,7	0,5	187,8
Accantonamenti	6,2	8,6	6,2	4,3	2,0	1,6	1,0	0,2	30,0
AMMORT. + ACCANTON.	46,9	48,5	54,9	24,9	22,3	28,2	3,9	0,7	230,2
Interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0
- Interessi passivi	2,9	4,1	3,0	3,6	1,0	0,8	0,5	60,6	76,3
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	0,0	-4,1	-3,0	-3,6	-1,0	-0,8	-0,5	-58,6	-74,3
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-85,3	108,7	-108,4	307,3	-168,2	-143,5	32,9	-42,6	-99,1

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	VERDE tot	MAP Riccione	MAP Misano	MAP TOT	MN.STR Riccione	PCO Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	P & T tot.	CIM Riccione	CIM Mor.	CIM tot	PORTO Riccione	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	LOTTA tot	STRUTT	GEAT S.p.A.
Ricavi da prestazioni	1301,8	402,3	1704,1	2100,0	160,0	2260,0	492,3	0,0	93,4	368,0	110,1	571,5	201,0	52,3	253,3	279,2	79,7	189,9	269,6	0,0	5830,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2	0,0	0,0	0,0	1,2	300,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	301,2
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	584,5	0,0	0,0	0,0	584,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	39,7	624,2
Contributi in c/esercizio	0,0	0,0	0,0	39,3	0,0	39,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,8	0,0	9,8	0,0	0,0	0,0	0,0	4,9	54,0
Ricavi da lavori in appalto	0,0	20,5	20,5	0,0	20,0	20,0	1250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1375,5
Altri ricavi	2,3	0,0	2,3	67,9	14,1	82,0	6,0	5,7	17,0	34,8	2,0	59,5	2,0	0,9	2,9	82,0	0,0	0,0	0,0	1,0	235,7
Altri ricavi	2,3	20,5	22,8	107,2	34,1	141,3	1256,0	590,2	17,0	34,8	2,0	644,0	11,8	0,9	12,7	167,0	0,0	0,0	0,0	45,6	2289,4
FATTURATO	1304,1	422,8	1726,9	2207,2	194,1	2401,3	1748,3	591,4	110,4	402,8	112,1	1216,7	512,8	53,2	566,0	446,2	79,7	189,9	269,6	45,6	8420,5
Acquisto merci	48,0	10,5	58,5	46,2	0,8	47,0	69,3	0,3	0,5	0,0	0,0	0,8	29,2	0,0	29,2	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0	206,2
Acquisto materiali x appalti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7
Acquisto materiali di consumo	16,0	0,5	16,5	10,1	0,0	10,1	7,0	0,0	0,0	0,1	1,5	1,6	3,7	0,0	3,7	3,1	7,0	0,1	7,1	6,8	55,9
Acquisto ricambi	0,5	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,9	0,0	0,0	0,0	0,0	9,7
Altri acquisti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1360,4	0,0	1360,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1360,4
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1207,0	0,0	-1207,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1207,0
Consumi	64,5	11,0	75,5	56,3	0,8	57,1	76,6	0,3	0,5	0,1	1,5	2,4	186,3	0,0	186,3	14,1	7,0	0,1	7,1	6,8	425,9
Prestazioni di servizi	385,0	236,8	621,8	580,0	76,8	656,8	60,0	79,8	1,4	34,4	9,0	124,6	69,5	27,7	97,2	257,0	57,1	109,4	166,5	10,6	1994,5
Prestazioni di servizi x appalti	0,0	19,0	19,0	0,0	17,1	17,1	1059,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	73,2	0,0	0,0	0,0	0,0	1168,3
Spese automezzi (carburante+bollo)	20,8	0,4	21,2	10,5	0,0	10,5	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	2,5	3,6	0,0	3,6	11,1	0,0	0,0	0,0	4,5	53,4
Manutenzioni varie	38,1	3,1	41,2	24,0	0,9	24,9	17,0	8,7	2,6	18,9	4,5	34,7	26,6	1,1	27,7	17,5	0,0	0,9	0,9	0,2	164,0
Servizi esterni	443,9	259,3	703,2	614,5	94,8	709,3	1136,0	88,5	4,0	53,3	16,0	161,8	99,7	28,8	128,5	358,8	57,1	110,3	167,4	15,3	3380,3
COSTI VARIABILI	508,4	270,3	778,7	670,8	95,6	766,4	1212,6	88,8	4,5	53,4	17,5	164,2	286,0	28,8	314,8	372,9	64,1	110,4	174,5	22,1	3806,2

