



BUDGET 2021

Preparato da:

Ufficio Amministrazione

Ufficio Qualità-Sicurezza

Controllato da:

Direttore dott. Giovanni Moretti

Data Emissione Definitiva: 12/03/21

Approvato nel CdA del 18/03/2021 e nell'Assemblea Soci del 27/04/2021





INDICE

• Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2021	pag. 2
• Modalità di previsione e stima per il Budget 2021	pag. 3
✓ Fatturato	pag. 3
✓ Costi	pag. 11
• Piano acquisti/appalti 2021	pag. 19
• Piano dei Fabbisogni 2021	pag. 22
• Piano Assunzioni 2021	pag. 25
• Piano Formazione del Personale 2021	pag. 26
• Piano Strategico: Progetti di Miglioramento 2021	pag. 27
• Target prestazionali aziendali 2021	pag. 28
• Budget Economico anno 2021: sintetico per servizio	pag. 29
• Prospetto Budget 2021 analitico totale	pag. 30
• Prospetto Budget 2021 Comune di Riccione	pag. 33
• Prospetto Budget 2021 Comune di Misano A.	pag. 35
• Prospetto Budget 2021 Comune di Cattolica	pag. 37
• Prospetto Budget 2021 Comune di Mordano di R.	pag. 39

Evoluzione e sviluppo dei servizi per l'anno 2021

Il documento in esame contiene la previsione per l'anno 2021 del complesso delle attività di GEAT ipotizzate in considerazione degli indirizzi operativi indicati dai contratti di servizio. Così come negli anni precedenti proseguirà l'impegno aziendale rivolto alla massima ottimizzazione del lavoro e di tutte le risorse, al massimo contenimento possibile dei costi ma sempre nell'ottica del mantenimento del livello di efficienza, economicità ed efficacia che sempre ha contraddistinto l'attività di Geat, mantenendo sostanzialmente la forza lavoro esistente. Nell'ambito della digitalizzazione, Geat nel corso del 2020, ha iniziato l'utilizzo di due nuovi software, che permettono un miglior efficientamento ed una importante ottimizzazione dei tempi di lavoro a livello gestionale/contabile e di archiviazione documentale, ha iniziato ad inviare la corrispondenza utilizzando una piattaforma web e nei primi mesi del 2021 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, sia per il pagamento dei servizi cimiteriali, sia delle fatture dei canoni di locazione dell'edilizia residenziale e anche per i tributi Tosap/Cosap/Imposta di pubblicità che diverranno Canone Unico.

Sono stati avviati diversi progetti per l'affidamento di nuovi servizi con i Comuni soci: con il Comune di Riccione la possibilità di affidamento del servizio di illuminazione pubblica, l'ampliamento del cimitero di Via Udine e la realizzazione di una rete di colonnine elettriche per il rifornimento di auto, mentre con il Comune di Misano la gestione dei cimiteri comunali.

Geat nel dicembre 2020, a seguito della delibera di Assemblea dei Soci del 17/11/2020, ha ceduto l'intero pacchetto azionario detenuto in Hera S.p.A., pertanto da questo esercizio non si potrà più avere il beneficio economico e finanziario derivante dall'incasso dei dividendi di tali azioni.

La previsione del volume dei ricavi previsto per l'anno 2021 è di € K€ur 8.643, in riduzione rispetto al budget 2020 (K€ur 9.043).

Il risultato economico d'esercizio ad oggi preventivabile per l'anno 2021 è di un vero e proprio pareggio, trattandosi di un netto di soli K€ur 2,8, mentre l'EBITDA, dato dalla differenza tra i ricavi e i costi variabili e fissi, è positivo per K€ur 373.

Modalità di previsione e stima per il budget 2021

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 2021 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 in base al fatturato.

FATTURATO

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

La stima complessiva del fatturato prevedibile per l'anno 2021 si assesta su K€ur 8.643 rispetto ai 9.043 del budget 2020, con una flessione quindi di circa il 4,5% dovuta sia all'attuale pandemia da Covid-19, che influisce negativamente sugli incassi dei tributi locali, (in particolar modo sull'imposta comunale sulla pubblicità che Geat gestisce per i Comuni di Riccione, Misano e Cattolica) e sul noleggio degli spazi pubblicitari sul territorio

riccione, nonché a delle partite straordinarie riferite all'esercizio 2020 e non più presenti nel 2021 o in misura minore.

L'ultimo bilancio approvato dalla società, quello del 2019, riportava invece un volume di ricavi ordinari di K€ur 10.465 (e K€ur 8.936 nel 2018).

GEAT	Fatturato complessivo
Budget 2021	K€ur 8.643
Budget revised 2020	K€ur 9.274
Bilancio definitivo 2019	K€ur 10.465
Bilancio definitivo 2018	K€ur 8.936

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

In merito ai singoli servizi si evidenziano le seguenti considerazioni:

- **Settore gestione del verde pubblico:**

L'importo presunto del fatturato 2021 è pari a K€ur 1.695 di cui:

- per la gestione del verde del Comune di Riccione K€ur 1.301,8, facendo presente che l'importo contrattuale è pari a K€ur 1.658,3 e ha subito negli anni precedenti una serie di decurtazioni su richiesta del Comune per un totale di K€ur 356,5;
- per il verde del Comune di Misano Adriatico, K€ur 393,4, pari al contratto di servizio in essere.

Negli "altri ricavi" sono stati stimati gli interventi di carattere straordinario che le amministrazioni socie ci potrebbero affidare: per Riccione una stima prudenziale di K€ur 150 mentre per Misano K€ur 41 per potature extra-contratto.

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

L'importo di K€ur 2.055 evidenziato alla voce "Ricavi da prestazioni" è il corrispettivo per la gestione del servizio per il Comune di Misano pari all'importo contrattuale di

K€ur 155, mentre per Riccione per K€ur 1.900, dato dall'importo contrattuale di K€ur 2.300, ridotto negli ultimi anni per complessivi K€ur 400.

La macro voce “altri ricavi” invece, racchiude una serie di ricavi minori: per Riccione K€ur 127,1, derivanti prevalentemente dalla gestione degli impianti fotovoltaici installati sui tetti di cinque scuole del Comune di Riccione e una stima prudenziale per interventi straordinari da eseguire nel corso dell'anno 2021; per il Comune di Misano una stima di ricavi per lavori di manutenzione straordinaria, già previsti nel contratto di servizio, ed il rimborso dei costi relativi al consumo di acqua degli immobili comunali per un totale di K€ur 33,7.

- **Settore Manutenzione Strade:**

Il servizio attualmente è reso al solo Comune di Riccione e sulla base delle prestazioni accordate è stata inserita a budget la somma di k€ur 292,3, riguardante la parte ordinaria. Si fa presente che il contratto originario è pari ad K€ur 554,2 e negli ultimi esercizi sono stati apportati tagli prestazionali che hanno impattato economicamente per circa - K€ur 261,9.

Per quanto concerne i lavori di straordinaria manutenzione che presumibilmente verranno effettuati nel corso dell'anno 2021 sono stati quantificati in K€ur 1.250.

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

Si tratta del servizio che Geat gestisce per conto del Comune di Riccione dal 1° gennaio 2019; la stima dei dati per l'anno 2021 è elaborata quindi sulla base dell'esperienza dei due anni precedenti.

Sono stati iscritti ricavi presunti da locazioni attive ERP+AGE+Emergenza abitativa per K€ur 623 (610 nell'anno precedente) e ricavi diversi - quali gli addebiti di spese condominiali e manutenzioni a carico degli inquilini - per K€ur 232 (195 nell'anno precedente), raggiungendo così un fatturato complessivo presunto di K€ur 855.

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

Questo settore è uno di quelli che più hanno risentito della pandemia purtroppo ancora in corso. La stima dei ricavi per nolo spazi pubblicitari e per aggi derivanti dalla

riscossione dei tributi è stata effettuata sulla base delle condizioni dei contratti esistenti e, anziché basarsi sull'andamento storico degli anni precedenti, si è ritenuto più opportuno basare le stime sulla base dell'esperienza del solo anno 2020, in quanto è prevedibile che la crisi economica continuerà a produrre i suoi effetti negativi anche per l'intera annualità 2021. A seguito delle difficoltà causate dal Covid-19 si ritiene pertanto di contenere le aspettative per l'anno 2021 per i ricavi derivanti dal nolo spazi pubblicitari nel Comune di Riccione in K€ur 550. Per quanto concerne i ricavi previsti per l'anno 2021 derivanti dal servizio di accertamento e riscossione del Canone Unico - che va a sostituire i diritti sulle pubbliche affissioni, l'imposta sulla pubblicità e la Cosap/Tosap - sono stimati come segue:

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

A questi importi si aggiunge la previsione di entrate diverse per K€ur 135, relative alla collaborazione nella gestione del servizio di riscossione della Tari con il Comune di Riccione (oltre ad altri importi minimi da Misano e Cattolica).

- **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 2021 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 2021 in K€ur 253, valore determinato sulla base dell'andamento delle vendite effettuate negli anni precedenti e della tipologia di loculi rimasti. Si fa presente che le attuali tariffe necroscopiche furono deliberate dalla Giunta Comunale nell'aprile del 2013 e che non sono aggiornate con i nuovi costi diretti che si sostengono per la gestione del servizio e sono altresì fra le più basse dei Comuni della Provincia di Rimini. Pertanto è in corso uno studio per fare una richiesta di adeguamento delle tariffe.

Per quanto riguarda il contratto di servizio di gestione del cimitero di Morciano sono previsti ricavi per K€ 48.

