



BUDGET 2020

Preparato da:

Ufficio Amministrazione

Ufficio Qualità-Sicurezza

Controllato da:

Direttore Gen.le Giuseppe Brezza

Data Emissione Definitiva: 16/12/2019

Approvato nel CdA del 19/12/2019 e nell'Assemblea Soci del 28/02/2020





INDICE

• Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2020	pag. 2
• Modalità di previsione e stima per il Budget 2020	pag. 3
✓ Fatturato	pag. 3
✓ Costi	pag. 11
• Piano acquisti/appalti 2020	pag. 18
• Piano dei Fabbisogni 2020	pag. 21
• Piano Assunzioni 2020	pag. 24
• Piano Formazione del Personale 2020	pag. 25
• Piano Strategico: Progetti di Miglioramento 2020	pag. 26
• Target prestazionali aziendali 2020	pag. 27
• Budget Economico anno 2020: sintetico per servizio	pag. 28
• Prospetto Budget 2020 analitico totale	pag. 29
• Prospetto Budget 2020 Comune di Riccione	pag. 32
• Prospetto Budget 2020 Comune di Misano A.	pag. 34
• Prospetto Budget 2020 Comune di Cattolica	pag. 36
• Prospetto Budget 2020 Comune di Morciano di R.	pag. 38

Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2020

Il documento qui presentato contiene la previsione per l'anno 2020 dell'attività di GEAT Srl a seguito degli indirizzi posti dai contratti di servizi, dalla Presidenza e dal CDA aziendale. Proseguirà anche nel corso del 2020 l'impegno aziendale rivolto alla massima ottimizzazione del lavoro e di tutte le risorse, lavorando anche sul 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, mantenendo sostanzialmente la forza lavoro esistente.

Sotto l'aspetto del volume dei ricavi il triennio 2018-2020 è caratterizzato dall'assestamento degli stessi nella forbice 8,2/9 milioni di euro.

Il risultato d'esercizio ad oggi preventivabile per l'anno 2020 è positivo di K€ 23,90.

Nel corso dell'esercizio 2020, considerato il pensionamento di 3 unità lavorative, è prevista la riorganizzazione di tutto il settore Front/back Office aziendale con l'obiettivo di razionalizzare, ottimizzare e valorizzare le risorse umane per affrontare in maniera efficace ed efficiente la gestione delle attività collegate al contatto diretto con il cliente così da offrire risposte adeguate ai loro bisogni.

Sempre nell'ottica di efficientamento ed ottimizzazione dei tempi di lavoro, a livello informatico, il 2020 vedrà l'attivazione di due nuovi software sia a livello gestionale/contabile che di archiviazione documentale interconnessi fra loro e che vanno a sostituire software più vetusti e meno performanti.

Verrà attivato per i nostri utenti il servizio PagoPA, una modalità standardizzata di pagamento che si può utilizzare attraverso strumenti e canali di pagamento diversi, accessibili anche tramite il nostro sito web.

Ci sarà anche un passaggio alla digitalizzazione della corrispondenza in uscita utilizzando una piattaforma web che permette di ottimizzare anche i tempi di lavoro.

Modalità di previsione e stima per il budget 2020

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 2020 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.

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 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 gli ammortamenti, imputandoli negli specifici conti. Le spese di carattere generale sono state "ribaltate" sui singoli servizi .

FATTURATO

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

La stima complessiva del fatturato prevedibile per l'anno 2020 si assesta su K€ur 9.043,10 rispetto agli 8.580,0 del budget 2019, con un incremento quindi di circa il 5,4% dovuto principalmente alla compravendita dei frustoli della Passeggiata Goethe; l'ultimo bilancio approvato dalla società, quello del 2018, riportava invece un volume di ricavi ordinari di K€ur 8.936,11; quindi negli ultimi tre anni il volume dei ricavi GEAT si è sostanzialmente assestato:

GEAT	Fatturato complessivo
Budget 2020	K€ur 9.043,10
Budget 2019	K€ur 8.580,00
Bilancio definitivo 2018	K€ur 8.936,11

Si precisa infine che la percentuale del fatturato stimato verso i Comuni soci inciderà per l'87,7% sull'importo complessivo.

In merito ai singoli servizi si evidenziano le seguenti considerazioni:

- **Settore Verde:**

L'importo presunto del fatturato 2020 è stato calcolato considerando le prestazioni previste per il Comune di Riccione, stimati in K€ur 1.301,80 (stessa cifra dell'anno precedente trattandosi peraltro di importi contrattualizzati), e quelle per il Comune di Misano Adriatico, K€ur 393,4; per un totale ricavi presunti del settore pari a K€ur 1.697,00.

- **Settore Patrimonio:**

L'importo di K€ur 2.055 evidenziato alla voce "Ricavi da prestazioni" è il corrispettivo dei contratti in essere per la gestione del servizio, di cui K€ur 1.900 per Riccione e K€ur 155 per Misano Adriatico.

Le altre entrate preventivate per questo settore ammontano ad K€ur 767,50 e risultano suddivise in:

a) Comune di Riccione:

- K€ur 30 per contributi in conto esercizio, ossia contributi dal GSE per la tariffa incentivante degli impianti fotovoltaici installati sui tetti di cinque scuole del Comune di Riccione;
- K€ur 50 quale previsione di lavori straordinari da eseguire nel corso dell'anno 2020;

- K€ur 14,3 per il rimborso delle spese per energia elettrica riferite alle cinque utenze collegate agli impianti fotovoltaici.
- K€ur 639,50 relativo alla vendita, mediante asta pubblica, di frustoli di arenile della Passeggiata Goethe, acquistati a gennaio 2019 dal Comune di Riccione;

b) Comune di Misano:

- K€ur 13,7 quale stima per ricavi per lavori di manutenzione straordinaria già previsti nel contratto di servizio;
- K€ur 20 per il rimborso dei costi relativi al consumo di acqua degli immobili Comunali.

- **Settore Manutenzione Strade:**

Il servizio attualmente è reso al solo Comune di Riccione e sulla base del contratto è stata inserita a budget la somma di k€ur 292,3, la stessa del precedente esercizio.

I lavori di straordinaria manutenzione che presumibilmente verranno effettuati nel corso dell'anno 2020 sono stati quantificati in K€ur 1.250.

- **Settore ERP / Emergenza abitativa**

Si tratta di un nuovo servizio attivato dall' 01.01.2019 per il Comune di Riccione pertanto la stima dei dati per l'anno 2020 è elaborata sulla base di un solo anno di esperienza del settore.

Sono stati iscritti ricavi presunti da locazioni attive per K€ur 610,0 e ricavi diversi - quali gli addebiti di spese condominiali e manutenzioni a carico degli inquilini - per K€ur 195,20, raggiungendo così un fatturato complessivo presunto di K€ur 805,20.

- **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 storico degli anni precedenti: dopo alcuni anni di diminuzione degli introiti a causa della crisi e grazie alla disponibilità di nuovi spazi pubblicitari in punti strategici, si dovrebbe essere arrivati ad un assestamento delle cifre e si ritiene di poter iscrivere a budget l'importo di K€ur 610, in aumento rispetto ai K€ur 550 del budget 2019.

I ricavi previsti per l'anno 2020, derivanti dal servizio di accertamento e riscossione dei tributi comunali, quali i diritti sulle pubbliche affissioni, l'imposta sulla pubblicità e la Cosap/Tosap, sono stimati come segue:

- per il Comune di Riccione K€ur 415,
- per il Comune di Cattolica in K€ur 90,
- per il Comune di Misano in K€ur 82,30, in diminuzione rispetto agli anni precedenti a seguito della trattativa per il rinnovo del contratto di servizio con il Comune che prevede una riduzione sia della percentuale dell'aggio a noi spettante sia una diminuzione dei costi per la gestione del servizio.

A questi importi si aggiunge la previsione di entrate diverse per K€ur 125, 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 2020 in K€ur 248, che comprende altresì il ricavo relativo alla fatturazione del canone dell'illuminazione votiva; a tale importo si aggiunge la difficile previsione di vendita di loculi, quantificata per il 2020 in K€ur 152,60, valore determinato sulla base dell'andamento delle vendite effettuate negli anni precedenti e della tipologia di loculi rimasti.

Per quanto riguarda il contratto di servizio di gestione del cimitero di Morciano, in scadenza al 31/12/2019 e per il quale è in corso la trattativa per la sua prosecuzione, il fatturato è stato stimato in K€ur 45,4 per l'intero anno 2020.

Il valore complessivo del fatturato preventivato per i servizi cimiteriali ammonta a K€ur 455,90.

- **Settore Lotta Antiparassitaria:**

Il fatturato preventivato per il 2020 riporta le stesse cifre del precedente budget, dato che attualmente non sono prevedibili variazioni:

- per il Comune di Riccione l'importo presunto è pari a K€ur 179,90;
- per il Comune di Misano K€ur 74;
- per il Comune di Cattolica K€ur 91,6.

La previsione di entrate del servizio ammontano pertanto a complessivi K€ur 345,50.

Non sono previsti ricavi di natura straordinaria.