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	VERDE tot	MAP Riccione	MAP Misano	MAP TOT	MN.STR Riccione	PCO Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	P & T tot.	CIM Riccione	CIM Mor.	CIM tot	PORTO Riccione	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	LOTTA tot	STRUTT	GEAT S.p.A.
Utenze	15,4	1,7	17,1	529,1	15,0	544,1	7,2	3,2	1,5	1,7	0,5	6,8	18,8	2,0	20,8	5,1	0,3	0,8	1,1	0,2	602,4
Posta + telefono	5,0	1,1	6,1	17,9	0,5	18,3	5,1	1,5	3,2	7,7	3,2	15,5	2,7	0,1	2,9	1,6	0,2	0,5	0,6	0,1	50,2
Consulenze legali & fiscali	7,0	0,5	7,6	2,6	0,2	2,9	13,3	7,2	0,1	9,9	0,1	17,3	0,6	0,1	0,7	0,5	0,1	0,2	0,3	0,1	42,6
Consulenze tecniche x appalti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8
Servizi tecnici, ammin. informat.	34,3	5,8	40,1	79,3	9,4	88,7	23,9	8,1	1,5	8,5	1,5	19,6	12,4	1,0	13,4	13,0	1,1	2,6	3,7	0,6	203,0
Altre prestazioni, st.e ricerche e varie	24,2	3,0	27,2	26,3	1,4	27,7	12,9	4,2	14,9	4,1	0,8	24,0	6,7	1,3	8,0	23,4	0,6	1,9	2,5	0,3	126,0
Assicurazioni immobili	1,9	0,6	2,5	3,1	0,3	3,4	2,5	0,8	0,2	0,6	0,2	1,7	0,7	0,1	0,8	0,6	0,1	0,3	0,4	0,1	12,0
Assicurazioni RCA	9,6	0,1	9,7	5,2	0,1	5,3	9,3	0,2	0,0	0,1	0,6	0,9	1,5	0,0	1,6	0,2	0,0	0,1	0,1	0,0	27,1
Altre assicurazioni	43,1	9,1	52,2	49,2	4,2	53,4	48,7	12,8	2,4	8,7	2,4	26,2	11,6	1,1	12,7	10,7	1,7	4,1	5,8	1,0	210,8
Pubblicità & Rappresentanza	0,5	0,2	0,6	0,8	0,1	0,9	0,6	0,2	0,0	0,1	0,0	0,4	0,2	0,0	0,2	0,3	0,0	0,1	0,1	0,0	3,1
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Servizi generali	140,9	22,1	163,0	713,6	31,0	744,6	128,2	38,2	23,7	41,4	9,3	112,6	55,3	5,8	61,0	55,5	4,1	10,6	14,7	2,4	1282,1
Retribuzioni lorde	345,5	79,9	425,4	332,7	8,9	341,6	198,5	29,0	57,2	70,1	53,1	209,4	193,8	0,0	193,8	32,2	4,6	7,8	12,4	0,0	1413,4
Accanton. ferie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	127,2	27,8	155,0	116,2	3,2	119,4	69,5	8,6	16,2	24,6	16,0	65,4	71,6	0,0	71,6	11,5	1,6	2,7	4,3	0,0	496,8
Accantonamento TFR	23,9	5,1	28,9	21,4	0,6	22,0	13,2	1,7	3,4	5,0	3,0	13,1	12,9	0,0	12,9	2,1	0,3	0,5	0,8	0,0	93,0
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	32,3	0,0	32,3	0,0	0,0	0,0	41,7	0,0	0,0	0,0	0,0	74,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	10,8	0,7	11,5	6,0	0,3	6,2	4,1	3,0	2,5	1,9	1,3	8,6	1,4	0,1	1,5	0,8	0,1	0,3	0,4	0,0	33,0
Personale diretto	507,4	113,5	620,9	476,3	12,9	489,2	285,3	42,3	79,3	133,9	73,4	328,8	279,7	0,1	279,8	88,3	6,6	11,3	17,9	0,0	2110,2
Retribuzioni lorde	71,5	23,2	94,7	121,0	10,6	131,6	95,8	32,4	6,1	22,1	6,1	66,7	28,1	2,9	31,0	24,5	4,4	10,4	14,8	2,5	461,6
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	23,1	7,5	30,6	39,2	3,4	42,6	31,0	10,5	2,0	7,1	2,0	21,6	9,1	0,9	10,0	7,9	1,4	3,4	4,8	0,8	149,4
Accantonamento TFR	4,3	1,4	5,6	7,2	0,6	7,8	5,7	1,9	0,4	1,3	0,4	4,0	1,7	0,2	1,8	1,5	0,3	0,6	0,9	0,1	27,5
Altri costi del personale	2,8	0,9	3,7	4,7	0,4	5,1	3,7	1,3	0,2	0,9	0,2	2,6	1,1	0,1	1,2	0,9	0,2	0,4	0,6	0,1	17,9
Personale indiretto	101,7	33,0	134,6	172,1	15,1	187,2	136,3	46,1	8,6	31,4	8,7	94,8	40,0	4,1	44,1	34,8	6,2	14,8	21,0	3,6	656,4
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,7	0,0	0,0	8,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,7
Canoni di noleggio	29,8	2,3	32,1	7,0	0,2	7,2	3,2	7,2	0,1	0,4	0,1	7,8	0,5	0,1	0,5	0,4	0,0	0,2	0,2	0,0	51,4
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,1	0,3
Godimento beni di terzi	29,8	2,3	32,1	7,0	0,2	7,2	3,2	7,2	8,8	0,4	0,1	16,5	0,5	0,1	0,5	0,6	0,0	0,2	0,2	0,1	60,4
Oneri tributari	8,4	2,7	11,1	14,2	1,2	15,5	11,8	142,4	1,4	2,9	1,0	147,7	3,4	0,3	3,7	3,0	0,5	1,2	1,7	0,3	194,8
Altri oneri di gestione	4,2	2,1	6,3	7,3	0,9	8,2	5,6	1,9	0,3	1,3	1,9	5,4	1,7	0,2	1,8	1,7	0,0	0,5	0,5	0,1	29,7
Compenso amministratori	7,5	2,4	9,9	12,7	1,1	13,8	10,1	3,4	0,6	2,3	0,6	7,0	3,0	0,3	3,3	2,6	0,0	1,1	1,1	0,3	48,0
Compensi collegio sindacale	3,5	1,1	4,7	6,0	0,5	6,5	4,7	1,6	0,3	1,1	0,3	3,3	1,4	0,1	1,5	1,2	0,0	0,5	0,5	0,1	22,5
Compensi Organismo di vigilanza 231	0,7	0,2	1,0	0,7	0,7	1,5	1,0	0,3	0,1	0,2	0,1	0,7	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,1	0,1	0,0	4,9
Altri costi fissi	24,4	8,6	33,0	40,9	4,5	45,4	33,1	149,6	2,7	7,8	4,0	164,1	9,7	1,0	10,7	8,7	0,5	3,5	4,0	0,8	299,9
- Materiali capitalizzati	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Altre spese capitalizzate	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Capitalizzazioni interne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
COSTI FISSI	804,2	179,5	983,7	1409,9	63,7	1473,6	586,1	283,4	123,1	214,8	95,5	716,7	385,1	11,0	396,1	187,9	17,5	40,4	57,8	6,9	4408,9
EBITDA	-8,5	-27,0	-35,5	126,5	34,8	161,3	-50,5	219,3	-17,2	134,6	-0,9	335,8	-158,3	13,3	-145,0	-114,6	-1,9	39,2	37,3	16,6	205,4