Il valore complessivo del fatturato preventivato per i servizi cimiteriali, compreso il contributo in conto esercizio per l'impianto fotovoltaico nel cimitero di Via Udine in Riccione, ammonta a K€ur 559.

- **Settore Lotta Antiparassitaria:**

Il fatturato preventivato per il 2021 riporta le stesse cifre del precedente budget:

- per il Comune di Riccione K€ur 179,9 (a fronte di un contratto di servizio pari a K€ur 295, ridotto su richiesta del Comune e oggetto di tagli anche di tipo prestazionale negli ultimi anni);
- per il Comune di Misano K€ur 74;
- per il Comune di Cattolica K€ur 91,6.

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

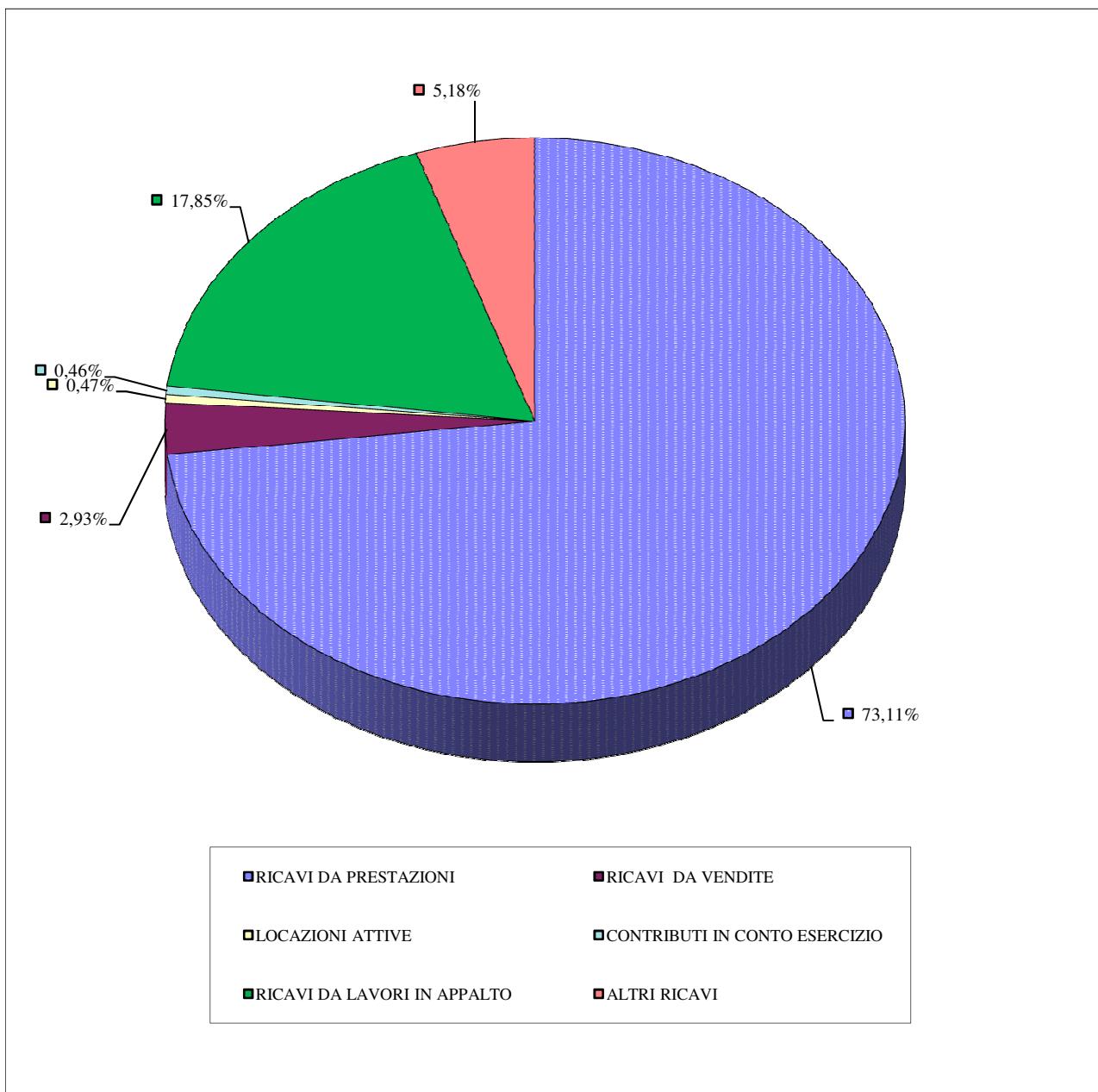
- **Settore Struttura:**

I ricavi previsti, che ammontano complessivamente a K€ur 85, derivano principalmente dal contratto di locazione attiva con Hera SpA per la stazione ecologica di Viale Lombardia – Riccione – e dal contributo del GSE derivante dall'impianto fotovoltaico installato sul tetto della palazzina di proprietà di Viale Mantova, oltre a ricavi di natura straordinaria.

PREVISIONI RICAVI

BUDGET 2021

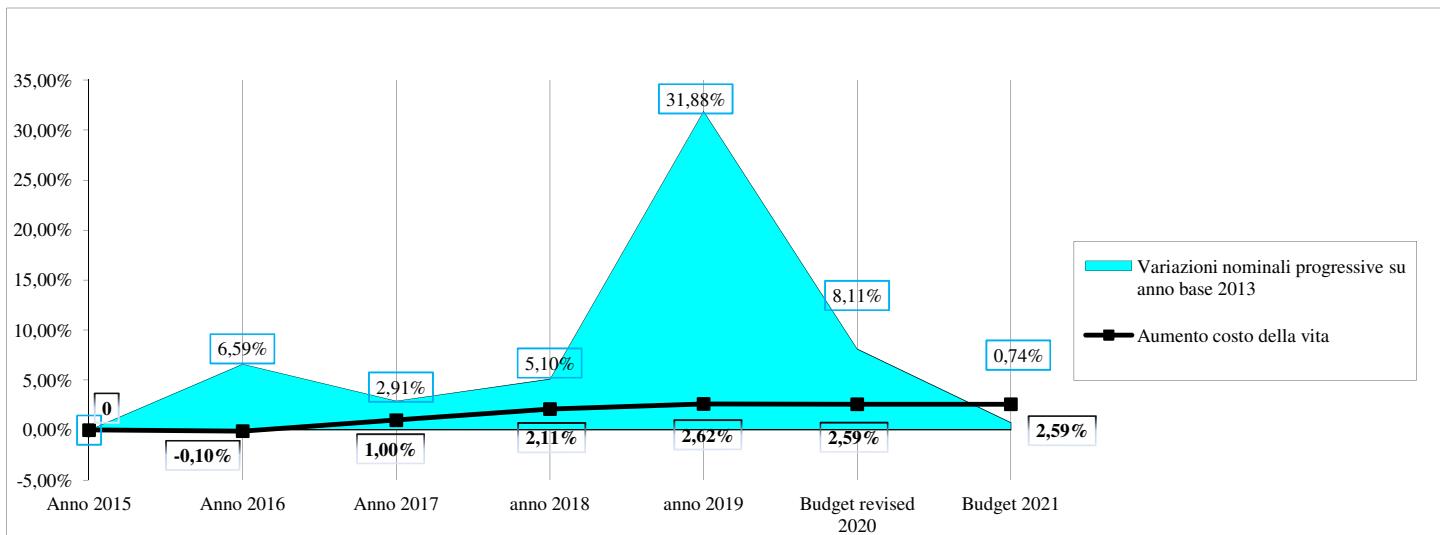
RICAVI DA PRESTAZIONI	6.319.000	73,11%
RICAVI DA VENDITE	253.400	2,93%
LOCAZIONI ATTIVE	40.300	0,47%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	40.000	0,46%
RICAVI DA LAVORI IN APPALTO	1.542.700	17,85%
ALTRI RICAVI	447.700	5,18%
TOTALE ENTRATE	8.643.100	



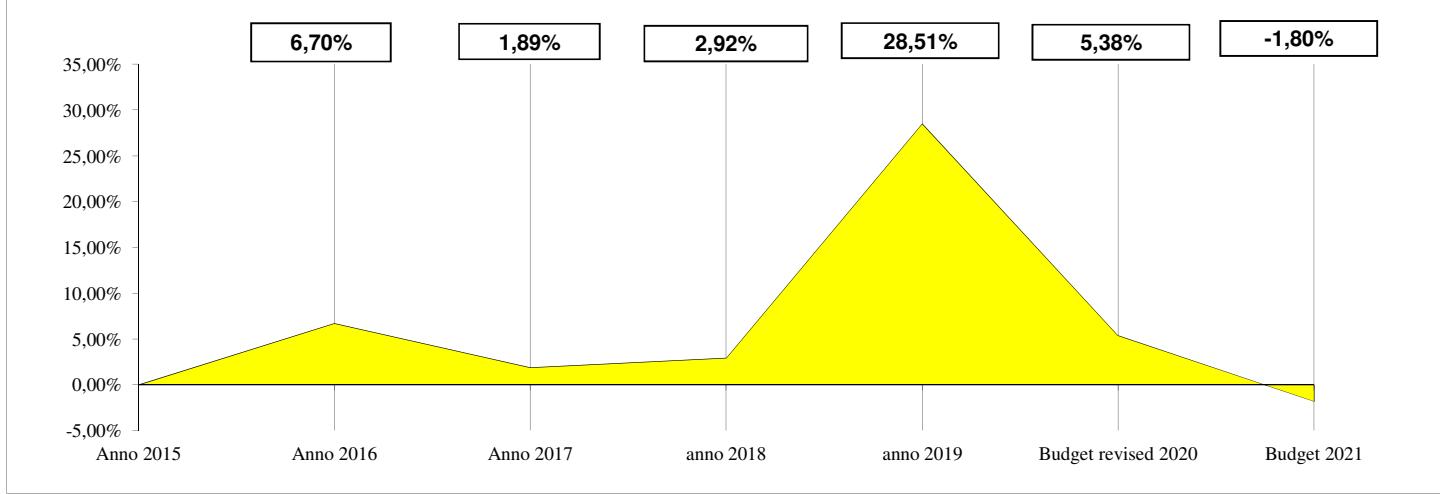
Presentazione grafica delle variazioni in termini reali

VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	anno 2018	anno 2019	Budget revised 2020	Budget 2021
VALORE DELLA PRODUZIONE	8.579.244	9.144.841	8.829.002	9.016.379	11.314.090	9.274.600	8.643.100
Variazioni sull'anno precedente	6,59%	-3,45%	2,12%	25,48%	-18,03%	-6,81%	
Variazioni nominali progressive su anno base 2013	6,59%	2,91%	5,10%	31,88%	8,11%	0,74%	
Incremento reale depurato	6,70%	1,89%	2,92%	28,51%	5,38%	-1,80%	
Indici ISTAT	-0,10%	1,10%	1,10%	0,50%	-0,03%	0,00%	
Aumento costo della vita	-0,10%	1,00%	2,11%	2,62%	2,59%	2,59%	
Base rivalutata	8.579.244	8.570.665	8.664.942	8.760.256	8.804.058	8.801.416	8.801.416



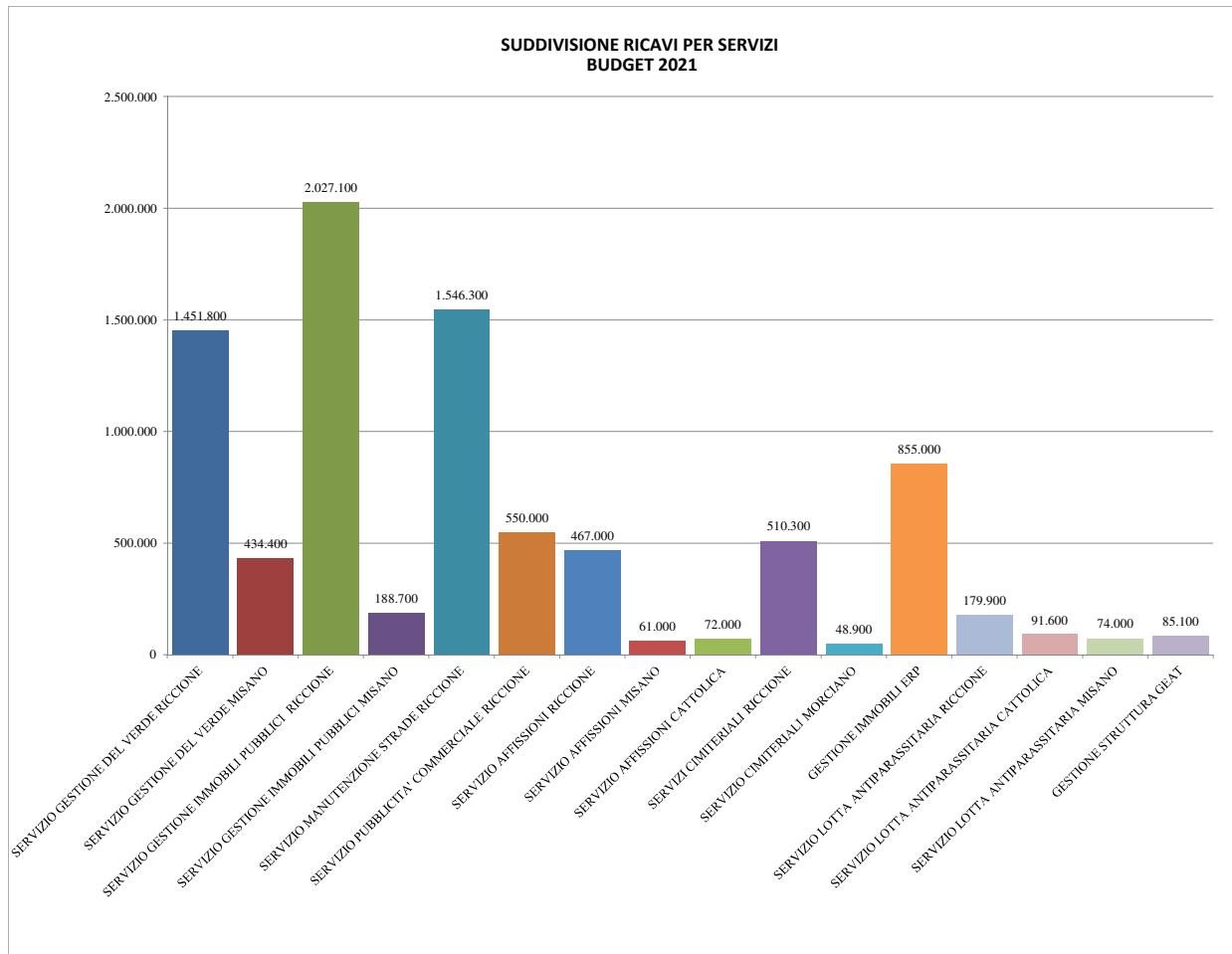
Incremento reale depurato



Suddivisione ricavi per servizi

Budget 2021

SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE RICCIONE	1.451.800	16,80%
SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE MISANO	434.400	5,03%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI RICCIONE	2.027.100	23,45%
SERVIZIO GESTIONE IMMOBILI PUBBLICI MISANO	188.700	2,18%
SERVIZIO MANUTENZIONE STRADE RICCIONE	1.546.300	17,89%
SERVIZIO PUBBLICITA' COMMERCIALE RICCIONE	550.000	6,36%
SERVIZIO AFFISSIONI RICCIONE	467.000	5,40%
SERVIZIO AFFISSIONI MISANO	61.000	0,71%
SERVIZIO AFFISSIONI CATTOLICA	72.000	0,83%
SERVIZI CIMITERIALI RICCIONE	510.300	5,90%
SERVIZIO CIMITERIALI MORCIANO	48.900	0,57%
GESTIONE IMMOBILI ERP	855.000	9,89%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA RICCIONE	179.900	2,08%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA CATTOLICA	91.600	1,06%
SERVIZIO LOTTA ANTIPARASSITARIA MISANO	74.000	0,86%
GESTIONE STRUTTURA GEAT	85.100	0,98%
TOTALE ENTRATE	8.643.100	



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 4.350.

- **Costi per consumi e servizi esterni**

Le spese per **consumi** (merci, materiali, ricambi, materiale di consumo) vengono, in via previsionale, quantificate in K€ur 380 (questo importo è influenzato dalle variazioni delle rimanenze derivanti dalle presunte vendite dei loculi e i frustoli di arenile per 212; le rimanenze finali dei loculi alla Torre Giglio sono naturalmente presunte).

Tra le spese variabili per **servizi esterni** si annoverano le spese per prestazioni di servizi esternalizzati relative alla parte ordinaria dei contratti e vengono quantificate in K€ur 1.913, mentre quelle per prestazioni di servizi utilizzate a fronte di interventi straordinari per conto dei Comuni soci si stimano in K€ur 1.278 .

Le spese per prestazioni tecniche (K€ur 6), per manutenzioni (K€ur 159) e le spese per automezzi (K€ur 51) completano il quadro complessivo delle spese per servizi esterni. Negli altri costi variabili trovano collocazione le spese per riscaldamento ed energia elettrica per la gestione dei servizi esterni (in particolar modo del patrimonio comunale di Riccione per il quale abbiamo anche la c.d. “gestione calore”) per un totale di K€ur 563.

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 3.919.

- **Costi per servizi generali**

L'importo di spesa per questi servizi viene quantificato in K€ur 642. All'interno troviamo i costi per le utenze della struttura (sede/uffici, magazzini) per 25 K€ur, spese per telefonia fissa e mobile e spese postali per K€ur 47,6, consulenze legali e fiscali per K€ur 92,2, servizi tecnici/amministrativi/informatici per K€ur 149,8, altre prestazioni per K€ur 80,5 (all'interno delle quali K€ur 57 sono i costi per la gestione dell'illuminazione votiva che il Comune di Riccione fattura a Geat come da contratto di servizio), assicurazioni (polizze rct patrimoniale sia stipulata direttamente da Geat che quella con il Comune di Riccione, rcauto, immobili, furto/incendio/elettronica, all risk e varie) per un totale di K€ur 240, spese di rappresentanza per K€ur 7,5.

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

Per l'anno 2021 si prevede l'impiego del personale interinale in particolare di n. 4,5 impiegati legati ai servizi di riscossione Tari e Centrale unica acquisti erogati al Comune di Riccione e l'impiego di n. 3 unità tecnico/amministrative di cui n. 1 per la gestione del servizio ERP e n. 2 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. Nel corso del 2020, causa emergenza sanitaria da Covid-19, non si è potuto procedere ad effettuare una selezione pubblica per coprire queste 3 posizioni.

Nell'ottica di una nuova riorganizzazione interna del personale, nel 2021 si procederà anche all'assunzione del nuovo Responsabile Ufficio Gestione integrata del territorio il cui bando di selezione pubblica è stato già pubblicato in data 26/11/2020 - la posizione è rimasta scoperta già dal 01/07/2020 quando il Dott. Moretti è stato nominato Procuratore di Geat e poi Direttore, ricoprendola ad interim.