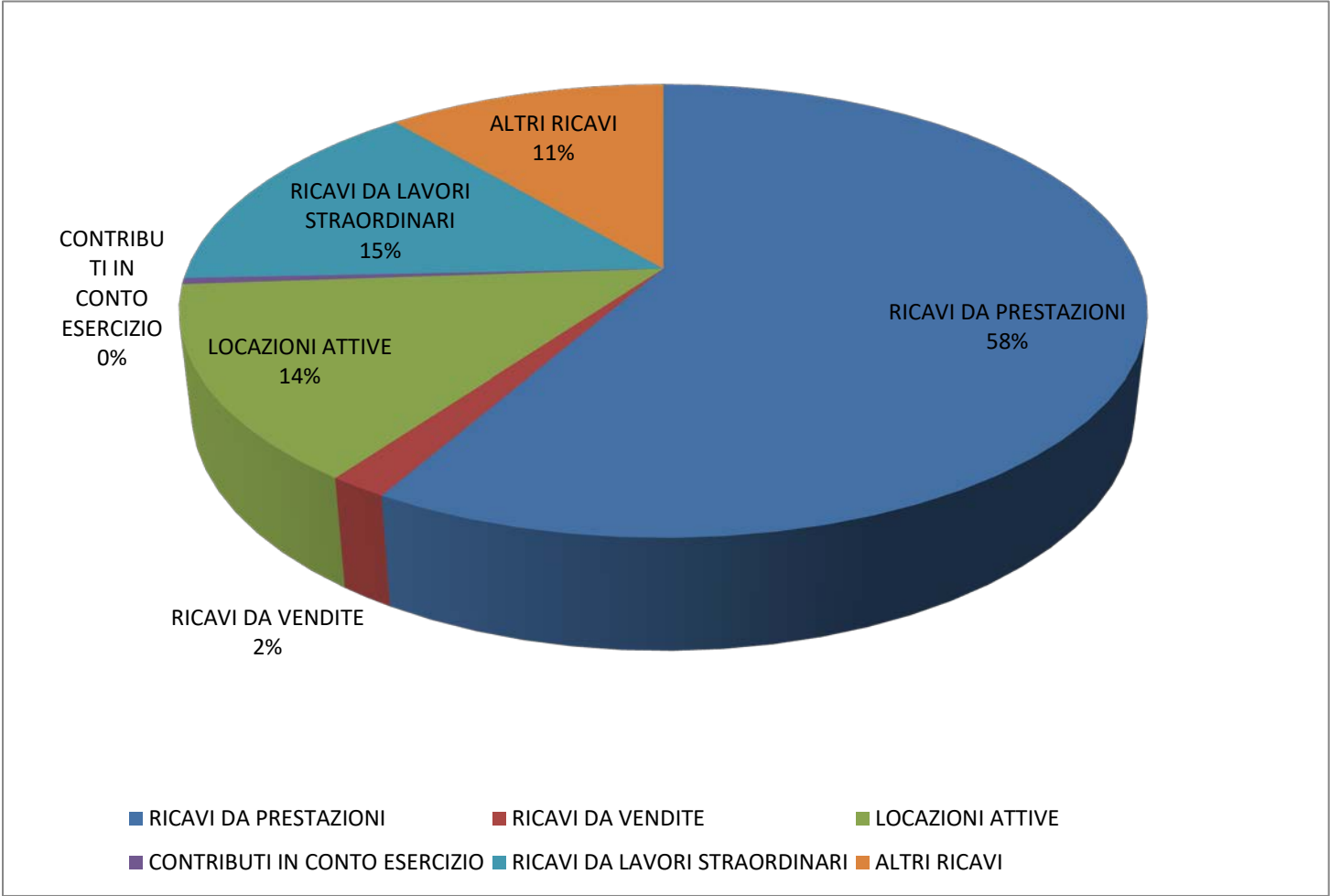
- **Settore Struttura:**

I ricavi previsti, che ammontano complessivamente a K€ur 45,3, 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.

PREVISIONI RICAVI

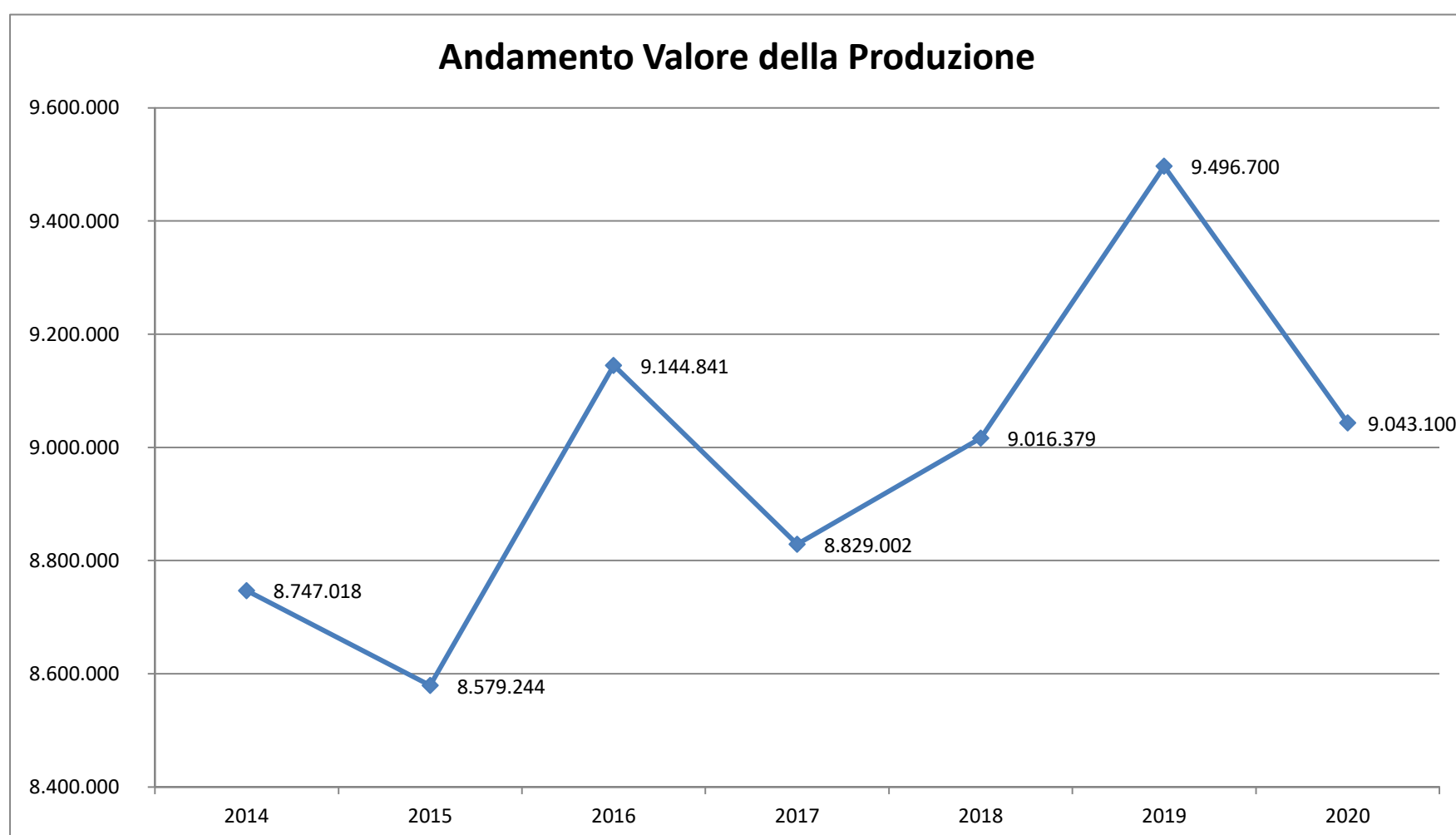
BUDGET 2020

RICAVI DA PRESTAZIONI	5.268.800	58,26%
RICAVI DA VENDITE	152.600	1,69%
LOCAZIONI ATTIVE	1.260.300	13,94%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	40.000	0,44%
RICAVI DA LAVORI STRAORDINARI	1.313.700	14,53%
ALTRI RICAVI	1.007.700	11,14%
TOTALE PREVISIONE RICAVI	9.043.100	100,00%



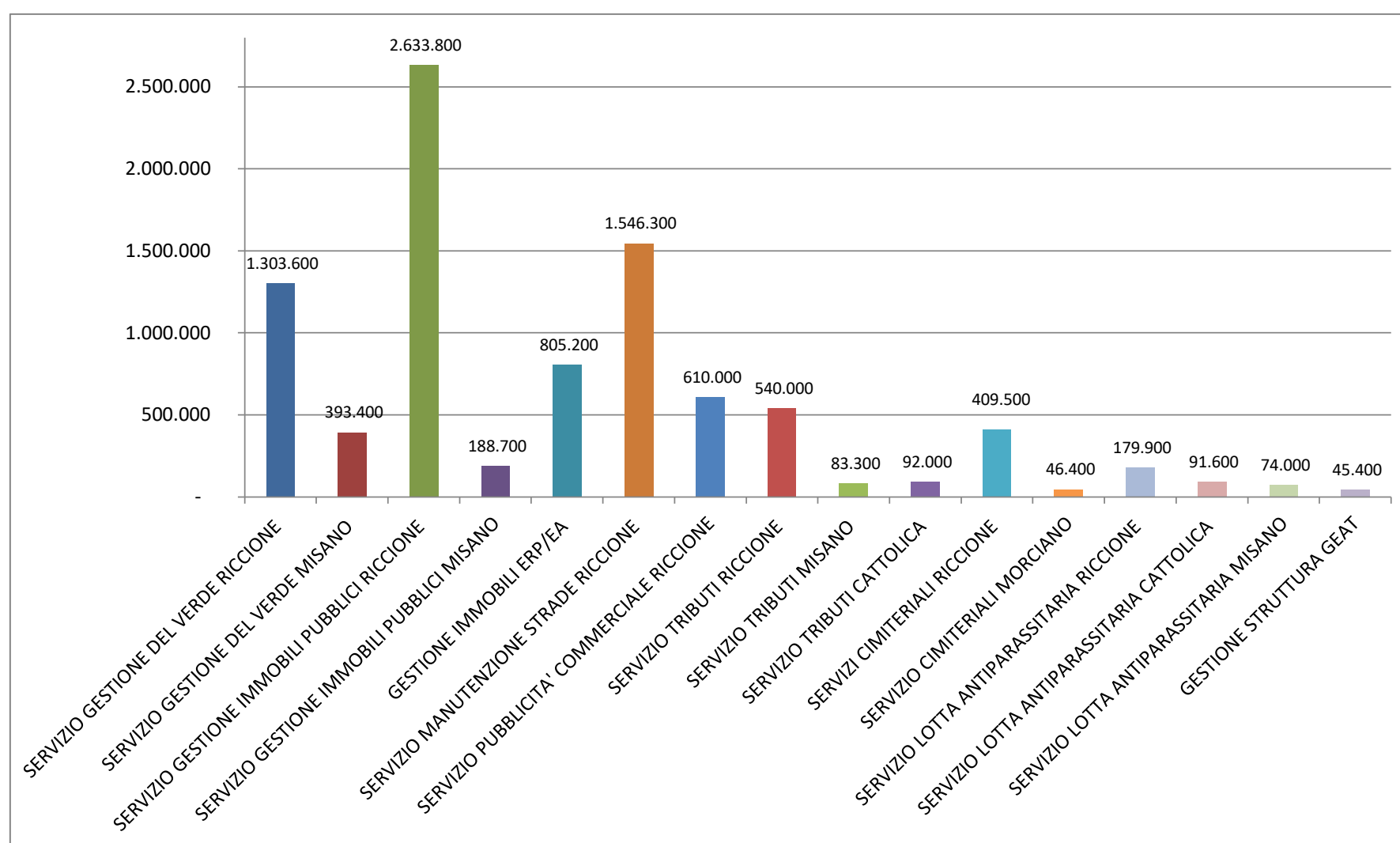
VALORE DELLA PRODUZIONE GEAT ANDAMENTO STORICO DAL 2014 AL 2020

DESCRIZIONE	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	REVISED BUDGET 2019	BUDGET 2020
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.747.018	8.579.244	9.144.841	8.829.002	9.016.379	9.496.700	9.043.100
Variazione sull'anno precedente €		- 167.774 €	565.597 €	- 315.839 €	187.377 €	480.321 €	- 453.600 €
Variazione sull'anno precedente %		-1,92%	6,59%	-3,45%	2,12%	5,33%	-4,78%