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	VERDE tot	MAP Riccione	MAP Misano	MAP TOT	MN.STR Riccione	PCO Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	P & T tot.	CIM Riccione	CIM Mor.	CIM tot	PORTO Riccione	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	LOTTA tot	STRUTT	GEAT S.p.A.
Ammort. Spese costit.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Ricerca&Sviluppo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Software	0,5	0,2	0,7	0,9	0,1	1,0	0,7	0,2	0,0	0,2	0,0	0,5	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,1	0,1	0,0	3,5
Ammort. Concessioni	0,2	0,1	0,2	0,3	0,0	0,3	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Ammort. Avviamento	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Altri beni	3,2	0,1	3,2	0,3	0,0	0,3	0,2	0,1	0,0	0,1	0,0	0,2	3,9	0,0	3,9	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	7,9
Ammort. Immateriali	3,9	0,3	4,1	1,5	0,1	1,6	1,2	0,4	0,1	0,3	0,1	0,8	4,1	0,0	4,2	0,3	0,1	0,1	0,2	0,0	12,4
Ammort. Fabbricati	10,2	3,3	13,5	17,3	1,5	18,8	13,7	4,6	0,9	3,2	0,9	9,5	4,0	0,4	4,4	3,5	0,6	1,5	2,1	0,4	65,9
Ammort. Impianti generici	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,5	0,0	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0
Ammort. Impianti specifici	0,9	0,3	1,2	13,4	0,1	13,5	1,2	0,4	0,1	0,3	0,1	0,8	5,7	0,0	5,8	0,3	0,1	0,1	0,2	0,0	23,0
Ammort. Attrezzature	13,3	0,0	13,4	2,2	0,0	2,2	3,1	4,9	0,0	2,1	0,0	7,0	4,7	0,0	4,7	21,8	0,0	0,0	0,0	0,0	52,2
Ammort. Automezzi	6,4	0,2	6,5	0,8	0,1	0,9	27,5	0,2	0,0	0,1	0,0	0,4	0,2	0,0	0,2	0,2	0,0	0,1	0,1	0,0	35,8
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,1	0,0	0,1	0,2	0,0	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7
Ammort. Macchine EDP	1,2	0,4	1,6	2,2	0,2	2,4	1,6	0,5	0,1	0,4	0,1	1,1	0,8	0,0	0,8	0,4	0,1	0,2	0,2	0,0	8,3
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,1	0,0	0,2	0,2	0,0	0,3	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,9
Ammort. Materiali	32,3	4,3	36,6	36,4	2,0	38,4	47,5	10,9	1,6	6,2	1,1	19,8	15,6	0,5	16,1	26,3	0,8	1,9	2,7	0,5	187,8
Svalutazione crediti	4,6	1,5	6,2	7,9	0,7	8,6	6,2	2,1	0,4	1,4	0,4	4,3	1,8	0,2	2,0	1,6	0,3	0,7	1,0	0,2	30,0
Accanton. per rischi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accanton. per spese future	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accantonamenti	4,6	1,5	6,2	7,9	0,7	8,6	6,2	2,1	0,4	1,4	0,4	4,3	1,8	0,2	2,0	1,6	0,3	0,7	1,0	0,2	30,0
AMMORT. + ACCANTON.	40,8	6,0	46,9	45,8	2,8	48,5	54,9	13,4	2,1	7,9	1,6	24,9	21,5	0,8	22,3	28,2	1,1	2,7	3,9	0,7	230,2
Dividendi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0
Altri interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0
- Interessi passivi c/c	1,5	0,5	2,1	2,6	0,2	2,9	2,1	0,7	0,1	0,5	0,1	1,4	0,6	0,1	0,7	0,5	0,1	0,2	0,3	0,1	10,0
- Interessi passivi mutui	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	60,5	60,5
- Altri interessi passivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Oneri bancari	0,7	0,2	0,9	1,1	0,1	1,2	0,9	0,3	0,6	0,7	0,6	2,1	0,3	0,0	0,3	0,2	0,0	0,1	0,1	0,0	5,8
- Interessi passivi	2,2	0,7	2,9	3,7	0,3	4,1	3,0	1,0	0,7	1,2	0,7	3,6	0,9	0,1	1,0	0,8	0,1	0,3	0,5	60,6	76,3
Sopravvenienze attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,1	-3,0	-1,0	-0,7	-1,2	-0,7	-3,6	-0,9	-0,1	-1,0	-0,8	-0,1	-0,3	-0,5	-58,6	-74,3
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-51,6	-33,7	-85,3	77,0	31,7	108,7	-108,4	204,9	-20,0	125,6	-3,2	307,3	-180,7	12,5	-168,2	-143,5	-3,2	36,2	32,9	-42,6	-99,1