Inoltre, in data 03/12/2020 è stato pubblicato anche il bando per la selezione di Responsabile Ufficio affari generali, appalti e contratti, da assumere con contratto part-time.

La spesa complessiva imputata a budget 2021 è pari a K€ur 2.825, quindi sostanzialmente in linea, anzi in leggera flessione, rispetto ai 2.833 K€ur dell'anno precedente e viene allocata tra i costi fissi del budget con una suddivisione in due voci: K€ur 2.151 (2.195,60 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 674 (637) per il "personale indiretto", in cui è stata annotata la spesa del personale dell'area amministrativa/struttura e della Direzione.

Il costo del personale, diretto ed indiretto, è stato stimato sulla base della spesa sostenuta nel 2020 opportunamente verificato e rettificato sia alla luce delle cessazioni di lavoro per pensionamenti sia con quanto previsto dai CCNL in essere, con eventuali aumenti di livello ed indennità varie, prevedendo nuove assunzioni (anche attraverso la società di lavoro interinale) come si evince dalla tabella "Piano Assunzioni 2021".

Più in dettaglio, nei suddetti totali di spese per il personale dipendente GEAT è già ricompreso un importo di complessivi K€ur 82 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 247.

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

Nel 2021 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.

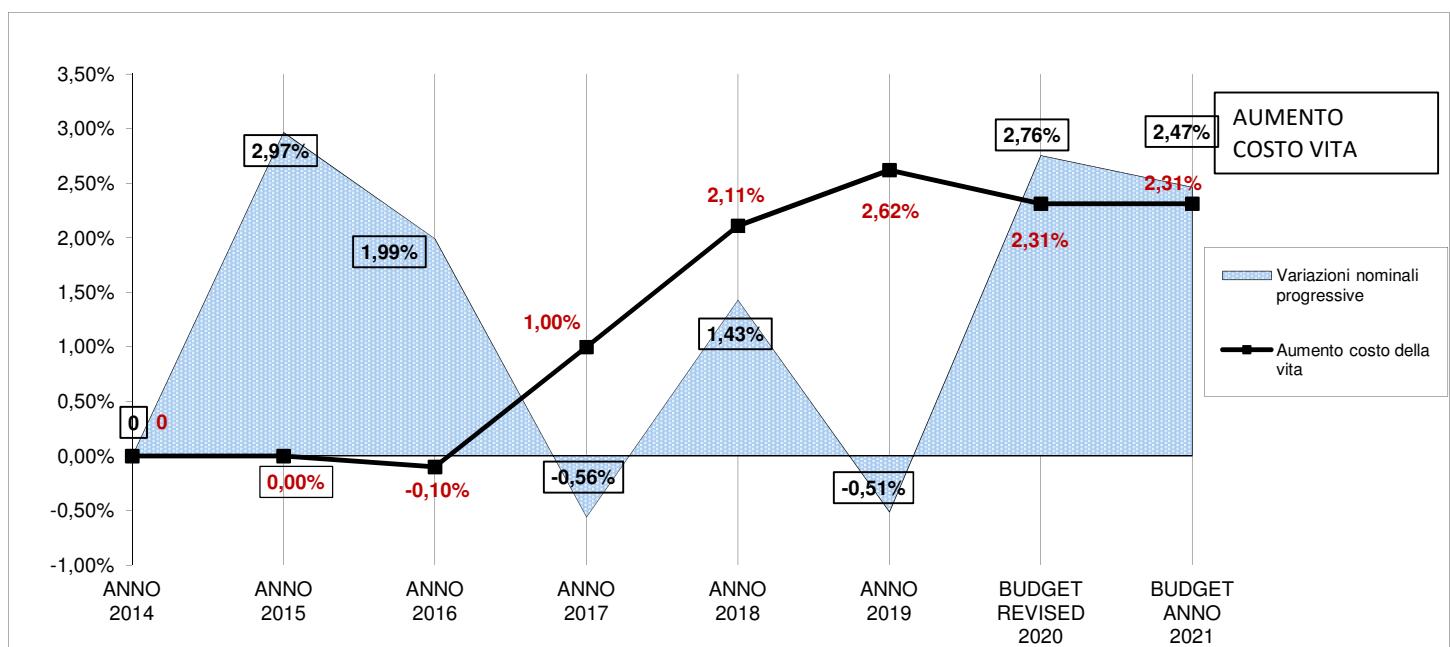
Nel grafico a seguire viene evidenziato l’andamento della spesa per il personale nel corso degli ultimi esercizi:

Presentazione grafica delle variazioni in termini reali

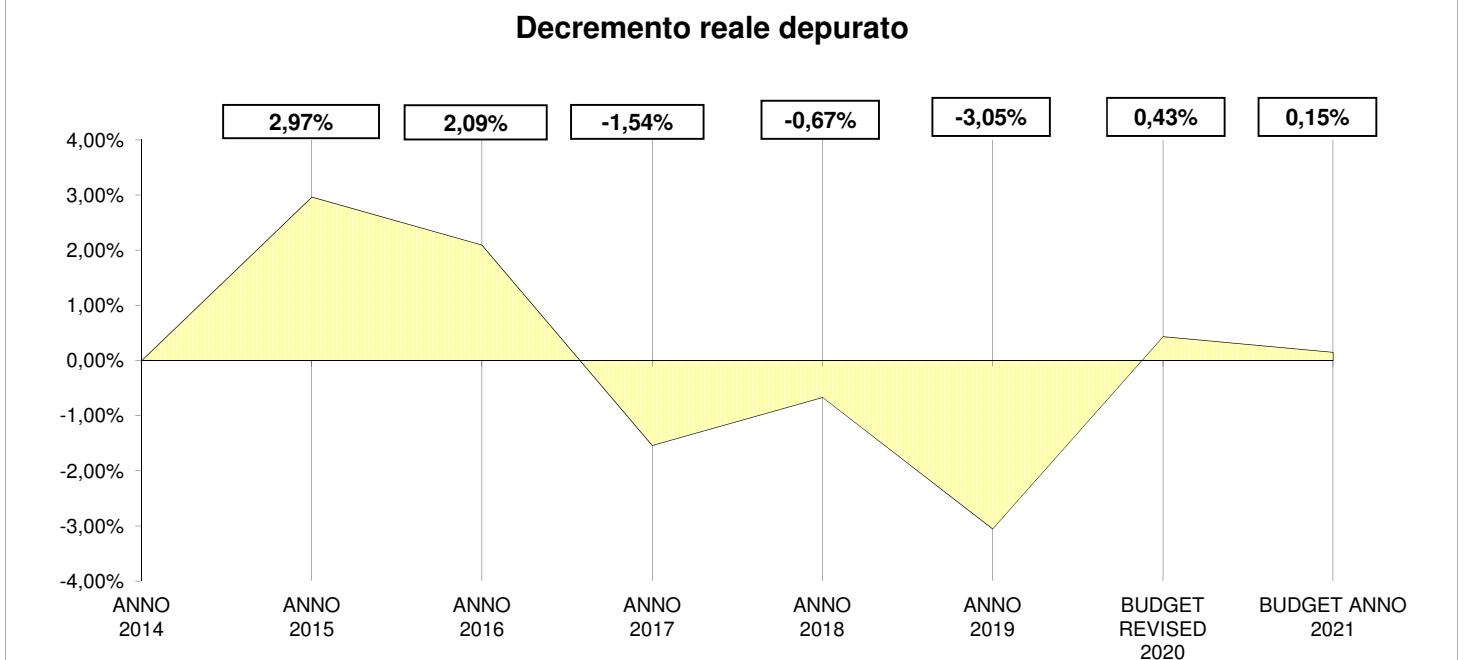
NOTE: il dato del costo personale indicato nel budget il costo mensa e quello della formazione

COSTO DEL PERSONALE

Descrizione	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	BUDGET REVISED 2020	BUDGET ANNO 2021
COSTO DEL PERSONALE	2.757.133	2.838.892	2.812.000	2.741.746	2.796.547	2.743.016	2.833.100	2.825.100
Variazioni sull'anno precedente	2,97%	-0,95%	-2,50%	2,00%	-1,91%	3,28%	-0,28%	
Variazioni nominali progressive	2,97%	1,99%	-0,56%	1,43%	-0,51%	2,76%	2,47%	
Decremento reale depurato	2,97%	2,09%	-1,54%	-0,67%	-3,05%	0,43%	0,15%	
Indici ISTAT	0,00%	-0,10%	1,10%	1,10%	0,50%	-0,30%	0,00%	
Aumento costo della vita	0,00%	-0,10%	1,00%	2,11%	2,62%	2,31%	2,31%	
	2.757.133	2.757.133	2.754.376	2.784.674	2.815.305	2.829.382	2.820.894	2.820.894



Decremento reale depurato



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.

- **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 119, in lieve diminuzione rispetto al budget 2020 (132).

- **Altri costi fissi**

Tra le voci che compongono questa specie è prevedibile una sostanziale conferma della spesa già preventivata per l'esercizio precedente (K€ur 331 rispetto a 333), visto che in questa voce sono compresi i compensi per gli organi societari rimasti invariati, oneri tributari e altri oneri di gestione.

- **Ammortamenti ed accantonamenti**

Gli **Ammortamenti** preventivati ammontano a K€ur 167 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 2021 - vedi "piano dei fabbisogni" - applicando le aliquote previste dal piano sistematico di ammortamento.