Suddivisione ricavi per servizi Budget 2020

SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE RICCIONE	1.303.600	14,42%
SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE MISANO	393.400	4,35%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI RICCIONE	2.633.800	29,12%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI MISANO	188.700	2,09%
GESTIONE IMMOBILI ERP/EA	805.200	8,90%
SERVIZIO MANUTENZIONE STRADE RICCIONE	1.546.300	17,10%
SERVIZIO PUBBLICITA' COMMERCIALE RICCIONE	610.000	6,75%
SERVIZIO TRIBUTI RICCIONE	540.000	5,97%
SERVIZIO TRIBUTI MISANO	83.300	0,92%
SERVIZIO TRIBUTI CATTOLICA	92.000	1,02%
SERVIZI CIMITERIALI RICCIONE	409.500	4,53%
SERVIZIO CIMITERIALI MORCIANO	46.400	0,51%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA RICCIONE	179.900	1,99%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA CATTOLICA	91.600	1,01%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA MISANO	74.000	0,82%
GESTIONE STRUTTURA GEAT	45.400	0,50%
TOTALE RICAVI BUDGET 2020	9.043.100	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 delle spese “variabili”, che variano al variare dell’andamento dei volumi dei ricavi; nell’ottica della continua ottimizzazione dei servizi e contenimento di costi, si prevede che il volume dei costi variabili possa diminuire rispetto al precedente esercizio, la situazione potrà però cambiare qualora vengano aggiunti lavori di carattere straordinario attualmente non prevedibili. Le spese variabili vengono pertanto attualmente quantificate in K€ur 4.087,70 (questa voce nel primo budget 2019 ammontava a K€ur 3.608,0).

- **Costi per consumi e servizi esterni**

Le spese per **consumi** (merci, materiali, ricambi, materiale di consumo) vengono, in via previsionale, quantificate in K€ur 1.309,20, rispetto a K€ur 346,30 del budget 2019 (ivi comprese le variazioni delle rimanenze derivanti dalle presunte vendite dei loculi e i frustoli di arenile; le rimanenze finali dei loculi alla Torre Giglio sono naturalmente presunte).

Tra le spese variabili per **servizi esterni** si annoverano in particolare quelle per prestazioni di servizi utilizzate a fronte di lavori straordinari per conto dei Comuni soci che per l’anno 2020 si quantificano in K€ur 705,30; le spese per prestazioni di servizi ordinarie vengono quantificate in K€ur 1.849,0 (1.884,6 nel budget 2019).

Le spese per manutenzioni (172,2) e le spese per automezzi (52,0) completano il quadro complessivo delle spese per servizi esterni.

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 prevedono pari a K€ur 4.534,10 in linea rispetto al budget 2019 che riportava K€ur 4.559,50 .

- **Costi per servizi generali**

L'importo di spesa per questi servizi si prevede in leggera diminuzione da K€ur 1.234,7 del budget 2019 a K€ur 1.267,3 del Budget 2019 .

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

Per l'anno 2020 si prevede l'impiego del personale interinale (n.3,5 impiegati) legato al servizio di riscossione tributi erogato al Comune di Riccione e l'inserimento di n. 3 unità tecnico/amministrative per la gestione del servizio ERP e per le attività di riscossione tributi e front/back-office, queste ultime rientrano all'interno del progetto di riorganizzazione complessiva di tutta l'area, a seguito del pensionamento di due unità nei primi mesi del 2020, che dovrà definire i processi e la consistenza finale delle risorse da utilizzare una volta a regime il servizio.

La spesa complessiva imputata a budget 2020 è pari a K€ur 2.833,1 quindi sostanzialmente in linea ai 2.801,1 del revised 2019 e viene allocata tra i costi fissi del budget con una suddivisione in due voci: K€ur 2195,60 (2.223,10 anno precedente) quale spesa preventivata per il "personale diretto", dove per ogni singolo servizio sono state imputate le presunte spese del personale dedicato al servizio medesimo, compreso il ribaltamento del personale tecnico e K€ur 637,50 (578,0) per il "personale indiretto", in cui è stata annotata la spesa del personale dell'area amministrativa e della Direzione.

Il costo del personale, diretto ed indiretto, è stato stimato sulla base della spesa sostenuta nel 2019 opportunamente verificato e rettificato sia alla luce delle cessazioni di lavoro per pensionamenti sia con quanto previsto dai CCNL in essere, prevedendo il ricorso all'Agenzia Interinale come si evince dalla tabella "Piano Assunzioni 2020", con eventuali aumenti di livello, incrementi contrattuali a seguito rinnovo CCNL ed indennità varie, .

Più in dettaglio, nei suddetti totali di spese per il personale dipendente GEAT è già ricompreso un importo di complessivi K€ur 87,7 per "altri costi del personale", che comprende ad esempio la spesa preventivata per l'acquisto di buoni pasto, per la formazione e 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 228,0.

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

Nel 2020 Geat 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.

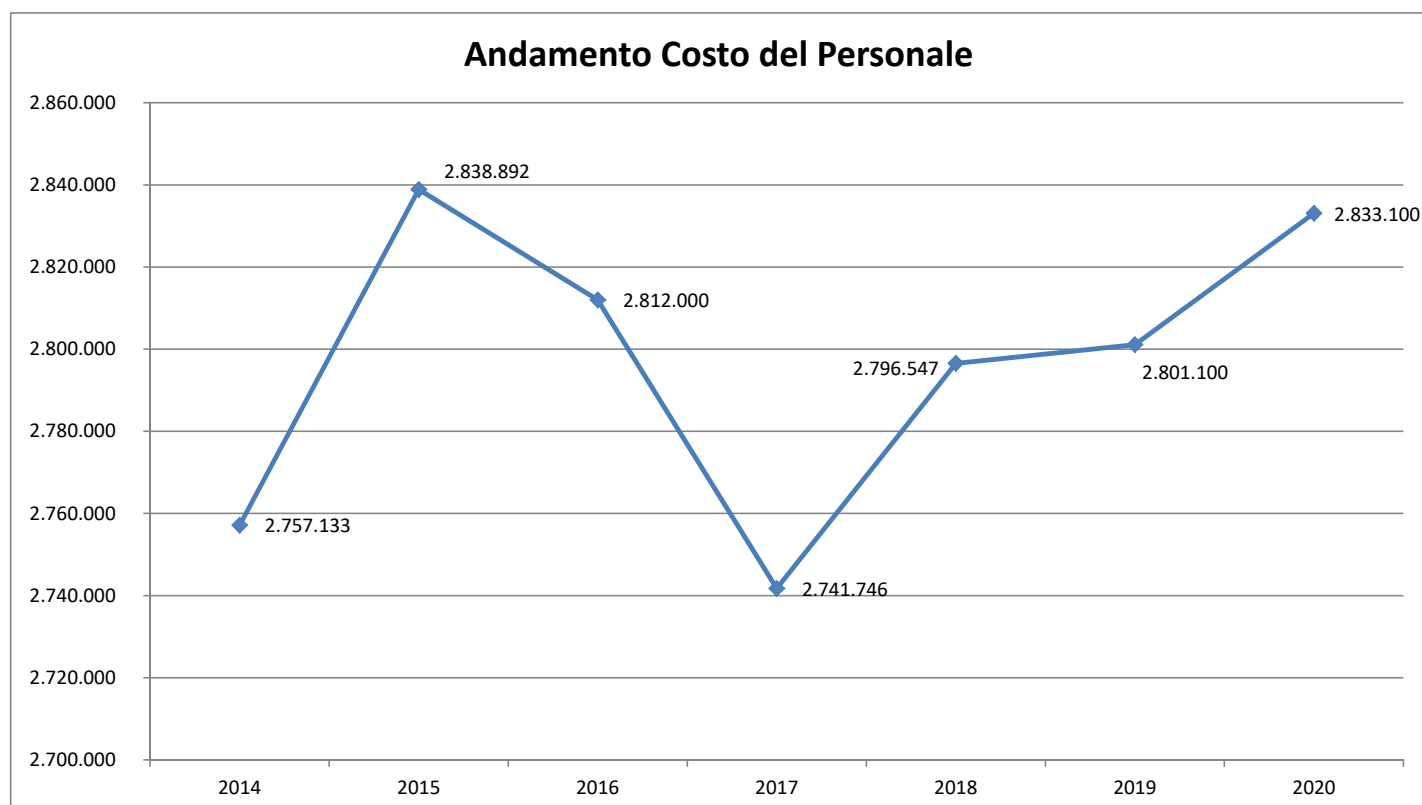
Nel grafico a seguire viene evidenziato l'andamento della spesa per il personale nel corso degli ultimi esercizi:

In merito alle indennità incentivanti si evidenzia che l'importo previsto ed inserito a budget ammonta ad K€ur 142 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.

COSTO DEL PERSONALE GEAT

ANDAMENTO STORICO DAL 2014 AL 2020

DESCRIZIONE	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	REVISED BUDGET 2019	BUDGET 2020
COSTO DEL PERSONALE	2.757.133	2.838.892	2.812.000	2.741.746	2.796.547	2.801.100	2.833.100
Variazione sull'anno precedente €		81.759 €	- 26.892 €	- 70.254 €	54.801 €	4.553 €	32.000 €
Variazione sull'anno precedente %		2,97%	-0,95%	-2,50%	2,00%	0,16%	1,14%



- **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 132,5 in lieve diminuzione rispetto al Budget 2019 (145,30).

- **Altri costi fissi**

Tra le voci che compongono questa specie è prevedibile una lieve riduzione della spesa rispetto a quella preventivata per l'esercizio precedente: K€ur 333,80 rispetto a 345,9. La minor spesa è imputabile anche alla nomina del Revisore Unico in sostituzione del Collegio Sindacale.

- **Ammortamenti ed accantonamenti**

Gli **Ammortamenti** preventivati ammontano a K€ur 162,20 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 2020 - vedi piano dei fabbisogni - applicando le aliquote previste dal piano sistematico di ammortamento.

In merito agli **accantonamenti** è opportuno precisare che al consueto prudenziale accantonamento di K€ur 10 al fondo svalutazione crediti, anche quest'anno è stato ritenuto opportuno iscrivere a budget anche un importo di K€ur 104,70 quale tutela per possibili mancati introiti dagli inquilini del settore ERP, valutato nel 13% circa del fatturato ERP (escluso l'emergenza abitativa).