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 Riccione

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	VERDE Riccione	MAP Riccione	MN.STR Riccione	PCO Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	PORTO Riccione	LOTTA Riccione	Riccione Totale
Ricavi da prestazioni	1301,8	2100,0	492,3	0,0	368,0	201,0	279,2	189,9	4932,2
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	1,2	0,0	300,0	0,0	0,0	301,2
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	584,5	0,0	0,0	0,0	0,0	584,5
Contributi in c/esercizio	0,0	39,3	0,0	0,0	0,0	9,8	0,0	0,0	49,1
Ricavi da lavori in appalto	0,0	0,0	1250,0	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	1335,0
Altri ricavi	2,3	67,9	6,0	5,7	34,8	2,0	82,0	0,0	200,7
Altri ricavi	2,3	107,2	1256,0	590,2	34,8	11,8	167,0	0,0	2169,3
FATTURATO	1304,1	2207,2	1748,3	591,4	402,8	512,8	446,2	189,9	7402,7
Acquisto merci	48,0	46,2	69,3	0,3	0,0	29,2	1,4	0,0	194,4
Acquisto materiali x appalti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,7
Acquisto materiali di consumo	16,0	10,1	7,0	0,0	0,1	3,7	3,1	0,1	40,1
Acquisto ricambi	0,5	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	8,9	0,0	9,7
Altri acquisti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1360,4	0,0	0,0	1360,4
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1207,0	0,0	0,0	-1207,0
Consumi	64,5	56,3	76,6	0,3	0,1	186,3	14,1	0,1	398,3
Prestazioni di servizi	385,0	580,0	60,0	79,8	34,4	69,5	257,0	109,4	1575,1
Prestazioni di servizi x appalti	0,0	0,0	1059,0	0,0	0,0	0,0	73,2	0,0	1132,2
Spese automezzi (carburante+bollo)	20,8	10,5	0,0	0,0	0,0	3,6	11,1	0,0	46,0
Manutenzioni varie	38,1	24,0	17,0	8,7	18,9	26,6	17,5	0,9	151,6
Servizi esterni	443,9	614,5	1136,0	88,5	53,3	99,7	358,8	110,3	2904,9
COSTI VARIABILI	508,4	670,8	1212,6	88,8	53,4	286,0	372,9	110,4	3303,2
Utenze	15,4	529,1	7,2	3,2	1,7	18,8	5,1	0,8	581,2
Posta + telefono	5,0	17,9	5,1	1,5	7,7	2,7	1,6	0,5	41,9
Consulenze legali & fiscali	7,0	2,6	13,3	7,2	9,9	0,6	0,5	0,2	41,4
Consulenze tecniche x appalti	0,0	0,0	4,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8
Servizi tecnici, ammin. informat.	34,3	79,3	23,9	8,1	8,5	12,4	13,0	2,6	182,1
Altre prestazioni, st.e ricerche e varie	24,2	26,3	12,9	4,2	4,1	6,7	23,4	1,9	103,8
Assicurazioni immobili	1,9	3,1	2,5	0,8	0,6	0,7	0,6	0,3	10,5
Assicurazioni RCA	9,6	5,2	9,3	0,2	0,1	1,5	0,2	0,1	26,2
Altre assicurazioni	43,1	49,2	48,7	12,8	8,7	11,6	10,7	4,1	188,8
Pubblicità & Rappresentanza	0,5	0,8	0,6	0,2	0,1	0,2	0,3	0,1	2,7
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Servizi generali	140,9	713,6	128,2	38,2	41,4	55,3	55,5	10,6	1183,7
Retribuzioni lorde	345,5	332,7	198,5	29,0	70,1	193,8	32,2	7,8	1209,7
Accanton. ferie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	127,2	116,2	69,5	8,6	24,6	71,6	11,5	2,7	432,0
Accantonamento TFR	23,9	21,4	13,2	1,7	5,0	12,9	2,1	0,5	80,7
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	32,3	0,0	41,7	0,0	74,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	10,8	6,0	4,1	3,0	1,9	1,4	0,8	0,3	28,2
Personale diretto	507,4	476,3	285,3	42,3	133,9	279,7	88,3	11,3	1824,5
Retribuzioni lorde	71,5	121,0	95,8	32,4	22,1	28,1	24,5	10,4	405,8
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	23,1	39,2	31,0	10,5	7,1	9,1	7,9	3,4	131,3
Accantonamento TFR	4,3	7,2	5,7	1,9	1,3	1,7	1,5	0,6	24,2
Altri costi del personale	2,8	4,7	3,7	1,3	0,9	1,1	0,9	0,4	15,7
Personale indiretto	101,7	172,1	136,3	46,1	31,4	40,0	34,8	14,8	577,1
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Canoni di noleggio	29,8	7,0	3,2	7,2	0,4	0,5	0,4	0,2	48,6