In merito agli **accantonamenti** si segnala il consueto prudenziale accantonamento, quest'anno quantificato in K€ur 61, al fondo svalutazione crediti, di cui 51,3 per far fronte alla morosità degli inquilini Erp/Age. L'accantonamento di K€ur 126 per spese future nel settore Erp è l'avanzo di gestione che viene accantonato, ai sensi dell'art. 36 della Legge Regionale 24/2001, e destinato al recupero ed allo sviluppo del patrimonio abitativo pubblico, ivi compresi i programmi di manutenzione ed adeguamento tecnologico degli immobili dell'edilizia residenziale pubblica ed a eventuale copertura dei costi per la gestione dell'emergenza abitativa qualora non fossero rimborsati dal Comune di Riccione.

- **Componenti finanziarie e straordinarie**

Non sono prevedibili movimentazioni di carattere straordinario mentre, in riferimento alle spese bancarie, si ipotizza una spesa di K€ur 5 per interessi passivi e K€ur 11 per oneri bancari e postali. Sono inoltre quantificati interessi attivi per K€ur 1.

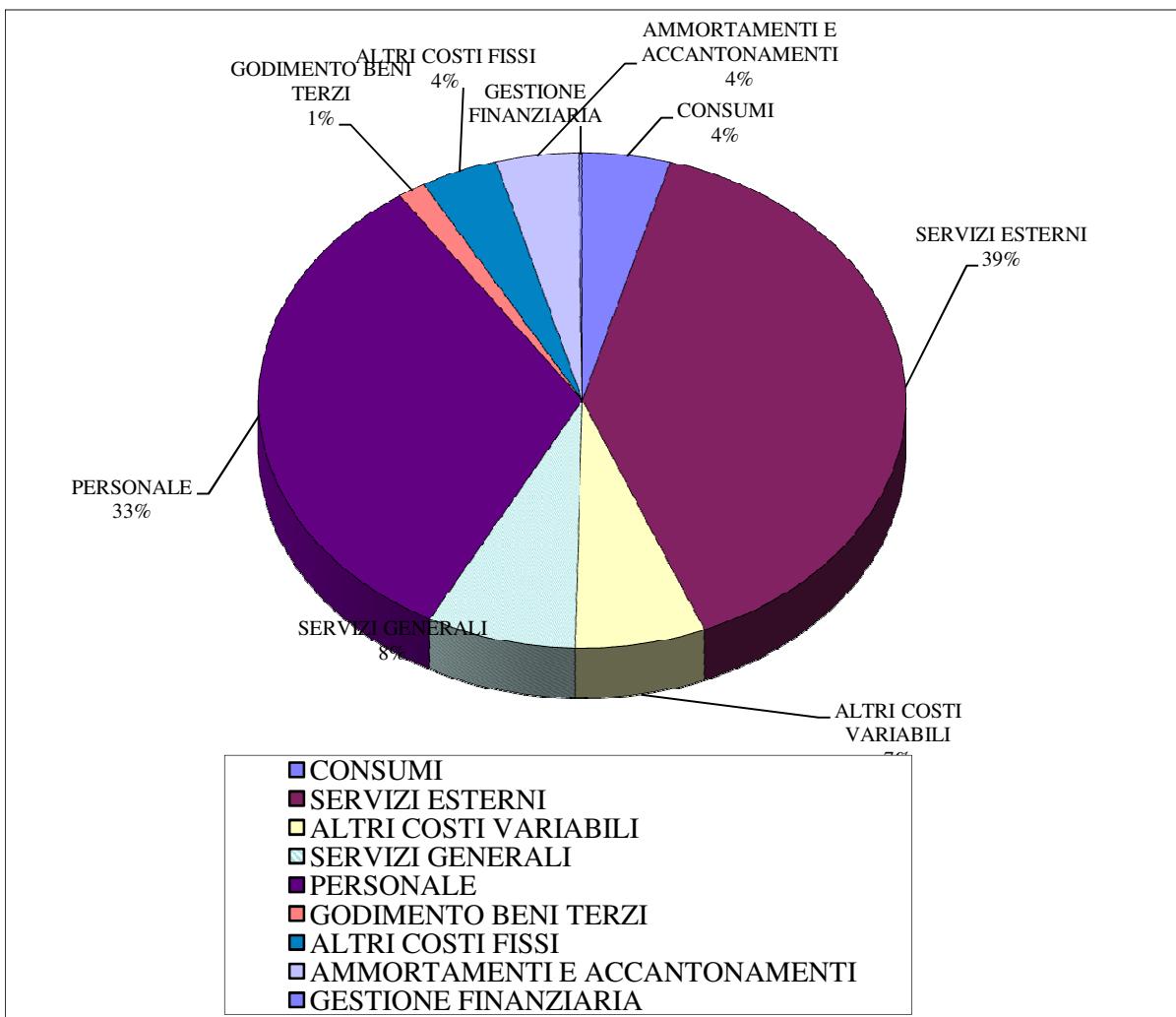
CONCLUSIONI

Al termine dell'analisi sopra esposta, si evidenzia che il Budget per l'anno 2021 prevede un sostanziale pareggio tra le voci di ricavi e quelle di spese, con presunto risultato economico positivo di K€ur 2,8, importo al quale occorrerà poi detrarre le imposte sul reddito di competenza.

COMPOSIZIONE DELLE SPESE

BUDGET 2021

CONSUMI	380.100	4,40%
SERVIZI ESTERNI	3.407.500	39,44%
ALTRI COSTI VARIABILI	563.000	6,52%
SERVIZI GENERALI	642.600	7,44%
PERSONALE	2.825.100	32,70%
GODIMENTO BENI TERZI	119.900	1,39%
ALTRI COSTI FISSI	331.800	3,84%
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	355.100	4,11%
GESTIONE FINANZIARIA	15.500	0,18%
TOTALE SPESE	8.640.600	



Piano acquisti e appalti anno 2021

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	€ 150.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Diserbo meccanico Comune di Riccione	€ 130.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Innaffiamento con botte Comune di Riccione	€ 2.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Trinciatura aree verdi periferiche Riccione	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Manutenzione giochi e arredi	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Monitoraggio aree gioco	€ 7.200,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Potature Comune di Riccione	€ 25.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Manutenzione impianti di innaffiamento riccione	€ 9.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Decoro aree verdi	€ 6.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Taglio siepi	€ 25.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Messa a dimora fioriture	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 1.500,00
VERDE PUBBLICO RICCIONE	Acquisto fioriture stagionali	€ 20.000,00
TOTALE VERDE PUBBLICO RICCIONE		€ 415.700,00

LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta Processionaria del Pino	€ 10.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 23.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 5.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Acq. Materiale per servizio HACCP Riccione	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Servizio HACCP Riccione	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Derattizzazione Comune di Riccione	€ 31.500,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	Lotta antiparassitaria zanzara comune	€ 5.000,00
LOTTA ANTIP. RICCIONE	difesa fitosanitaria, demuscazione	€ 12.000,00
TOTALE LOTTÀ ANTIPARASSITARIA RICCIONE		€ 91.500,00

MANUT. STRADE RICCIONE	Piano emergenza neve	€ 12.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Oneri smaltimento materiali di risulta	€ 10.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Acquisto materiali per manutenzione strade (asfalto a freddo)	€ 20.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali	€ 5.000,00
MANUT. STRADE RICCIONE	Lavori di manutenzione straordinaria manti stradali	€ 1.250.000,00
TOTALE MANUTENZIONE STRADE RICCIONE		€ 1.297.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Taglio erba Comune di Misano	€ 75.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Diserbo meccanico Comune di Misano	€ 135.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	taglio siepi	€ 20.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Pulizia Aree verdi comune di Misano	€ 10.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	Acquisto fioriture stagionali	€ 5.000,00
VERDE PUBBLICO MISANO	servizio noleggio piattaforme e cestelli	€ 1.000,00
TOTALE VERDE MISANO		€ 246.000,00

LOTTA ANTIP. MISANO	Derattizzazione Comune di Misano	€ 19.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	servizio controllo legionella e HACCP Misano	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Acq. Materiali per servizio controllo legionella e HACCP Misano	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Misano	€ 14.500,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre nelle caditoie stradali	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Misano	€ 15.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta antiparassitaria zanzara comune Misano	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. MISANO	Lotta alla Processionaria del Pino	€ 5.000,00
TOTALE LOTTÀ ANTIPARASSITARIA MISANO		€ 64.000,00

LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Derattizzazione Comune di Cattolica	€ 11.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	servizio controllo legionella e HACCP Cattolica	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Acq. Materiali per servizio controllo legionella e HACCP Cattolica	€ 1.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta alla Zanzara Tigre Comune di Cattolica	€ 18.500,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Controllo servizio lotta alla Zanzara Tigre Comune di Cattolica	€ 3.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Trattamenti fitosanitari verde pubblico Cattolica	€ 20.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta antiparassitaria zanzara comune Cattolica	€ 2.000,00
LOTTA ANTIP. CATTOLICA	Lotta Processionaria del Pino	€ 11.000,00
TOTALE LOTTÀ ANTIPARASSITARIA CATTOLICA		€ 70.000,00

CIMITERI RICCIONE	Gestione pulizia aree esterne cimiteri Riccione, attività di sepoltura e di polizia mortuaria/servizi necroscopici, sorveglianza, manutenzione punti luce illuminazione votiva, taglio erba aree verdi cimiteriali	€ 80.000,00
CIMITERI RICCIONE	Pulizie uffici cimiteriali Riccione	€ 3.900,00
CIMITERI RICCIONE	Lavori manutenzione su patrimonio cimiteri riccione	€ 5.000,00
TOTALE CIMITERI RICCIONE		€ 88.900,00