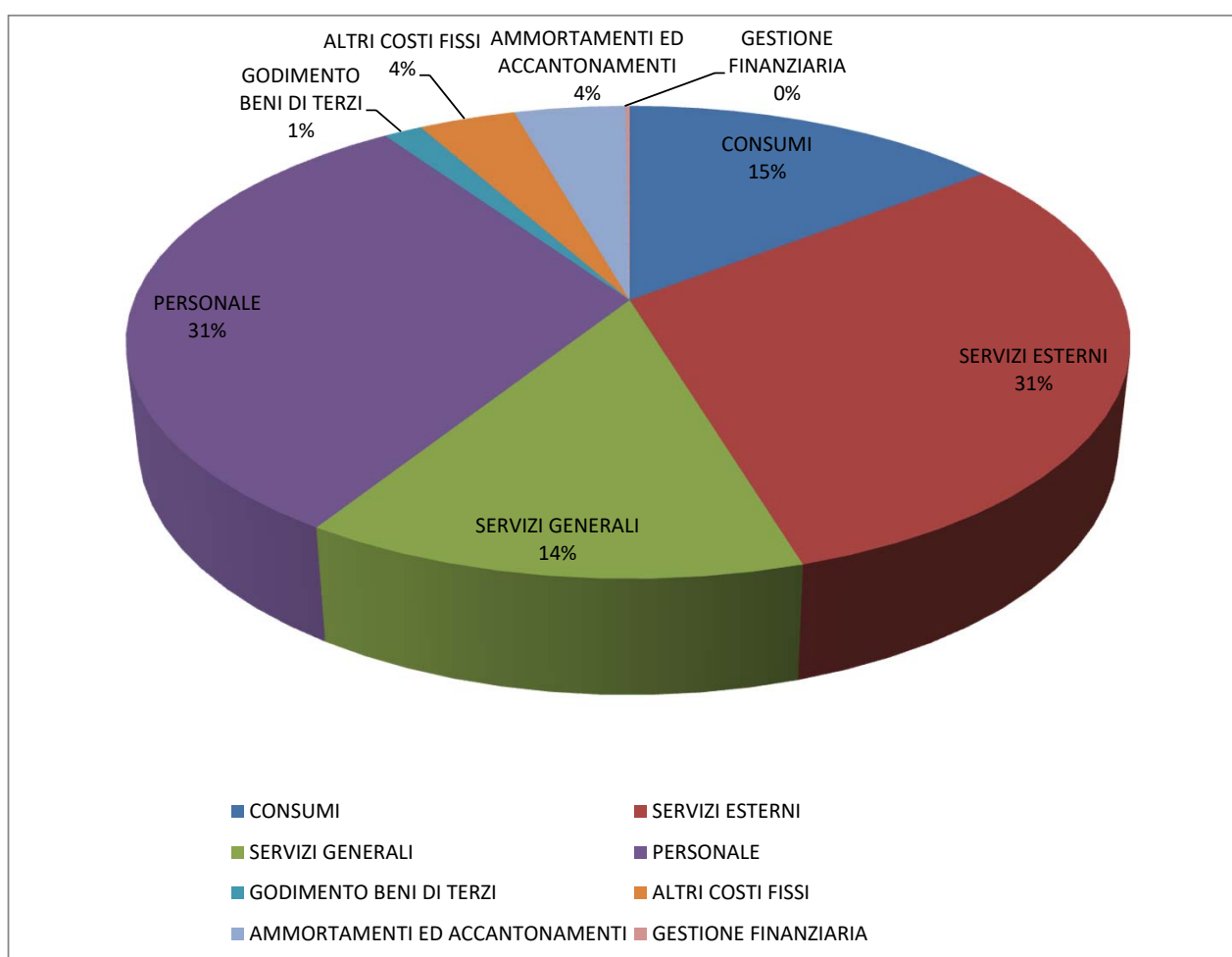
Sempre per il servizio ERP viene altresì previsto un ulteriore accantonamento per spese future di adeguamento degli immobili ERP per K€ur 107,00.

- **Componenti finanziarie e straordinarie**

Non sono prevedibili movimentazioni di carattere straordinario mentre, in riferimento alle spese bancarie, si ipotizza una spesa di K€ur 5 per interessi passivi e K€ur 9,5 per oneri bancari e postali. Sono inoltre quantificati interessi attivi per K€ur 1.

Composizione dei costi Budget 2020

CONSUMI	1.309.200	14,52%
SERVIZI ESTERNI	2.778.500	30,81%
SERVIZI GENERALI	1.234.700	13,69%
PERSONALE	2.833.100	31,41%
GODIMENTO BENI DI TERZI	132.500	1,47%
ALTRI COSTI FISSI	333.800	3,70%
AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI	383.900	4,26%
GESTIONE FINANZIARIA	13.500	0,15%
TOTALE COSTI BUDGET 2020	9.019.200	100,00%



CONCLUSIONI

Al termine dell'analisi sopra esposta, si evidenzia che il Budget per l'anno 2020 prevede un presunto risultato economico positivo di K€ur 23,90, importo al quale occorrerà però detrarre le imposte sul reddito di competenza.

Piano acquisti e appalti anno 2020

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	€ 140.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Diserbo meccanico Comune di Riccione	€ 120.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Innaffiamento con botte Comune di Riccione	€ 8.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Trinciatura aree verdi periferiche Riccione	€ 25.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	manutenzione giochi e arredi	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	codifica e monitoraggio aree gioco	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	codifica e gestione in remoto impianti innaffiamento	€ 5.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	carta identità albero e monitoraggio alberi	€ 1.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Potature Comune di Riccione	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	manutenzione impianti di innaffiamento riccione	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	decoro aree verdi	€ 3.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	taglio siepi	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 3.000,00
TOTALE VERDE PUBBLICO RICCIONE		€ 385.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta Processionaria del Pino	€ 11.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Riccione	€ 28.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	servizio controllo legionella e HACCP Riccione	€ 13.000,00
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		€ 100.500,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Piano emergenza neve	€ 12.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Oneri smaltimento materiali di risulta	€ 10.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali	€ 5.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Lavori di manutenzione straordinaria manti stradali	€ 650.000,00
TOTALE MANUTENZIONE STRADE RICCIONE		€ 677.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Taglio erba Comune di Misano	€ 70.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Diserbo meccanico Comune di Misano	€ 130.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	taglio siepi	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Pulizia Aree verdi comune di Misano	€ 15.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 2.000,00
TOTALE VERDE MISANO		€ 237.000,00
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	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Misano	€ 17.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Misano	€ 16.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta antiparassitaria zanzara comune Misano	€ 1.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta alla Processionaria del Pino	€ 7.000,00
TOTALE LOTTA ANTIPARASSITARIA MISANO		€ 64.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Derattizzazione Comune di Cattolica	€ 11.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	servizio controllo legionella e HACCP Cattolica	€ 4.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Cattolica	€ 19.300,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Cattolica	€ 23.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta antiparassitaria zanzara comune Cattolica	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta Processionaria del Pino anni 2020-2022	€ 11.000,00
TOTALE LOTTA ANTIPARASSITARIA CATTOLICA		€ 71.300,00
CIMITERI RICCIONE	Gestione pulizia aree esterne Cimiteriali Riccione	€ 34.540,00
CIMITERI RICCIONE	attività polizia mortuaria Riccione	€ 45.000,00
CIMITERI RICCIONE	Gestione punti luce illuminaz. votiva	€ 5.000,00
CIMITERI RICCIONE	attività polizia mortuaria Riccione servizi di sorveglianza e reperibilità	€ 25.000,00
CIMITERI RICCIONE	Pulizie uffici cimiteriali Riccione	€ 5.000,00
CIMITERI RICCIONE	Lavori manutenzione su patrimonio cimiteri riccione	€ 15.000,00
TOTALE CIMITERI RICCIONE		€ 129.540,00
CIMITERO MORCIANO	Lavori manutenzione su patrimonio cimitero Morciano	€ 10.000,00
CIMITERO MORCIANO	Servizi Necroscopici cimitero Morciano / taglio erba/elettrico (votiva)	€ 33.000,00
TOTALE CIMITERI MORCIANO		€ 43.000,00
Totale area Gestione Integrata Territorio		1.707.840,00 €

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 (aggiornamento impianti)	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata elettrica Riccione	€ 35.789,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone elettrica Riccione	€ 30.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata idraulica Riccione	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone idraulica Riccione	€ 25.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza impianti antincendio programmata Riccione	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Assistenza impianti antincendio extra canone Riccione	€ 3.000,00
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	€ 6.000,00
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	€ 10.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Manutenzione impianti climatizzazione Riccione	€ 32.907,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone climatizzazione Riccione	€ 23.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione programmata fontane	€ 50.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Lavori di manutenzione extra canone fontane	€ 1.400,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Supporto alle manifestazioni	€ 10.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 15.000,00
	TOTALE MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	€ 903.196,00

MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione programmata elettrica Misano	€ 8.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione programmata idraulica Misano	€ 8.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Assistenza impianti antincendio programmata Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Servizi di pulizia immobili Comune di Misano	€ 36.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Manutenzione impianti speciali Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Assistenza ascensori programmata Misano	€ 3.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Lavori di manutenzione edile Misano	€ 15.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Servizio di spurghi Misano	€ 4.000,00
MANUT. PATRIMONIO MISANO	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 5.000,00
	TOTALE PRESTAZIONI DI SERVIZIO MISANO	€ 85.000,00

Totale area Patrimonio	988.196,00 €
-------------------------------	---------------------

PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Forniture stampe digitali vari formati	€ 30.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Manutenzione ordinaria e straordinaria impianti pubblicitari	€ 25.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Montaggio/smontaggio pannelli pubblicitari vari formati	€ 25.000,00
TRIBUTI RICCIONE	Attacchinaggio manifesti affissioni	€ 32.000,00
TRIBUTI RICCIONE	Riscossione coattiva imposta pubblicità	€ 20.000,00
TRIBUTI	N. 2 dipendenti interinali (sostituzione pensionamenti)	€ 75.000,00
	Totale Pubblicità - Tributi locali	€ 207.000,00
SERV.CIMITERIALI RICCIONE - STRUTTURA	Pulizia uffici via Lombardia+uffici e bagni palazzina cimitero v.Udine e obitorio	€ 15.000,00

Totale "aree minori"	222.000,00 €
-----------------------------	---------------------