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
Godimento beni di terzi	29,8	7,0	3,2	7,2	0,4	0,5	0,6	0,2	48,8

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 Riccione

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	VERDE Riccione	MAP Riccione	MN.STR Riccione	PCO Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	PORTO Riccione	LOTTA Riccione	Riccione Totale
Oneri tributari	8,4	14,2	11,8	142,4	2,9	3,4	3,0	1,2	187,2
Altri oneri di gestione	4,2	7,3	5,6	1,9	1,3	1,7	1,7	0,5	24,2
Compenso amministratori	7,5	12,7	10,1	3,4	2,3	3,0	2,6	1,1	42,6
Compensi collegio sindacale	3,5	6,0	4,7	1,6	1,1	1,4	1,2	0,5	20,0
Compensi Organismo di vigilanza 231	0,7	0,7	1,0	0,3	0,2	0,3	0,3	0,1	3,7
Altri costi fissi	24,4	40,9	33,1	149,6	7,8	9,7	8,7	3,5	277,7
- Materiali capitalizzati	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Altre spese capitalizzate	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Capitalizzazioni interne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
COSTI FISSI	804,2	1409,9	586,1	283,4	214,8	385,1	187,9	40,4	3911,8
EBITDA	-8,5	126,5	-50,5	219,3	134,6	-158,3	-114,6	39,2	187,7
Ammort. Spese costit.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Ricerca&Sviluppo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Software	0,5	0,9	0,7	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1	3,1
Ammort. Concessioni	0,2	0,3	0,2	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,9
Ammort. Avviamento	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Altri beni	3,2	0,3	0,2	0,1	0,1	3,9	0,1	0,0	7,8
Ammort. Immateriali	3,9	1,5	1,2	0,4	0,3	4,1	0,3	0,1	11,7
Ammort. Fabbricati	10,2	17,3	13,7	4,6	3,2	4,0	3,5	1,5	57,9
Ammort. Impianti generici	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4
Ammort. Impianti specifici	0,9	13,4	1,2	0,4	0,3	5,7	0,3	0,1	22,3
Ammort. Attrezzature	13,3	2,2	3,1	4,9	2,1	4,7	21,8	0,0	52,2
Ammort. Automezzi	6,4	0,8	27,5	0,2	0,1	0,2	0,2	0,1	35,4
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,1	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6
Ammort. Macchine EDP	1,2	2,2	1,6	0,5	0,4	0,8	0,4	0,2	7,4
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,1	0,2	0,2	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,8
Ammort. Materiali	32,3	36,4	47,5	10,9	6,2	15,6	26,3	1,9	177,0
Svalutazione crediti	4,6	7,9	6,2	2,1	1,4	1,8	1,6	0,7	26,4
Accanton. per rischi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accanton. per spese future	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accantonamenti	4,6	7,9	6,2	2,1	1,4	1,8	1,6	0,7	26,4
AMMORT. + ACCANTON.	40,8	45,8	54,9	13,4	7,9	21,5	28,2	2,7	215,1
Dividendi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0	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	0,0	0,0
Altri interessi attivi	0,0	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	0,0	0,0
- Interessi passivi c/c	1,5	2,6	2,1	0,7	0,5	0,6	0,5	0,2	8,8
- Interessi passivi mutui	0,0	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	0,0
- Oneri bancari	0,7	1,1	0,9	0,3	0,7	0,3	0,2	0,1	4,3
- Interessi passivi	2,2	3,7	3,0	1,0	1,2	0,9	0,8	0,3	13,1
Sopravvenienze attive	0,0	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	0,0
- Sopravvenienze passive	0,0	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	0,0
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	0,0	0,0	-3,0	-1,0	-1,2	-0,9	-0,8	-0,3	-7,1
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-51,6	77,0	-108,4	204,9	125,6	-180,7	-143,5	36,2	-40,6