CIMITERO MORCIANO	Lavori manutenzione su patrimonio cimitero Morciano	€ 5.000,00
CIMITERO MORCIANO	Servizi Necroscopici cimitero Morciano / taglio erba/elettrico (votiva)	€ 35.000,00
TOTALE CIMITERI MORCIANO		€ 40.000,00

Totale area Gestione Integrata Territorio	2.313.100,00 €
---	----------------

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	Materiale per manutenzioni	€ 20.000,00
MANUT. PATRIMONIO RICCIONE	Consulenze varie tecnica/ingegneristica e progettazione	€ 15.000,00
TOTALE MANUT. PATRIMONIO RICCIONE		€ 923.196,00

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 MANUT. PATRIMONIO MISANO		€ 85.000,00

Totale area Patrimonio	1.008.196,00 €
------------------------	----------------

ERP/Assegnatari	Canoni di manutenzione ascensori	€ 15.000,00
ERP/Assegnatari	Canoni gestione calore-antincendio	€ 3.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione edile	€ 50.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione edile	€ 4.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione fabbro/falegname	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione fabbro/falegname	€ 2.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione idraulici/impianti risc.	€ 42.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione idraulici/impianti risc.	€ 20.000,00
ERP/GEAT	Lavori di manutenzione impianti elettrici	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Lavori di manutenzione impianti elettrici	€ 4.000,00
ERP/GEAT	Servizi di pulizia	€ 2.000,00
ERP/Assegnatari	Servizi di pulizia	€ 15.000,00
ERP/GEAT	Servizi di spurghi	€ 10.000,00
ERP/Assegnatari	Servizi di spurghi	€ 4.000,00
ERP/Assegnatari	Utenze condominiali	€ 75.000,00
TOTALE EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA		€ 266.000,00

PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Forniture stampe digitali vari formati	€ 25.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Manutenzione ordinaria e straordinaria impianti pubblicitari	€ 20.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Montaggio/smontaggio pannelli pubblicitari vari formati	€ 20.000,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Servizio di noleggio ponteggi e faretti	€ 12.500,00
PUBBLICITA' COMM. RICCIONE	Fornitura e sostituzione telo pvc pubblicitario per cambio immagine	€ 5.900,00
TRIBUTI RICCIONE	Attacchinaggio manifesti affissioni	€ 32.000,00
TRIBUTI RICCIONE	Riscossione coattiva imposta pubblicità	€ 20.000,00
Totale Pubblicità - Tributi locali		€ 135.400,00

DESCRIZIONE	Area	Q.tà	costo unitario	totale	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
Attrezzature elettriche varie (motoseghe - decespugliatori)	Verde	3	€ 700,00	€ 2.100,00	media	Sostituzione attrezzature obsolete	2021
Automezzo Quargo 4X4	Lotta Antiparass.	1	€ 15.000,00	€ 15.000,00	alta	per internalizzazione parte del servizio di lotta antiparassitaria	2021
Salatore per mercedes	Strade	1	€ 30.000,00	€ 30.000,00	media	implementazione servizio	2021
Atomizzatore per trattamento fossi	Lotta Antiparass.	1	€ 8.000,00	€ 8.000,00	media	internalizzazione di parte del servizio	2021
Nuovo sever + armadio ced + attività di installazione	Sistemi informatici	1	€ 13.000,00	€ 13.000,00	alta	Spazio di archiviazione in esaurimento, miglioramento delle prestazioni computazionali e di velocità di elaborazione	2021
Gruppo di continuità uffici piano terra	Sicurezza/Sistemi informatici	1	€ 2.500,00	€ 2.500,00	alta	Protezione da mancanza improvvisa di alimentazione elettrica	2021
Attrezzature informatiche per rinnovo macchine obsolete	Sistemi informatici	4	€ 600,00	€ 2.400,00	media	Ammodernamento periodico del parco macchine per obsolescenza	2021
Smartphone per personale operativo	Sistemi informatici	5	€ 200,00	€ 1.000,00	media	Sostituzione modelli obsoleti / smarriti / danneggiati	2021
Scale cimiteri	Servizi cimiteriali	5	€ 500,00	€ 2.500,00	alta	Sostituzione scale danneggiate	2021
Implementazione sistema di videosorveglianza aziendale (installazione nuove telecamere)	Sicurezza	4	€ 500,00	€ 2.000,00	media	Migliorare il sistema di videosorveglianza interno	2021
Presepe artistico	Arredi stradali	1	€ 15.000,00	€ 15.000,00	media	Manifestazioni natalizie	2021
Mini lavastrade per lavaggio piste ciclabili	strade	1	€ 22.000,00	€ 22.000,00	media	attività legata al decoro cittadino	2021
				€ 115.500,00			

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 2021 - PIANO DISMISSIONI ATTREZZATURE E MEZZI

DESCRIZIONE BENE DA DISMETTERE	Area	Q.tà	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE
Trattore John Deere	verde	1	media	Mezzo poco utilizzato
Scale servizi cimiteriali	cimitero	5	media	Sostituzione scale danneggiate
Pc obsoleti	sistemi informatici	4	media	Ammodernamento periodico del parco macchine per obsolescenza

DESCRIZIONE INTERVENTO/INVESTIMENTO	REFERENTE	IMPORTO STIMATO	PRIORITA'	GIUSTIFICAZIONE	PERIODO REALIZZAZIONE
RETE COLONNINE ELETTRICHE X RIFORNIMENTI	Masi	€ 250.000,00	Alta	Far fronte alle nuove esigenze dei cittadini in materia di green economy	2021
AMPLIAMENTO CIMITERO NUOVO	Masi	€ 5.000.000,00	Alta	Necessità di realizzare nuovi loculi	2021-2023
NUOVO ASCENSORE PER ADEGUAMENTO NORMATIVO SEDE GEAT DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI RICCIONE	Masi	€ 40.000,00	Alta	Accessibilità piano primo sede GEAT	2021

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

* = immobili/strutture di proprietà del Comune di Riccione



PIANO ASSUNZIONI ANNO 2021

113,00

PIANO FORMAZIONE del PERSONALE GEAT - ANNO 2021

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 odl	Utilizzo nuova app (CORSO INTERNO)	€ -	Aumento dei rapportini jolly e mancato snellimento delle operazioni di gestione degli odl
Tutto il personale uffici	Anti corruz. / Trasparenza	Aggiornamento come da piano triennale	Legge anticorruzione (L. 190/2012)	€ 1.000,00	Possibili sanzioni per mancato adempimento legislativo - Mancata attenzione del personale sulle tematiche della corruzione che possono generare comportamenti, anche inconsapevoli, non corretti
Moretti, Corbelli	Società in house	Aggiornamento	Formazione sul Testo Unico società partecipate	€ 320,00	Normativa di settore delle società in house providing
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 tecnico	Procedure	Project Management	Aggiornare le competenze per la gestione efficace ed efficiente dei progetti di lavoro (POSSIBILE CORSO FINANZIATO)	€ 2.000,00	Gestione non efficace dei progetti in termini di risorse e tempi
Personale uffici	Trasversale	Privacy	Formazione richiesta da GDPR 679/2016 (compresa nell'incarico del DPO)	€ -	Possibili sanzioni a causa del non adempimento della normativa
Personale uffici	Trasversale	Aggiornamento nuovo modello 231	Aggiornamento relativo ai nuovi reati presupposto inseriti nel modello 231 aziendale	€ 720,00	Mancata consapevolezza del personale circa le misure previste all'interno del modello 231 aziendale
Giannone Ivan	Sistemi Informatici	Responsabile archiviazione sostitutiva	Rispetto del DPCM del 03 Dicembre 2013 relativo alla formazione del responsabile dell'archiviazione	€ 1.000,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili errori o mancanze legate all'attività di archiviazione documentale
TOTALE € 7.140,00					

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

SETTORE PUBBLICITA' - AFFISSIONI					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Epifano, Oppioli	Pubblicità/affissioni	Aggiornamento normativo tributi	Aggiornamento normativo sulla riscossione e accertamento imposta pubblicità e cosap	€ 500,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni - Possibili ricorsi da parte degli utenti - Mancati introiti
Epifano Giuseppe	Pubblicità/affissioni	Controllo di gestione	Acquisire maggiori competenze sul controllo di gestione e pianificazione del settore: (corso interno)	€ 250,00	Mancata efficienza economica e operativa per il settore
TOTALE € 750,00					

GESTIONE TECNICA					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Rossi	PATRIMONIO	Aggiornamento qualifica di perito tecnico	Aggiornamento sulla normativa degli impianti elettrici	€ 500,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni -
Moretti, Masi, Sarti, Giannone, Celli, Massari, Nicoletti, 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	€ 2.000,00	Esecuzione attività amministrative non conformi alle normative vigenti - Mancato rispetto di adempimenti normativi da parte di DL e RUP - Possibili sanzioni e/o ricorsi
Massari / Felici	LOTTA ANTIPARASSITARIA	Corso di aggiornamento	Aggiornamento continuo	€ 500,00	Mancato rispetto della normativa di legge - Possibili sanzioni -
Gualdi +1	ERP		Qualifica di pubblico ufficiale	€ 1.000,00	Mancata efficienza economica e operativa per il settore
TOTALE € 3.500,00					

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

AMMINISTRAZIONE					
NOMINATIVO	SETTORE	TIPOLOGIA CORSO	OBIETTIVO	IMPORTO	VALUTAZIONE DEL RISCHIO (ISO9001)
Corbelli, Garavelli, Lofrumento, Renzi	Amministrazione	Formazione utilizzo software Business Cube	Acquisizione maggiori competenze per il nuovo software gestionale	€ 500,00	Utilizzo non corretto o con dispiego 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	€ 400,00	Possibili sanzioni per omissione di adempimenti normativi cogenti
TOTALE PIANO DI FORMAZIONE € 900,00					
TOTALE PIANO DI FORMAZIONE € 13.790,00					