BUDGET 2020 - PIANO FABBISOGNI INVESTIMENTI UNITA' IMMOBILIARI

DESCRIZIONE INTERVENTO/INVESTIMENTO	REFERENTE	IMPORTO STIMATO €	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE

€ -

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 2020 - PIANO FABBISOGNI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE	Area	Q.tà	costo unitario	totale	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
Attrezzature elettriche varie (motoseghe - decespugliatori)	Verde	6	€ 700,00	€ 4.200,00	media	Sostituzione attrezzature obsolete	2020
Rampe in lega per il caricamento di mezzi-attrezzature su pianale autocarro ribaltabile	Strade	1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	alta	Le vecchie risalenti a circa 10 anni fa meritano la sostituzione con adeguamento della lunghezza al nuovo eventuale autocarro da acquisirsi in sostituzione al vecchio.	2020
Salatore per mercedes	Strade	1	€ 30.000,00	€ 30.000,00	media	implementazione servizio	2020
Atomizzatore per trattamento fossi	Lotta Antiparass.	1	€ 8.000,00	€ 8.000,00	media	internalizzazione di parte del servizio	2020
Scale per servizi cimiteriali	Cimitero	10	€ 750,00	€ 7.500,00	alta	rinnovo attrezzature per fruizione cimiteri	2020
Macchina lava/asciuga pavimenti	Cimitero	1	€ 7.000,00	€ 7.000,00	alta	Sostituzione attrezzature obsolete	2020
				€ 61.700,00			

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 2020 - 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	10	media	Obsolete
Camion Volvo con Asfalterm	strade	1	alta	Inutilizzo
Asfaltatrice emulsione a graniglia	strade	1	alta	Inutilizzo
Rosco (macchina emulsione)	strade	1	media	Obsoleto
Motore draga	porto	1	media	Obsoleto
Macchina Lava-asciuga pavimenti	cimitero	1	alta	Obsoleto



PIANO ASSUNZIONI ANNO 2020

n° Unità	Qualifica	Tipo assunzione.	servizio	Mens.	Periodo	
					dal	al
6	impiegati	Somministrazione	Tributi	65,0	1-gen-20	31-dic-20
1	impiegato amministrativo	Somministrazione	ERP/EA	12,0	1-gen-20	31-dic-20
totale mensilità				77,00		

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT - ANNO 2020

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 per nuova nomina	€ 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 odi	Utilizzo nuova app (CORSO INTERNO)	€ -	Aumento dei rapporti jolly e mancato snellimento delle operazioni di gestione degli odi
Tutto il personale uffici	Anti corruz. / Trasparenza	Aggiornamento come da piano triennale	Legge anticorruzione (L. 190/2012)	€ 1.000,00	Possibili sanzioni per mancato adempimento legislativo - Mancata attenzione del personale sulle tematiche della corruzione che possono generare comportamenti, anche inconsapevoli, non corretti
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
Personale operativo	Sicurezza	Aggiornamento patentini per utilizzo mezzi speciali	Aggiornamento dei patentini di abilitazione per la conduzione dei mezzi speciali (bobcat, muletto, autocarro con braccio gru, PLE)	€ 5.000,00	Mancato adempimento legato all'accordo Stato Regioni - Possibili incidenti dovuti ad uso improprio delle attrezzature
Personale tecnico	Procedure	Project Management	Aggiornare le competenze per la gestione efficace ed efficiente dei progetti di lavoro (POSSIBILE CORSO FINANZIATO)	€ -	Gestione non efficace dei progetti in termini di risorse e tempi
TOTALE				€ 8.100,00	

SETTORE GARE E APPALTI					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Nicoletti Federica	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	€ 2.500,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni
TOTALE				€ 2.500,00	

SETTORE PUBBLICITA' - AFFISSIONI					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Epifano, Oppioli	Pubblicità/affissioni	Aggiornamento normativo tributi	Aggiornamento normativo sulla riscossione e accertamento imposta pubblicità e cosap	€ 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)	€ -	Mancata efficienza economica e operativa per il settore
TOTALE				€ 1.000,00	

GESTIONE TECNICA					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Moretti, Masi, Nicoletti, Epifano, Celli, Massari, Casali, Rossi, Semprini, Turci	GIT / PATRIMONIO / SICUREZZA / ACQUISTI	Codice appalti	Approfondimenti sul codice degli appalti e adempimenti in fase di gara, ruolo del RUP e della DL e regolamento acquisti	€ 1.000,00	Esecuzione attività amministrative non conformi alle normative vigenti - Mancato rispetto di adempimenti normativi da parte di DL e RUP - Possibili sanzioni e/o ricorsi
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	€ 2.000,00	Esecuzione di lavori non a norma o non qualitativamente validi per il settore verde
Moretti, Celli	GIT/strade	Seminari, corsi di approfondimento	Impiego di tecniche innovative e materiali nelle manutenzioni delle strade	€ 500,00	Inefficienza delle lavorazioni, possibile mancato risparmio di materiale per esecuzione di lavori
Moretti Giovanni	GIT	corso	Gestione aziendale e bilancio	€ 2.000,00	gestione aziendale, bilancio, budget, forme societarie.
Moretti Giovanni	GIT	Codice appalti	ANAC - Linee Guida n. 3 di attuazione del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti "Nomina, ruolo e compiti del responsabile unico del procedimento per l'affidamento di appalti e concessioni".	€ 1.000,00	Mancato rispetto di adempimenti normativi da parte di DL e RUP - Gestione non ottimizzata dei processi legati alla gestione dei progetti operativi
Massari Giuseppe	GIT	Corso di Formazione al riconoscimento e lotta integrata e/o biologica agli insetti e animali molesti	Apprendere nuove tecniche per il contenimento degli animali vettori arboviroso e malattie all'uomo e agli animali d'affezione	€ 500,00	Mancato adeguamento della conoscenza all'utilizzo dei PMC in ambito di applicazione del PAN europeo e delle direttive Regionali
TOTALE				€ 7.000,00	

AMMINISTRAZIONE					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Corbelli, Garavelli, Lofrumento, Renzi	Amministrazione	Formazione utilizzo software Business Cube	Acquisizione competenze per il nuovo software gestionale	€ 2.700,00	Utilizzo non corretto o con dispendio eccessivo di risorse e tempo. Possibili errori in fase di imputazione dei dati
Corbelli, Garavelli, Lofrumento, Renzi	Amministrazione	Bilancio e Fiscalità	Aggiornamento sulle novità normative in materia civilistica e fiscale	€ 1.000,00	Possibili sanzioni per omissione di adempimenti normativi cogenti
Garavelli	Personale	Corso sui sistemi premianti, piani di incentivazione e welfare aziendale	Avere gli strumenti per applicare strategie di incentivazione e crescita aziendale	€ 250,00	Mancata motivazione alla crescita del personale
TOTALE				€ 3.950,00	

TOTALE PIANO DI FORMAZIONE € 22.550,00

BUDGET 2020 PIANO STRATEGICO

STRATEGIA	LE AZIONI	PROGETTO N°
A) Migliorare e qualificare l'efficienza e l'efficacia dei vari servizi.	1A) Gestione con Business Cube dei processi di gara 2A) Rilevazione aree gioco attraverso QR Code o altri sistemi di identificazione e strumentazione informatica 3A) Razionalizzazione degli acquisti e gestione dei costi settore ERP 4A) Valutazione nuovo software gestione COSAP 5A) Revisione dei processi gestionali contabili attraverso l'utilizzo del software Business Cube 6A) Sostituzione software gestione concessioni cimiteriali e luci votive 7A) Implementazione processo incassi con PAGOPA 8A) Digitalizzazione posta attraverso sistema Host To Host 9A) Implementazione software portale locazioni ERP (gestione segnalazioni amm.ve e scadenziari) 10A) Revisione processo di controllo sui requisiti legati all'assegnazione degli alloggi ERP 11A) Gestione ordini di lavoro e monitoraggi con nuova app	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11
B) Corrispondenza normativa ambientale, sicurezza, appalti e trasparenza	1B) Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali 2B) Miglioramento area esterna e ingresso (revisione segnaletica orizzontale/verticale, restyling ingresso, ecc.) 3B) Rifacimento e adeguamento segnaletica interna cimitero vecchio 4B) Revisione e aggiornamento modello D.Lgs. 231/01	13 14 15 16
C) Promozione della politica del sistema qualità totale	1C) Revisione processo di front e back office e standardizzazione procedure e format di comunicazione	12
D) Razionalizzazione costi e risorse	1D) Raggiungimento MOL 2D) Razionalizzazione e gestione cespiti	
E) Sviluppo della dimensione industriale	1E) Ricerca di nuovi servizi 2E) Riaffidamento servizi riscossione tributi Comune di Cattolica 3E) Riaffidamento servizi cimiteriali Comune di Morciano di R. 4E) Riaffidamento servizi ICP Comune di Riccione	



BUDGET 2020 - 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 2020

Conto Economico *BUDGET SINTETICO per servizio erogato*

Descrizione	VERDE TOT	PATR TOT	MANUT STRADE	ERP/EA	PUBBL. TRIBUTI	CIM TOT	LOTTA TOT	STRUTT (sede)	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	1695,2	2055,0	292,3	0,0	587,3	293,5	345,5	0,0	5268,8
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	152,6	0,0	0,0	152,6
Altri ricavi	1,8	767,5	1254,0	805,2	738,0	9,8	0,0	45,3	3621,7
FATTURATO	1697,0	2822,5	1546,3	805,2	1325,3	455,9	345,5	45,3	9043,1
Consumi	57,4	656,0	426,6	0,0	32,9	117,4	18,8	0,0	1309,2
Servizi esterni	678,8	639,4	700,6	205,7	126,2	178,9	238,1	10,7	2778,5
COSTI VARIABILI	736,3	1295,4	1127,3	205,7	159,1	296,3	256,9	10,8	4087,7
Servizi generali	113,4	613,4	108,9	112,7	125,2	130,8	28,2	2,3	1234,7
Personale diretto	769,0	572,4	146,8	83,1	431,2	164,7	28,4	0,0	2195,6
Personale indiretto	123,1	204,7	112,2	40,0	96,1	33,1	25,1	3,3	637,5
Godimento beni di terzi	9,9	4,8	1,0	85,0	31,2	0,3	0,2	0,1	132,5
Altri costi fissi	31,0	48,9	27,6	63,0	146,4	8,0	8,1	0,8	333,8
COSTI FISSI	1046,3	1444,2	396,4	383,8	830,2	336,8	89,9	6,4	4534,1
EBITDA	-85,6	83,0	22,6	215,7	336,0	-177,2	-1,3	28,1	421,3
Ammort. Immateriali	10,1	12,5	6,4	3,0	5,5	1,9	1,4	0,2	41,0
Ammort. Materiali	30,7	34,3	22,6	0,0	14,2	12,8	6,3	0,4	121,2
Accantonamenti	2,1	3,4	1,9	211,7	1,6	0,6	0,4	0,1	221,7
AMMORT. + ACCANTON.	42,8	50,2	30,9	214,7	21,3	15,3	8,1	0,6	383,9
Interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
- Interessi passivi	2,1	3,4	1,9	1,0	5,1	0,6	0,4	0,1	14,5
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-2,1	-3,4	-1,9	-1,0	-5,1	-0,6	0,4	0,9	-13,5
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-130,4	29,4	-10,1	0,0	309,6	-193,1	-9,9	28,5	23,9