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Misano Adriatico

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	VERDE Misano	MAP Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	Misano Totale
Ricavi da prestazioni	402,3	160,0	93,4	79,7	735,4
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi in c/esercizio	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ricavi da lavori in appalto	20,5	20,0	0,0	0,0	40,5
Altri ricavi	0,0	14,1	17,0	0,0	31,1
Altri ricavi	20,5	34,1	17,0	0,0	71,6
FATTURATO	422,8	194,1	110,4	79,7	807,0
Acquisto merci	10,5	0,8	0,5	0,0	11,8
Acquisto materiali x appalti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Acquisto materiali di consumo	0,5	0,0	0,0	7,0	7,5
Acquisto ricambi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri acquisti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Consumi	11,0	0,8	0,5	7,0	19,3
Prestazioni di servizi	236,8	76,8	1,4	57,1	372,1
Prestazioni di servizi x appalti	19,0	17,1	0,0	0,0	36,1
Spese automezzi (carburante+bollo)	0,4	0,0	0,0	0,0	0,4
Manutenzioni varie	3,1	0,9	2,6	0,0	6,6
Servizi esterni	259,3	94,8	4,0	57,1	415,2
COSTI VARIABILI	270,3	95,6	4,5	64,1	434,5
Utenze	1,7	15,0	1,5	0,3	18,5
Posta + telefono	1,1	0,5	3,2	0,2	4,9
Consulenze legali & fiscali	0,5	0,2	0,1	0,1	1,0
Consulenze tecniche x appalti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi tecnici, ammin. informat.	5,8	9,4	1,5	1,1	17,7
Altre prestazioni, st.e ricerche e varie	3,0	1,4	14,9	0,6	19,8
Assicurazioni immobili	0,6	0,3	0,2	0,1	1,1
Assicurazioni RCA	0,1	0,1	0,0	0,0	0,2
Altre assicurazioni	9,1	4,2	2,4	1,7	17,4
Pubblicità & Rappresentanza	0,2	0,1	0,0	0,0	0,3
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	22,1	31,0	23,7	4,1	81,0
Retribuzioni lorde	79,9	8,9	57,2	4,6	150,7
Accanton. ferie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	27,8	3,2	16,2	1,6	48,8
Accantonamento TFR	5,1	0,6	3,4	0,3	9,3
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	0,7	0,3	2,5	0,1	3,5
Personale diretto	113,5	12,9	79,3	6,6	212,3
Retribuzioni lorde	23,2	10,6	6,1	4,4	44,2
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	7,5	3,4	2,0	1,4	14,3
Accantonamento TFR	1,4	0,6	0,4	0,3	2,6
Altri costi del personale	0,9	0,4	0,2	0,2	1,7
Personale indiretto	33,0	15,1	8,6	6,2	62,9
Canoni di locazione	0,0	0,0	8,7	0,0	8,7
Canoni di noleggio	2,3	0,2	0,1	0,0	2,6
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	2,3	0,2	8,8	0,0	11,3