STRATEGIA	LE AZIONI	PROGETTO N°
A) Migliorare e qualificare l'efficienza e l'efficacia dei vari servizi.	1A) Implementazione e pubblicità app Punto di Ascolto 2A) Revisione dei processi di delega e responsabilità 3A) Razionalizzazione degli acquisti e gestione dei costi settore ERP 4A) Revisione del processo di gestione delle commesse/extra budget 5A) Revisione dei processi gestionali contabili attraverso l'utilizzo del software Business Cube 6A) Implementazione software gestione concessioni cimiteriali e luci votive 7A) Implementazione processo incassi con PAGOPA 8A) Revisione report industriale 9A) Automatizzazione processo di rilascio delle autorizzazioni a scavare 10A) Revisione processo di controllo sui requisiti legati all'assegnazione degli alloggi ERP 11A) Gestione ordini di lavoro e monitoraggi con nuova app	
B) Corrispondenza normativa ambientale , sicurezza, appalti e trasparenza	1B) Controlli di qualità sui materiali e sugli interventi stradali 2B) Bonifica copertura amianto magazzino 3B) Rifacimento e adeguamento segnaletica interna cimitero nuovo Riccione 4B) Revisione e aggiornamento modello D.Lgs. 231/01	
C) Promozione della politica del sistema qualità totale	1C) Revisione processo di front e back office e standardizzazione procedure e format di comunicazione	
D) Razionalizzazione costi e risorse	1D) Raggiungimento MOL	
E) Sviluppo della dimensione industriale e territoriale	1E) Ricerca di nuovi servizi 2E) Gestione verde sportivo 3E) Riaffidamento servizi cimiteriali Comune di Morciano di R. 4E) Riaffidamento servizi ICP Comune di Riccione 5E) Realizzazione rete colonnine elettriche 6E) Realizzazione cimitero per animali e forno crematorio promiscuo 7E) Ampliamento Cimitero nuovo 8E) Riaffidamento servizi riscossione tributi Comune di Cattolica (scad. 31/12/21) 9E) Affidamento servizi riscossione tributi Comune di Morciano di R.	

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 2021

Conto Economico BUDGET SINTETICO per servizio erogato

Descrizione	VERDE TOT	PATR TOT	MANUT STRADE	ERP/EA Riccione	PUBBL. TRIBUTI	CIM TOT	LOTTA tot	STRUTT (sede)	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	1695,2	2055,0	292,3	623,0	1012,0	296,0	345,5	0,0	6319,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	253,4	0,0	0,0	253,4
Altri ricavi	191,0	160,8	1254,0	232,0	138,0	9,8	0,0	85,1	2070,7
FATTURATO	1886,2	2215,8	1546,3	855,0	1150,0	559,2	345,5	85,1	8643,1
Consumi	32,2	70,8	27,8	2,0	35,6	193,8	17,7	0,2	380,1
Servizi esterni	871,6	650,2	1109,6	266,7	102,4	189,7	204,7	12,5	3407,5
Altri costi variabili	5,0	440,0	0,0	83,0	4,0	31,0	0,0	0,0	563,0
COSTI VARIABILI	908,8	1161,0	1137,3	351,7	142,1	414,5	222,4	12,7	4350,5
Servizi generali	112,0	137,0	95,4	34,8	107,7	102,7	28,9	24,0	642,6
Personale diretto	779,6	518,4	129,2	89,2	394,6	135,8	69,3	35,0	2151,1
Personale indiretto	151,1	177,5	123,9	50,0	92,1	44,8	27,7	6,8	674,0
Godimento beni di terzi	8,0	5,2	2,3	85,0	17,9	0,8	0,4	0,2	119,9
Altri costi fissi	36,0	40,8	29,1	63,0	142,6	10,3	8,4	1,5	331,8
COSTI FISSI	1086,7	878,9	379,9	322,0	755,0	294,4	134,7	67,6	3919,2
EBITDA	-109,4	175,9	29,1	181,3	253,0	-149,7	-11,6	4,8	373,4
Ammort. Immateriali	11,4	10,6	6,9	3,0	5,1	2,5	1,5	0,4	41,4
Ammort. Materiali	32,7	31,7	26,4	0,0	13,9	14,3	6,6	0,7	126,4
Accantonamenti	2,4	2,8	2,0	177,3	1,5	0,7	0,4	0,1	187,3
AMMORT. + ACCANTON.	46,5	45,2	35,3	180,3	20,5	17,5	8,6	1,2	355,1
Interessi attivi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
- Interessi passivi	2,9	3,4	2,4	1,0	5,3	0,9	0,5	0,1	16,5
Componenti straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VARIAZ. ALTRI COMPONENTI	-2,9	-3,4	-2,4	-1,0	-5,3	-0,9	-0,5	0,9	-15,5
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-158,8	127,3	-8,6	0,0	227,2	-168,1	-20,7	4,4	2,8

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

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.	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUTT Riccione	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	1301,8	393,4	1900,0	155,0	292,3	623,0	550,0	60,0	332,0	70,0	248,0	48,0	91,6	74,0	179,9	0,0	6319,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	253,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	253,4
Locazioni 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	40,3	40,3
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	0,0	0,0	0,0	2,0	40,0
Ricavi da lavori straordinari	150,0	41,0	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	38,0	1542,7
Altri ricavi	0,0	0,0	47,1	20,0	4,0	232,0	0,0	1,0	135,0	2,0	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	4,8	447,7
Altri ricavi	150,0	41,0	127,1	33,7	1254,0	232,0	0,0	1,0	135,0	2,0	8,9	0,9	0,0	0,0	0,0	85,1	2070,7
FATTURATO	1451,8	434,4	2027,1	188,7	1546,3	855,0	550,0	61,0	467,0	72,0	510,3	48,9	91,6	74,0	179,9	85,1	8643,1
Acquisto merci	20,0	5,0	20,0	0,8	20,0	2,0	30,9	0,0	0,0	0,0	27,0	0,0	3,0	2,0	7,0	0,0	137,7
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
Altri acquisti	3,9	1,5	4,8	0,4	6,0	0,0	1,3	0,3	1,2	1,7	3,7	0,1	2,7	1,2	0,4	0,2	29,6
Magazzino iniziale (+)	8,7	0,0	149,0	0,0	13,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	593,0	0,0	0,5	3,7	0,2	0,0	769,1
Magazzino finale (-)	-7,0	0,0	-104,3	0,0	-12,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-430,0	0,0	0,0	-3,0	0,0	0,0	-556,3
Consumi	25,6	6,5	69,5	1,2	27,8	2,0	32,2	0,3	1,2	1,9	193,7	0,1	6,2	3,9	7,6	0,2	380,1
Prestazioni di servizi	387,0	240,0	480,0	80,0	20,0	266,0	20,0	1,5	32,0	0,0	137,0	35,0	64,0	59,0	79,5	12,0	1913,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	135,0	34,9	43,5	11,8	1053,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1278,5
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
Spese automezzi (carburante+bollo)	26,7	1,1	8,0	0,1	9,3	0,0	0,3	0,0	0,2	1,6	3,3	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	51,0
Manutenzioni varie	42,4	4,5	25,7	1,1	20,9	0,7	23,2	5,3	9,9	8,4	9,1	5,3	0,5	0,4	1,0	0,5	159,0
Servizi esterni	591,1	280,5	557,2	93,0	1109,6	266,7	43,5	6,8	42,1	10,1	149,4	40,3	64,6	59,5	80,6	12,5	3407,5
Altri costi variabili	5,0	0,0	420,0	20,0	0,0	83,0	4,0	0,0	0,0	0,0	30,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	563,0
Altri costi variabili	5,0	0,0	420,0	20,0	0,0	83,0	4,0	0,0	0,0	0,0	30,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	563,0
COSTI VARIABILI	621,8	287,0	1046,7	114,2	1137,3	351,7	79,7	7,1	43,3	11,9	373,1	41,4	70,8	63,3	88,3	12,7	4350,5
Utenze	4,7	1,4	6,5	0,6	5,0	0,0	1,8	0,2	1,5	0,2	1,6	0,2	0,3	0,2	0,6	0,3	25,0
Posta + telefono	4,3	0,9	10,9	0,4	3,8	0,0	1,6	3,6	10,9	4,5	5,3	0,1	0,3	0,1	0,6	0,2	47,6
Consulenze legali & fiscali	7,4	1,6	7,6	0,7	14,8	5,0	6,1	0,2	21,8	0,3	4,9	0,2	0,3	0,3	0,7	20,3	92,2
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	21,5	4,1	34,1	6,8	19,6	12,5	5,2	0,6	14,4	0,7	14,8	0,5	3,9	3,7	6,7	0,8	149,8
Altre prestazioni	3,6	0,9	4,3	0,4	3,3	5,0	1,2	0,1	1,0	0,2	58,1	1,0	0,2	0,2	1,0	0,2	80,5
Assicurazioni	31,9	9,5	44,5	4,1	34,0	0,0	12,1	1,3	10,3	1,6	11,2	1,1	2,0	1,6	3,9	1,9	171,0
Altre assicurazioni/franch	16,1	2,2	13,1	0,8	13,5	12,3	2,3	0,3	2,0	0,9	3,0	0,2	0,4	0,3	1,2	0,4	69,0
Rappresentanza/erogazioni liberali	1,4	0,4	2,0	0,2	1,5	0,0	0,5	0,1	0,4	0,1	0,5	0,0	0,1	0,1	0,2	0,1	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	90,9	21,2	123,0	14,0	95,4	34,8	30,7	6,4	62,2	8,4	99,5	3,2	7,5	6,5	14,9	24,0	642,6