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM Riccione	PATRIM Misano	STRADE Riccione	ERP Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	CIM Mor.	STRUTT (sede)	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	1301,8	393,4	1900,0	155,0	292,3	0,0	0,0	82,3	415,0	90,0	248,0	45,5	0,0	91,6	74,0	179,9	5268,8
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	152,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	152,6
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	610,0	610,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,3	0,0	0,0	0,0	1260,3
Contributi in c/esercizio	0,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	40,0
Ricavi da lavori straordinari	0,0	0,0	50,0	13,7	1250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1313,7
Altri ricavi	1,8	0,0	653,8	20,0	4,0	195,2	0,0	1,0	125,0	2,0	0,9	0,9	3,0	0,0	0,0	0,0	1007,6
Altri ricavi	1,8	0,0	733,8	33,7	1254,0	805,2	610,0	1,0	125,0	2,0	8,9	0,9	45,3	0,0	0,0	0,0	3621,7
FATTURATO	1303,6	393,4	2633,8	188,7	1546,3	805,2	610,0	83,3	540,0	92,0	409,5	46,4	45,3	91,6	74,0	179,9	9043,1
Acquisto merci	40,0	5,0	20,0	0,8	20,0	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	2,0	3,0	4,0	149,8
Acquisto materiali x lav. 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
Acquisto materiali di consumo	1,1	0,8	2,2	0,2	3,3	0,0	0,5	0,3	0,6	1,6	2,8	0,0	0,0	2,6	1,1	4,2	21,3
Acquisto ricambi	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	0,0	0,0	0,0	0,8
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
Magazzino iniziale (+)	11,0	0,0	632,8	0,0	418,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	765,8	0,0	0,0	0,5	1,5	0,0	1829,6
Magazzino finale (-)	-1,0	0,0	0,0	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-676,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-692,3
Consumi	51,6	5,8	655,0	1,0	426,6	0,0	30,5	0,3	0,6	1,6	117,3	0,0	0,0	5,1	5,6	8,2	1309,2
Prestazioni di servizi	372,0	235,0	468,2	80,0	22,0	205,0	39,0	1,5	32,0	0,0	114,5	33,0	10,5	71,3	64,5	100,5	1849,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0	0,0	43,5	11,8	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	705,3
Spese automezzi (carburante+bollo)	26,8	1,1	8,6	0,1	9,4	0,0	0,4	0,1	0,3	1,7	3,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	52,0
Manutenzioni varie	40,1	3,8	26,3	0,9	19,2	0,7	27,8	5,3	9,7	8,4	17,9	10,2	0,2	0,4	0,3	0,8	172,2
Servizi esterni	438,9	240,0	546,6	92,8	700,6	205,7	67,2	6,8	42,0	10,1	135,7	43,2	10,7	71,8	64,9	101,4	2778,5
COSTI VARIABILI	490,5	245,8	1201,6	93,8	1127,3	205,7	97,7	7,1	42,6	11,7	253,0	43,3	10,8	76,9	70,5	109,6	4087,7
Utenze	10,1	1,5	430,2	20,7	6,0	83,0	8,1	0,8	2,1	0,4	31,6	1,7	0,2	0,4	0,3	0,7	597,7
Posta + telefono	3,4	0,7	10,8	0,3	3,1	0,0	1,4	3,6	10,8	4,5	4,9	0,1	0,1	0,3	0,1	0,6	44,5
Consulenze legali & fiscali	7,4	1,6	10,9	0,8	19,4	5,0	6,5	0,3	22,2	0,4	4,7	0,2	0,2	0,4	0,3	0,7	81,0
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	22,9	3,9	41,0	6,9	20,3	11,0	6,0	0,8	15,3	0,9	14,0	0,5	0,4	3,9	2,7	6,8	157,3
Altre prestazioni	4,4	1,2	7,8	0,6	4,6	5,0	1,8	0,2	1,6	0,3	58,2	1,0	0,1	0,3	0,2	1,1	88,5
Assicurazioni immobili	1,7	0,5	3,4	0,2	2,0	8,7	0,8	0,1	0,7	0,1	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	19,2
Assicurazioni RCA	10,1	0,4	5,9	0,1	7,7	0,0	0,2	0,0	0,2	0,6	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	26,5
Altre assicurazioni	32,4	9,8	66,5	4,7	38,5	0,0	15,2	2,1	13,4	2,3	10,7	1,2	1,1	2,3	1,8	4,5	206,5
Rappresentanza/erogazioni liberali	1,2	0,4	2,4	0,2	1,4	0,0	0,6	0,1	0,5	0,1	0,4	0,0	0,0	0,1	0,1	0,2	7,5
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
Servizi generali	93,5	19,9	579,0	34,4	108,9	112,7	40,6	8,1	66,9	9,6	126,1	4,7	2,3	7,7	5,7	14,9	1234,7

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM Riccione	PATRIM Misano	STRADE Riccione	ERP Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	CIM Mor.	STRUTT (sede)	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	GEAT S.r.l.
Retribuzioni lorde	428,9	99,7	378,2	9,7	94,1	31,3	36,0	36,3	42,9	54,0	111,8	0,0	0,0	2,9	2,9	11,6	1340,3
Contributi	155,5	36,0	132,2	3,0	33,6	9,7	10,0	10,1	16,0	15,9	42,0	0,0	0,0	1,2	1,2	4,6	470,8
Accantonamento TFR	28,2	6,5	24,8	0,6	6,1	2,1	2,2	2,4	2,7	3,6	7,5	0,0	0,0	0,2	0,2	0,8	87,8
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	0,0	188,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	228,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	11,0	3,3	22,2	1,6	13,0	0,0	5,1	0,7	4,6	0,8	3,5	0,0	0,0	0,8	0,6	1,5	68,7
Personale diretto	623,6	145,4	557,5	14,9	146,8	83,1	53,4	49,4	254,2	74,2	164,7	0,0	0,0	5,0	4,9	18,5	2195,6
Retribuzioni lorde	66,5	20,1	134,3	9,6	78,8	28,0	31,1	4,2	27,5	4,7	20,9	2,4	2,3	4,7	3,8	9,2	448,0
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
Contributi	21,0	6,3	42,5	3,0	24,9	9,2	9,8	1,3	8,7	1,5	6,6	0,7	0,7	1,5	1,2	2,9	142,1
Accantonamento TFR	4,2	1,3	8,5	0,6	5,0	1,8	2,0	0,3	1,8	0,3	1,3	0,2	0,1	0,3	0,2	0,6	28,5
Altri costi del personale	2,8	0,9	5,8	0,4	3,4	1,0	1,3	0,2	1,2	0,2	0,9	0,1	0,1	0,2	0,2	0,4	19,0
Personale indiretto	94,6	28,5	191,0	13,7	112,2	40,0	44,2	6,0	39,2	6,7	29,7	3,4	3,3	6,6	5,4	13,0	637,5
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	89,4
Canoni di noleggio	7,6	2,2	4,7	0,1	1,0		26,4	0,1	0,3	0,1	0,3	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	43,0
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	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Godimento beni di terzi	7,6	2,2	4,7	0,1	1,0	85,0	26,4	4,5	0,3	0,1	0,3	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	132,5
Oneri tributari	8,2	2,5	16,6	1,2	10,3	62,0	120,9	1,0	3,7	0,9	2,7	0,3	0,3	0,6	0,5	1,1	232,7
Altri oneri di gestione	4,8	2,3	8,4	0,8	5,3	1,0	2,9	0,4	4,5	1,9	1,3	0,1	0,1	0,9	1,5	0,5	36,8
Compenso amministratori	7,5	2,3	15,1	1,1	8,9	0,0	3,5	0,5	3,1	0,5	2,3	0,3	0,3	0,5	0,5	1,0	47,2
Compenso organo di controllo	1,6	0,5	3,3	0,2	2,0	0,0	0,8	0,1	0,7	0,1	0,5	0,1	0,1	0,1	0,5	0,2	10,8
Compensi Organismo di Vigilanza 231	1,0	0,3	2,0	0,1	1,2	0,0	0,5	0,1	0,4	0,1	0,3	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	6,3
Altri costi fissi	23,2	7,8	45,4	3,5	27,6	63,0	128,5	2,1	12,4	3,5	7,2	0,8	0,8	2,1	2,9	3,0	333,8
COSTI FISSI	842,4	203,9	1377,6	66,6	396,4	383,8	293,1	70,2	372,9	94,0	328,0	8,9	6,4	21,5	18,8	49,5	4534,1
EBITDA	-29,3	-56,3	54,7	28,3	22,6	215,7	219,2	6,0	124,5	-13,7	-171,5	-5,8	28,1	-6,8	-15,3	20,8	421,3
Ammort. Costi di ampliamento	0,2	0,1	0,4	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,1
Ammort. Software	0,2	0,1	0,5	0,0	0,3	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5
Ammort. Concessioni/Licenze	4,8	1,5	9,8	0,7	5,7	3,0	2,3	0,3	2,0	0,3	1,5	0,2	0,2	0,3	0,3	0,7	33,6
Ammort. Invest.su beni di terzi	3,2	0,1	1,1	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,8
Ammort. Immateriali	8,4	1,6	11,7	0,8	6,4	3,0	2,5	0,3	2,2	0,4	1,7	0,2	0,2	0,4	0,3	0,7	41,0
Ammort. Fabbricati	8,1	2,5	16,4	1,2	9,6	0,0	3,8	0,5	3,4	0,6	2,6	0,3	0,3	0,6	0,5	1,1	51,4
Ammort. Impianti generici	0,4	0,1	0,8	0,1	0,5	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	2,6
Ammort. Impianti specifici	0,2	0,1	12,3	0,0	0,3	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,8
Ammort. Attrezzature	10,7	0,1	0,9	0,0	9,9	0,0	4,0	0,0	0,1	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6	32,3
Ammort. Automezzi/Autovetture	7,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	11,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,3	0,1	0,6	0,0	0,3	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8
Ammort. Macchine EDP	0,4	0,1	0,7	0,1	0,4	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	2,3
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,5	0,1	1,0	0,1	0,6	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	3,0
Ammort. Materiali	27,6	3,1	32,8	1,5	22,6	0,0	8,6	0,6	4,2	0,7	12,5	0,4	0,4	0,7	0,6	5,0	121,2

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET (analitico)