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Misano Adriatico

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	VERDE Misano	MAP Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	Misano Totale
Oneri tributari	2,7	1,2	1,4	0,5	5,9
Altri oneri di gestione	2,1	0,9	0,3	0,0	3,3
Compenso amministratori	2,4	1,1	0,6	0,0	4,2
Compensi collegio sindacale	1,1	0,5	0,3	0,0	2,0
Compensi Organismo di vigilanza 231	0,2	0,7	0,1	0,0	1,0
Altri costi fissi	8,6	4,5	2,7	0,5	16,4
- Materiali capitalizzati	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Altre spese capitalizzate	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Capitalizzazioni interne	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
COSTI FISSI	179,5	63,7	123,1	17,5	383,8
EBITDA	-27,0	34,8	-17,2	-1,9	-11,3
Ammort. Spese costit.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Ricerca&Sviluppo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Software	0,2	0,1	0,0	0,0	0,3
Ammort. Concessioni	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Avviamento	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Altri beni	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Immateriali	0,3	0,1	0,1	0,1	0,5
Ammort. Fabbricati	3,3	1,5	0,9	0,6	6,3
Ammort. Impianti generici	0,0	0,0	0,5	0,0	0,5
Ammort. Impianti specifici	0,3	0,1	0,1	0,1	0,5
Ammort. Attrezzature	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Automezzi	0,2	0,1	0,0	0,0	0,3
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Macchine EDP	0,4	0,2	0,1	0,1	0,7
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Materiali	4,3	2,0	1,6	0,8	8,6
Svalutazione crediti	1,5	0,7	0,4	0,3	2,9
Accanton. per rischi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accanton. per spese future	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Accantonamenti	1,5	0,7	0,4	0,3	2,9
AMMORT. + ACCANTON.	6,0	2,8	2,1	1,1	12,0
Dividendi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi c/c	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Interessi passivi c/c	0,5	0,2	0,1	0,1	1,0
- Interessi passivi mutui	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Altri interessi passivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Oneri bancari	0,2	0,1	0,6	0,0	0,9
- Interessi passivi	0,7	0,3	0,7	0,1	1,9
Sopravvenienze attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Plusvalenze	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Sopravvenienze passive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Minusvalenze	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	0,0	0,0	-0,7	-0,1	-0,8
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-33,7	31,7	-20,0	-3,2	-25,2

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Cattolica

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	TRIBUTI Cattolica
Ricavi da prestazioni	110,1
Ricavi da vendite	0,0
Locazioni attive	0,0
Contributi in c/esercizio	0,0
Ricavi da lavori in appalto	0,0
Altri ricavi	2,0
Altri ricavi	2,0
FATTURATO	112,1
Acquisto merci	0,0
Acquisto materiali x appalti	0,0
Acquisto materiali di consumo	1,5
Acquisto ricambi	0,0
Altri acquisti	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0
Magazzino finale (-)	0,0
Consumi	1,5
Prestazioni di servizi	9,0
Prestazioni di servizi x appalti	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	2,5
Manutenzioni varie	4,5
Servizi esterni	16,0
COSTI VARIABILI	17,5
Utenze	0,5
Posta + telefono	3,2
Consulenze legali & fiscali	0,1
Consulenze tecniche x appalti	0,0
Servizi tecnici, ammin. informat.	1,5
Altre prestazioni,st.e ricerche e varie	0,8
Assicurazioni immobili	0,2
Assicurazioni RCA	0,6
Altre assicurazioni	2,4
Pubblicità & Rappresentanza	0,0
Altri costi	0,0
Servizi generali	9,3
Retribuzioni lorde	53,1
Accanton. ferie	0,0
Contributi	16,0
Accantonamento TFR	3,0
Altri costi del personale (interinale)	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	1,3
Personale diretto	73,4
Retribuzioni lorde	6,1
Accantonamenti	0,0
Contributi	2,0
Accantonamento TFR	0,4
Altri costi del personale	0,2
Personale indiretto	8,7
Canoni di locazione	0,0
Canoni di noleggio	0,1
Altri canoni	0,0
Godimento beni di terzi	0,1