Descrizione	VERDE Riccione	VERDE Misano	PATRIM Riccione	PATRIM Misano	STRADE Riccione	ERP Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Misano	TRIB Riccione	TRIB Catt.	CIM Riccione	CIM Mor.	STRUTT (sede)	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	GEAT S.r.l.
Svalutazione crediti	1,6	0,5	3,2	0,2	1,9	104,7	0,7	0,1	0,7	0,1	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	114,7
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
Accanton. per spese future	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	107,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	107,0
Accantonamenti	1,6	0,5	3,2	0,2	1,9	211,7	0,7	0,1	0,7	0,1	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	221,7
AMMORT. + ACCANTON.	37,6	5,2	47,7	2,5	30,9	214,7	11,9	1,1	7,1	1,2	14,7	0,6	0,6	1,2	1,0	6,0	383,9
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
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
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	1,0	0,0	0,0	0,0	1,0
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
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	1,0	0,0	0,0	0,0	1,0
- Interessi passivi c/c	0,8	0,2	1,6	0,1	0,9	0,0	0,4	0,1	0,3	0,1	0,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	5,0
- 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
- 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
- Oneri bancari	0,8	0,2	1,6	0,1	0,9	1,0	0,4	0,6	2,8	0,6	0,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	9,5
- Interessi passivi	1,6	0,5	3,2	0,2	1,9	1,0	0,7	0,6	3,2	0,6	0,5	0,1	0,1	0,1	0,1	0,2	14,5
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
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
- 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
- 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
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
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-1,6	-0,5	-3,2	-0,2	-1,9	-1,0	-0,7	-0,6	-3,2	-0,6	-0,5	-0,1	0,9	-0,1	-0,1	-0,2	-13,5
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-68,5	-62,0	3,8	25,6	-10,1	0,0	206,5	4,3	114,2	-15,5	-186,7	-6,4	28,5	-8,1	-16,4	14,6	23,9

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Riccione

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIBUTI Riccione	CIMIT. Riccione	LOTTA Riccione	Riccione totale
Ricavi da prestazioni	1301,8	1900,0	292,3	0,0	0,0	415,0	248,0	179,9	4337,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	152,6	0,0	152,6
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	610,0	610,0	0,0	0,0	0,0	1220,0
Contributi in c/esercizio	0,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,0	0,0	38,0
Ricavi da lavori straordinari	0,0	50,0	1250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1300,0
Altri ricavi	1,8	653,8	4,0	195,2	0,0	125,0	0,9	0,0	980,7
Altri ricavi	1,8	733,8	1254,0	805,2	610,0	125,0	8,9	0,0	3538,7
FATTURATO	1303,6	2633,8	1546,3	805,2	610,0	540,0	409,5	179,9	8028,3
Acquisto merci	40,0	20,0	20,0	0,0	30,0	0,0	25,0	4,0	139,0
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Acquisto materiali di consumo	1,1	2,2	3,3	0,0	0,5	0,6	2,8	4,2	14,7
Acquisto ricambi	0,5	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,8
Altri acquisti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Magazzino iniziale (+)	11,0	632,8	418,0	0,0	0,0	0,0	765,8	0,0	1827,6
Magazzino finale (-)	-1,0	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	-676,3	0,0	-692,3
Consumi	51,6	655,0	426,6	0,0	30,5	0,6	117,3	8,2	1289,8
Prestazioni di servizi	372,0	468,2	22,0	205,0	39,0	32,0	114,5	100,5	1353,2
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0	43,5	650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	693,5
Spese automezzi (carburante+bollo)	26,8	8,6	9,4	0,0	0,4	0,3	3,2	0,1	48,9
Manutenzioni varie	40,1	26,3	19,2	0,7	27,8	9,7	17,9	0,8	142,6
Servizi esterni	438,9	546,6	700,6	205,7	67,2	42,0	135,7	101,4	2238,2
COSTI VARIABILI	490,5	1201,6	1127,3	205,7	97,7	42,6	253,0	109,6	3528,0
Utenze	10,1	430,2	6,0	83,0	8,1	2,1	31,6	0,7	571,8
Posta + telefono	3,4	10,8	3,1	0,0	1,4	10,8	4,9	0,6	34,9
Consulenze legali & fiscali	7,4	10,9	19,4	5,0	6,5	22,2	4,7	0,7	76,8
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	22,9	41,0	20,3	11,0	6,0	15,3	14,0	6,8	137,3
Altre prestazioni	4,4	7,8	4,6	5,0	1,8	1,6	58,2	1,1	84,6
Assicurazioni immobili	1,7	3,4	2,0	8,7	0,8	0,7	0,5	0,2	17,9
Assicurazioni RCA	10,1	5,9	7,7	0,0	0,2	0,2	1,1	0,1	25,3
Altre assicurazioni	32,4	66,5	38,5	0,0	15,2	13,4	10,7	4,5	181,2
Rappresentanza/erogazioni liberali	1,2	2,4	1,4	0,0	0,6	0,5	0,4	0,2	6,6
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	93,5	579,0	108,9	112,7	40,6	66,9	126,1	14,9	1142,4
Retribuzioni lorde	428,9	378,2	94,1	31,3	36,0	42,9	111,8	11,6	1134,9
Contributi	155,5	132,2	33,6	9,7	10,0	16,0	42,0	4,6	403,6
Accantonamento TFR	28,2	24,8	6,1	2,1	2,2	2,7	7,5	0,8	74,3
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	40,0	0,0	188,0	0,0	0,0	228,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	11,0	22,2	13,0	0,0	5,1	4,6	3,5	1,5	60,9
Personale diretto	623,6	557,5	146,8	83,1	53,4	254,2	164,7	18,5	1901,7
Retribuzioni lorde	66,5	134,3	78,8	28,0	31,1	27,5	20,9	9,2	396,2
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	21,0	42,5	24,9	9,2	9,8	8,7	6,6	2,9	125,7
Accantonamento TFR	4,2	8,5	5,0	1,8	2,0	1,8	1,3	0,6	25,2
Altri costi del personale	2,8	5,8	3,4	1,0	1,3	1,2	0,9	0,4	16,8
Personale indiretto	94,6	191,0	112,2	40,0	44,2	39,2	29,7	13,0	563,9
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0
Canoni di noleggio	7,6	4,7	1,0	0,0	26,4	0,3	0,3	0,1	40,4
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	7,6	4,7	1,0	85,0	26,4	0,3	0,3	0,1	125,4

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Riccione

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIBUTI Riccione	CIMIT. Riccione	LOTTA Riccione	Riccione totale
Oneri tributari	8,2	16,6	10,3	62,0	120,9	3,7	2,7	1,1	225,5
Altri oneri di gestione	4,8	8,4	5,3	1,0	2,9	4,5	1,3	0,5	28,8
Compenso amministratori	7,5	15,1	8,9	0,0	3,5	3,1	2,3	1,0	41,4
Compenso organo di controllo	1,6	3,3	2,0	0,0	0,8	0,7	0,5	0,2	9,1
Compensi Organismo di Vigilanza 231	1,0	2,0	1,2	0,0	0,5	0,4	0,3	0,1	5,5
Altri costi fissi	23,2	45,4	27,6	63,0	128,5	12,4	7,2	3,0	310,3
COSTI FISSI	842,4	1377,6	396,4	383,8	293,1	372,9	328,0	49,5	4043,7
EBITDA	-29,3	54,7	22,6	215,7	219,2	124,5	-171,5	20,8	456,7
Ammort. Costi di ampliamento	0,2	0,4	0,2	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	1,0
Ammort. Software	0,2	0,5	0,3	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	1,3
Ammort. Concessioni/Licenze	4,8	9,8	5,7	3,0	2,3	2,0	1,5	0,7	29,8
Ammort. Invest.su beni di terzi	3,2	1,1	0,2	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	4,7
Ammort. Immateriali	8,4	11,7	6,4	3,0	2,5	2,2	1,7	0,7	36,8
Ammort. Fabbricati	8,1	16,4	9,6	0,0	3,8	3,4	2,6	1,1	45,1
Ammort. Impianti generici	0,4	0,8	0,5	0,0	0,2	0,2	0,1	0,1	2,3
Ammort. Impianti specifici	0,2	12,3	0,3	0,0	0,1	0,1	3,6	0,0	16,6
Ammort. Attrezzature	10,7	0,9	9,9	0,0	4,0	0,1	5,9	0,6	32,1
Ammort. Automezzi/Autovetture	7,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	11,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,3	0,6	0,3	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	1,6
Ammort. Macchine EDP	0,4	0,7	0,4	0,0	0,2	0,2	0,1	0,1	2,0
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,5	1,0	0,6	0,0	0,2	0,2	0,1	0,1	2,6
Ammort. Materiali	27,6	32,8	22,6	0,0	8,6	4,2	12,5	5,0	113,3
Svalutazione crediti	1,6	3,2	1,9	104,7	0,7	0,7	0,5	0,2	113,4
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	107,0	0,0	0,0	0,0	0,0	107,0
Accantonamenti	1,6	3,2	1,9	211,7	0,7	0,7	0,5	0,2	220,4
AMMORT. + ACCANTON.	37,6	47,7	30,9	214,7	11,9	7,1	14,7	6,0	370,5
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	0,8	1,6	0,9	0,0	0,4	0,3	0,2	0,1	4,4
- 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	0,8	1,6	0,9	1,0	0,4	2,8	0,2	0,1	7,9
- Interessi passivi	1,6	3,2	1,9	1,0	0,7	3,2	0,5	0,2	12,3
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	-1,6	-3,2	-1,9	-1,0	-0,7	-3,2	-0,5	-0,2	-12,3
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-68,5	3,8	-10,1	0,0	206,5	114,2	-186,7	14,6	73,8

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Misano A.

Descrizione	VERDE Misano	PATRIM. Misano	TRIBUTI Misano	LOTTA Misano	MISANO totale
Ricavi da prestazioni	393,4	155,0	82,3	74,0	704,7
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 straordinari	0,0	13,7	0,0	0,0	13,7
Altri ricavi	0,0	20,0	1,0	0,0	21,0
Altri ricavi	0,0	33,7	1,0	0,0	34,7
FATTURATO	393,4	188,7	83,3	74,0	739,4
Acquisto merci	5,0	0,8	0,0	3,0	8,8
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Acquisto materiali di consumo	0,8	0,2	0,3	1,1	2,3
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	1,5	1,5
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Consumi	5,8	1,0	0,3	5,6	12,6
Prestazioni di servizi	235,0	80,0	1,5	64,5	381,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0	11,8	0,0	0,0	11,8
Spese automezzi (carburante+bollo)	1,1	0,1	0,1	0,0	1,3
Manutenzioni varie	3,8	0,9	5,3	0,3	10,3
Servizi esterni	240,0	92,8	6,8	64,9	404,5
COSTI VARIABILI	245,8	93,8	7,1	70,5	417,1
Utenze	1,5	20,7	0,8	0,3	23,4
Posta + telefono	0,7	0,3	3,6	0,1	4,7
Consulenze legali & fiscali	1,6	0,8	0,3	0,3	3,1
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	3,9	6,9	0,8	2,7	14,3
Altre prestazioni	1,2	0,6	0,2	0,2	2,2
Assicurazioni immobili	0,5	0,2	0,1	0,1	0,9
Assicurazioni RCA	0,4	0,1	0,0	0,0	0,5
Altre assicurazioni	9,8	4,7	2,1	1,8	18,4
Rappresentanza/erogazioni liberali	0,4	0,2	0,1	0,1	0,7
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	19,9	34,4	8,1	5,7	68,1
Retribuzioni lorde	99,7	9,7	36,3	2,9	148,5
Contributi	36,0	3,0	10,1	1,2	50,2
Accantonamento TFR	6,5	0,6	2,4	0,2	9,7
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	3,3	1,6	0,7	0,6	6,2
Personale diretto	145,4	14,9	49,4	4,9	214,6
Retribuzioni lorde	20,1	9,6	4,2	3,8	37,7
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Contributi	6,3	3,0	1,3	1,2	11,9
Accantonamento TFR	1,3	0,6	0,3	0,2	2,4
Altri costi del personale	0,9	0,4	0,2	0,2	1,6
Personale indiretto	28,5	13,7	6,0	5,4	53,6
Canoni di locazione	0,0	0,0	4,4	0,0	4,4
Canoni di noleggio	2,2	0,1	0,1	0,0	2,4
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	2,2	0,1	4,5	0,0	6,8

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Misano A.

Descrizione	VERDE Misano	PATRIM. Misano	TRIBUTI Misano	LOTTA Misano	MISANO totale
Oneri tributari	2,5	1,2	1,0	0,5	5,2
Altri oneri di gestione	2,3	0,8	0,4	1,5	5,0
Compenso amministratori	2,3	1,1	0,5	0,5	4,3
Compenso organo di controllo	0,5	0,2	0,1	0,5	1,3
Compensi Organismo di Vigilanza 231	0,3	0,1	0,1	0,1	0,6
Altri costi fissi	7,8	3,5	2,1	2,9	16,3
COSTI FISSI	203,9	66,6	70,2	18,8	359,5
EBITDA	-56,3	28,3	6,0	-15,3	-37,2
Ammort. Costi di ampliamento	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Software	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Concessioni/Licenze	1,5	0,7	0,3	0,3	2,7
Ammort. Invest.su beni di terzi	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Immateriali	1,6	0,8	0,3	0,3	3,1
Ammort. Fabbricati	2,5	1,2	0,5	0,5	4,6
Ammort. Impianti generici	0,1	0,1	0,0	0,0	0,2
Ammort. Impianti specifici	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Attrezzature	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Automezzi/Autovetture	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,1	0,0	0,0	0,0	0,2
Ammort. Macchine EDP	0,1	0,1	0,0	0,0	0,2
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,1	0,1	0,0	0,0	0,3
Ammort. Materiali	3,1	1,5	0,6	0,6	5,7
Svalutazione crediti	0,5	0,2	0,1	0,1	0,9
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	0,5	0,2	0,1	0,1	0,9
AMMORT. + ACCANTON.	5,2	2,5	1,1	1,0	9,7
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	0,2	0,1	0,1	0,0	0,4
- 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	0,5	0,2	0,6	0,1	1,4
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	-0,5	-0,2	-0,6	-0,1	-1,4
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-62,0	25,6	4,3	-16,4	-48,4

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Cattolica

Descrizione	TRIBUTI Cattolica	LOTTA Cattolica	Cattolica totale
Ricavi da prestazioni	90,0	91,6	181,6
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0
Contributi in c/esercizio	0,0	0,0	0,0
Ricavi da lavori straordinari	0,0	0,0	0,0
Altri ricavi	2,0	0,0	2,0
Altri ricavi	2,0	0,0	2,0
FATTURATO	92,0	91,6	183,6
Acquisto merci	0,0	2,0	2,0
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Acquisto materiali di consumo	1,6	2,6	4,2
Acquisto ricambi	0,0	0,0	0,0
Altri acquisti	0,0	0,0	0,0
Magazzino iniziale (+)	0,0	0,5	0,5
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0
Consumi	1,6	5,1	6,7
Prestazioni di servizi	0,0	71,3	71,3
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	1,7	0,1	1,7
Manutenzioni varie	8,4	0,4	8,9
Servizi esterni	10,1	71,8	81,9
COSTI VARIABILI	11,7	76,9	88,5
Utenze	0,4	0,4	0,7
Posta + telefono	4,5	0,3	4,8
Consulenze legali & fiscali	0,4	0,4	0,8
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	0,9	3,9	4,8
Altre prestazioni	0,3	0,3	0,5
Assicurazioni immobili	0,1	0,1	0,2
Assicurazioni RCA	0,6	0,0	0,7
Altre assicurazioni	2,3	2,3	4,6
Rappresentanza/erogazioni liberali	0,1	0,1	0,2
Altri costi	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	9,6	7,7	17,3
Retribuzioni lorde	54,0	2,9	56,9
Contributi	15,9	1,2	17,0
Accantonamento TFR	3,6	0,2	3,8
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	0,8	0,8	1,5
Personale diretto	74,2	5,0	79,2
Retribuzioni lorde	4,7	4,7	9,4
Accantonamenti	0,0	0,0	0,0
Contributi	1,5	1,5	3,0
Accantonamento TFR	0,3	0,3	0,6
Altri costi del personale	0,2	0,2	0,4
Personale indiretto	6,7	6,6	13,3
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0
Canoni di noleggio	0,1	0,1	0,1
Altri canoni	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	0,1	0,1	0,1

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Cattolica

Descrizione	TRIBUTI Cattolica	LOTTA Cattolica	Cattolica totale
Oneri tributari	0,9	0,6	1,5
Altri oneri di gestione	1,9	0,9	2,7
Compenso amministratori	0,5	0,5	1,1
Compenso organo di controllo	0,1	0,1	0,2
Compensi Organismo di Vigilanza 231	0,1	0,1	0,1
Altri costi fissi	3,5	2,1	5,6
COSTI FISSI	94,0	21,5	115,5
EBITDA	-13,7	-6,8	-20,5
Ammort. Costi di ampliamento	0,0	0,0	0,0
Ammort. Software	0,0	0,0	0,0
Ammort. Concessioni/Licenze	0,3	0,3	0,7
Ammort. Invest.su beni di terzi	0,0	0,0	0,0
Ammort. Immateriali	0,4	0,4	0,8
Ammort. Fabbricati	0,6	0,6	1,1
Ammort. Impianti generici	0,0	0,0	0,1
Ammort. Impianti specifici	0,0	0,0	0,0
Ammort. Attrezzature	0,0	0,0	0,0
Ammort. Automezzi/Autovetture	0,0	0,0	0,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,0	0,0	0,0
Ammort. Macchine EDP	0,0	0,0	0,1
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,0	0,0	0,1
Ammort. Materiali	0,7	0,7	1,4
Svalutazione crediti	0,1	0,1	0,2
Accanton. per rischi	0,0	0,0	0,0
Accanton. per spese future	0,0	0,0	0,0
Accantonamenti	0,1	0,1	0,2
AMMORT. + ACCANTON.	1,2	1,2	2,4
Dividendi	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi investimenti	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi c/c	0,0	0,0	0,0
Altri interessi attivi	0,0	0,0	0,0
Interessi attivi	0,0	0,0	0,0
- Interessi passivi c/c	0,1	0,1	0,1
- Interessi passivi mutui	0,0	0,0	0,0
- Altri interessi passivi	0,0	0,0	0,0
- Oneri bancari	0,6	0,1	0,6
- Interessi passivi	0,6	0,1	0,7
Sopravvenienze attive	0,0	0,0	0,0
Plusvalenze	0,0	0,0	0,0
- Sopravvenienze passive	0,0	0,0	0,0
- Minusvalenze	0,0	0,0	0,0
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-0,6	-0,1	-0,7
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-15,5	-8,1	-23,6

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Morciano

Descrizione	Cimitero Morciano di R.
Ricavi da prestazioni	45,5
Ricavi da vendite	0,0
Locazioni attive	0,0
Contributi in c/esercizio	0,0
Ricavi da lavori straordinari	0,0
Altri ricavi	0,9
Altri ricavi	0,9
FATTURATO	46,4
Acquisto merci	0,0
Acquisto materiali x lav. straordinari	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	33,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	0,0
Manutenzioni varie	10,2
Servizi esterni	43,2
COSTI VARIABILI	43,3
Utenze	1,7
Posta + telefono	0,1
Consulenze legali & fiscali	0,2
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	0,5
Altre prestazioni	1,0
Assicurazioni immobili	0,1
Assicurazioni RCA	0,0
Altre assicurazioni	1,2
Rappresentanza/erogazioni liberali	0,0
Altri costi	0,0
Servizi generali	4,7
Retribuzioni lorde	0,0
Contributi	0,0
Accantonamento TFR	0,0
Altri costi del personale (interinale)	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	0,0
Personale diretto	0,0
Retribuzioni lorde	2,4
Accantonamenti	0,0
Contributi	0,7
Accantonamento TFR	0,2
Altri costi del personale	0,1
Personale indiretto	3,4
Canoni di locazione	0,0
Canoni di noleggio	0,0
Altri canoni	0,0
Godimento beni di terzi	0,0

GEAT S.r.l.: BUDGET 2020

Conto Economico BUDGET - Morciano

Descrizione	Cimitero Morciano di R.
Oneri tributari	0,3
Altri oneri di gestione	0,1
Compenso amministratori	0,3
Compenso organo di controllo	0,1
Compensi Organismo di Vigilanza 231	0,0
Altri costi fissi	0,8
COSTI FISSI	8,9
EBITDA	-5,8
Ammort. Costi di ampliamento	0,0
Ammort. Software	0,0
Ammort. Concessioni/Licenze	0,2
Ammort. Invest.su beni di terzi	0,0
Ammort. Immateriali	0,2
Ammort. Fabbricati	0,3
Ammort. Impianti generici	0,0
Ammort. Impianti specifici	0,0
Ammort. Attrezzature	0,0
Ammort. Automezzi/Autovetture	0,0
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,0
Ammort. Macchine EDP	0,0
Ammort. Sistemi Telecomunicazione	0,0
Ammort. Materiali	0,4
Svalutazione crediti	0,1
Accanton. per rischi	0,0
Accanton. per spese future	0,0
Accantonamenti	0,1
AMMORT. + ACCANTON.	0,6
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	0,0
- 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	-6,4