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Cattolica

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	TRIBUTI Cattolica
Oneri tributari	1,0
Altri oneri di gestione	1,9
Compenso amministratori	0,6
Compensi collegio sindacale	0,3
Compensi Organismo di vigilanza 231	0,1
Altri costi fissi	4,0
- Materiali capitalizzati	0,0
- Altre spese capitalizzate	0,0
- Capitalizzazioni interne	0,0
COSTI FISSI	95,5
EBITDA	-0,9
Ammort. Spese costit.	0,0
Ammort. Ricerca&Sviluppo	0,0
Ammort. Software	0,0
Ammort. Concessioni	0,0
Ammort. Avviamento	0,0
Ammort. Altri beni	0,0
Ammort. Immateriali	0,1
Ammort. Fabbricati	0,9
Ammort. Impianti generici	0,0
Ammort. Impianti specifici	0,1
Ammort. Attrezzature	0,0
Ammort. Automezzi	0,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,0
Ammort. Macchine EDP	0,1
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,0
Ammort. Materiali	1,1
Svalutazione crediti	0,4
Accanton. per rischi	0,0
Accanton. per spese future	0,0
Accantonamenti	0,4
AMMORT. + ACCANTON.	1,6
Dividendi	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0
Interessi attivi c/c	0,0
Altri interessi attivi	0,0
Interessi attivi	0,0
- Interessi passivi c/c	0,1
- Interessi passivi mutui	0,0
- Altri interessi passivi	0,0
- Oneri bancari	0,6
- Interessi passivi	0,7
Sopravvenienze attive	0,0
Plusvalenze	0,0
- Sopravvenienze passive	0,0
- Minusvalenze	0,0
Componenti straordinari	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-0,7
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-3,2

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Morciano di R.

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	CIMITERIALI Morciano
Ricavi da prestazioni	52,3
Ricavi da vendite	0,0
Locazioni attive	0,0
Contributi in c/esercizio	0,0
Ricavi da lavori in appalto	0,0
Altri ricavi	0,9
Altri ricavi	0,9
FATTURATO	53,2
Acquisto merci	0,0
Acquisto materiali x appalti	0,0
Acquisto materiali di consumo	0,0
Acquisto ricambi	0,0
Altri acquisti	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0
Magazzino finale (-)	0,0
Consumi	0,0
Prestazioni di servizi	27,7
Prestazioni di servizi x appalti	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	0,0
Manutenzioni varie	1,1
Servizi esterni	28,8
COSTI VARIABILI	28,8
Utenze	2,0
Posta + telefono	0,1
Consulenze legali & fiscali	0,1
Consulenze tecniche x appalti	0,0
Servizi tecnici, ammin. informat.	1,0
Altre prestazioni, st.e ricerche e varie	1,3
Assicurazioni immobili	0,1
Assicurazioni RCA	0,0
Altre assicurazioni	1,1
Pubblicità & Rappresentanza	0,0
Altri costi	0,0
Servizi generali	5,8
Retribuzioni lorde	0,0
Accanton. ferie	0,0
Contributi	0,0
Accantonamento TFR	0,0
Altri costi del personale (interinale)	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	0,1
Personale diretto	0,1
Retribuzioni lorde	2,9
Accantonamenti	0,0
Contributi	0,9
Accantonamento TFR	0,2
Altri costi del personale	0,1
Personale indiretto	4,1
Canoni di locazione	0,0
Canoni di noleggio	0,1
Altri canoni	0,0
Godimento beni di terzi	0,1

GEAT S.p.A.: BUDGET 2015 - Morciano di R.

Conto Economico BUDGET analitico servizi

Descrizione	CIMITERIALI Morciano
Oneri tributari	0,3
Altri oneri di gestione	0,2
Compenso amministratori	0,3
Compensi collegio sindacale	0,1
Compensi Organismo di vigilanza 231	0,0
Altri costi fissi	1,0
- Materiali capitalizzati	0,0
- Altre spese capitalizzate	0,0
- Capitalizzazioni interne	0,0
COSTI FISSI	11,0
EBITDA	13,3
Ammort. Spese costit.	0,0
Ammort. Ricerca&Sviluppo	0,0
Ammort. Software	0,0
Ammort. Concessioni	0,0
Ammort. Avviamento	0,0
Ammort. Altri beni	0,0
Ammort. Immateriali	0,0
Ammort. Fabbricati	0,4
Ammort. Impianti generici	0,0
Ammort. Impianti specifici	0,0
Ammort. Attrezzature	0,0
Ammort. Automezzi	0,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,0
Ammort. Macchine EDP	0,0
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,0
Ammort. Materiali	0,5
Svalutazione crediti	0,2
Accanton. per rischi	0,0
Accanton. per spese future	0,0
Accantonamenti	0,2
AMMORT. + ACCANTON.	0,8
Dividendi	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0
Interessi attivi c/c	0,0
Altri interessi attivi	0,0
Interessi attivi	0,0
- Interessi passivi c/c	0,1
- Interessi passivi mutui	0,0
- Altri interessi passivi	0,0
- Oneri bancari	0,0
- Interessi passivi	0,1
Sopravvenienze attive	0,0
Plusvalenze	0,0
- Sopravvenienze passive	0,0
- Minusvalenze	0,0
Componenti straordinari	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-0,1
RISULTATO ANTE IMPOSTE	12,5