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

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.	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUTT Riccione	GEAT S.r.l.
Retribuzioni lorde	463,2	72,6	345,4	8,8	80,9	31,2	38,3	36,6	31,9	51,4	90,8	0,0	10,6	9,8	23,9	0,0	1295,4
Contributi	163,1	25,3	114,9	2,8	27,1	9,0	11,6	11,0	9,3	15,3	33,7	0,0	4,9	3,9	9,7	0,0	441,7
Accantonamento TFR	30,2	4,7	22,5	0,6	5,2	2,0	2,4	2,3	2,2	3,4	6,0	0,0	0,8	0,6	1,5	0,0	84,4
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	45,0	0,0	0,0	167,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	35,0	247,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	15,9	4,5	21,5	2,0	16,0	2,0	5,7	0,6	4,8	0,7	5,3	0,0	0,9	0,8	1,9	0,0	82,6
Personale diretto	672,5	107,1	504,3	14,1	129,2	89,2	58,0	50,6	215,2	70,8	135,8	0,0	17,2	15,1	36,9	35,0	2151,1
Retribuzioni lorde	83,6	25,0	116,8	10,9	89,1	36,4	31,7	3,5	26,9	4,1	29,4	2,8	5,3	4,3	10,4	4,9	485,0
Contributi	25,7	7,7	35,8	3,3	27,3	10,9	9,7	1,1	8,3	1,3	9,0	0,9	1,6	1,3	3,2	1,5	148,5
Accantonamento TFR	5,1	1,5	7,1	0,7	5,5	2,7	1,9	0,2	1,6	0,3	1,8	0,2	0,3	0,3	0,6	0,3	30,2
Altri costi del personale	1,9	0,6	2,7	0,2	2,0	0,0	0,7	0,1	0,6	0,1	0,7	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1	10,3
Personale indiretto	116,3	34,8	162,4	15,1	123,9	50,0	44,1	4,9	37,4	5,8	40,9	3,9	7,3	5,9	14,4	6,8	674,0
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0
Canoni di noleggio	6,3	1,7	4,9	0,3	2,3	0,0	17,0	0,1	0,7	0,1	0,8	0,1	0,1	0,0	0,3	0,1	34,8
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	0,1	0,1
Godimento beni di terzi	6,3	1,7	4,9	0,3	2,3	85,0	17,0	0,1	0,7	0,1	0,8	0,1	0,1	0,0	0,3	0,2	119,9
Oneri tributari	9,7	2,9	13,5	1,3	10,8	62,0	118,7	0,9	3,4	0,8	3,5	0,3	0,6	0,5	1,2	0,6	230,7
Altri oneri di gestione	5,5	2,5	7,0	0,9	5,6	1,0	2,8	0,4	4,4	1,8	1,7	0,1	0,9	1,5	0,5	0,3	36,8
Compenso amministratori	8,8	2,6	12,3	1,1	9,4	0,0	3,3	0,4	2,8	0,4	3,1	0,3	0,6	0,5	1,1	0,5	47,2
Compenso organi di controllo	3,1	0,9	4,3	0,4	3,3	0,0	1,2	0,1	1,0	0,2	1,1	0,1	0,2	0,5	0,4	0,2	17,0
Altri costi fissi	27,1	8,9	37,2	3,7	29,1	63,0	126,0	1,8	11,6	3,2	9,4	0,9	2,2	3,0	3,2	1,5	331,8
COSTI FISSI	913,1	173,6	831,8	47,1	379,9	322,0	275,8	63,8	327,1	88,2	286,3	8,1	34,5	30,5	69,6	67,6	3919,2
EBITDA	-83,1	-26,3	148,6	27,3	29,1	181,3	194,6	-9,9	96,5	-28,2	-149,1	-0,6	-13,7	-19,9	22,0	4,8	373,4
Ammort. Costi di ampliamento	0,2	0,1	0,3	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	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5
Ammort. Concessioni/Licenze	4,1	1,2	5,7	0,5	4,3	3,0	1,5	0,2	1,3	0,2	1,4	0,1	0,3	0,2	0,5	0,2	24,9
Ammort. Invest.su beni di terzi	5,1	0,6	3,6	0,3	2,2	0,0	0,8	0,1	0,7	0,1	0,7	0,1	0,1	0,1	0,3	0,1	14,9
Ammort. Immateriali	9,5	1,9	9,7	0,8	6,9	3,0	2,5	0,3	2,1	0,3	2,3	0,2	0,4	0,3	0,8	0,4	41,4
Ammort. Fabbricati	9,6	2,9	13,4	1,2	10,2	0,0	3,6	0,4	3,1	0,5	3,4	0,3	0,6	0,5	1,2	0,6	51,4
Ammort. Impianti generici	0,5	0,2	0,8	0,1	0,6	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,2	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	2,9
Ammort. Impianti specifici	0,3	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	12,7	0,1	1,0	0,0	12,4	0,0	4,0	0,0	0,1	0,0	5,4	0,6	0,0	0,6	0,0	0,0	37,1
Ammort. Automezzi/Autovetture	3,8	0,0	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,0	0,0	7,7
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,4	0,1	0,5	0,0	0,4	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,9
Ammort. Macchine EDP	1,6	0,5	2,2	0,2	1,7	0,0	0,6	0,1	0,5	0,1	0,6	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1	8,6
Ammort. Materiali	28,9	3,8	30,1	1,6	26,4	0,0	8,7	0,5	4,1	0,6	13,3	1,0	0,8	0,6	5,2	0,7	126,4

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

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.	LOTTA Catt.	LOTTA Misano	LOTTA Riccione	STRUUTT	GEAT S.r.l.
Svalutazione crediti	1,9	0,6	2,6	0,2	2,0	51,3	0,7	0,1	0,6	0,1	0,7	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1	61,3
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	126,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	126,0
Accantonamenti	1,9	0,6	2,6	0,2	2,0	177,3	0,7	0,1	0,6	0,1	0,7	0,1	0,1	0,1	0,2	0,1	187,3
AMMORT. + ACCANTON.	40,2	6,3	42,4	2,7	35,3	180,3	11,9	0,9	6,8	1,0	16,2	1,3	1,3	1,1	6,2	1,2	355,1
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 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	1,0	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	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
- Interessi passivi c/c	0,9	0,3	1,3	0,1	1,0	0,0	0,4	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,1	0,0	0,1	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	1,3	0,4	1,8	0,2	1,4	1,0	0,5	0,6	2,9	0,6	0,5	0,0	0,1	0,1	0,2	0,1	11,5
- Interessi passivi	2,2	0,7	3,1	0,3	2,4	1,0	0,8	0,6	3,2	0,6	0,8	0,1	0,1	0,1	0,3	0,1	16,5
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	-2,2	-0,7	-3,1	-0,3	-2,4	-1,0	-0,8	-0,6	-3,2	-0,6	-0,8	-0,1	-0,1	-0,1	-0,3	0,9	-15,5
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-125,5	-33,2	103,0	24,3	-8,6	0,0	181,9	-11,4	86,5	-29,8	-166,1	-2,0	-15,1	-21,1	15,5	4,4	2,8

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET RICCIONE

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	LOTTA Riccione	Riccione totale
Ricavi da prestazioni	1301,8	1900,0	292,3	623,0	550,0	332,0	248,0	179,9	5427,0
Ricavi da vendite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	253,4	0,0	253,4
Locazioni attive	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
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	150,0	50,0	1250,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1450,0
Altri ricavi	0,0	47,1	4,0	232,0	0,0	135,0	0,9	0,0	419,0
Altri ricavi	150,0	127,1	1254,0	232,0	0,0	135,0	8,9	0,0	1907,0
FATTURATO	1451,8	2027,1	1546,3	855,0	550,0	467,0	510,3	179,9	7587,4
Acquisto merci	20,0	20,0	20,0	2,0	30,9	0,0	27,0	7,0	126,9
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri acquisti	3,9	4,8	6,0	0,0	1,3	1,2	3,7	0,4	21,4
Magazzino iniziale (+)	8,7	149,0	13,8	0,0	0,0	0,0	593,0	0,2	764,7
Magazzino finale (-)	-7,0	-104,3	-12,0	0,0	0,0	0,0	-430,0	0,0	-553,3
Consumi	25,6	69,5	27,8	2,0	32,2	1,2	193,7	7,6	359,7
Prestazioni di servizi	387,0	480,0	20,0	266,0	20,0	32,0	137,0	79,5	1421,5
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	135,0	43,5	1053,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1231,8
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	26,7	8,0	9,3	0,0	0,3	0,2	3,3	0,1	48,0
Manutenzioni varie	42,4	25,7	20,9	0,7	23,2	9,9	9,1	1,0	133,0
Servizi esterni	591,1	557,2	1109,6	266,7	43,5	42,1	149,4	80,6	2840,3
Altri costi variabili	5,0	420,0	0,0	83,0	4,0	0,0	30,0	0,0	542,0
Altri costi variabili	5,0	420,0	0,0	83,0	4,0	0,0	30,0	0,0	542,0
COSTI VARIABILI	621,8	1046,7	1137,3	351,7	79,7	43,3	373,1	88,3	3741,9
Utenze	4,7	6,5	5,0	0,0	1,8	1,5	1,6	0,6	21,6
Posta + telefono	4,3	10,9	3,8	0,0	1,6	10,9	5,3	0,6	37,4
Consulenze legali & fiscali	7,4	7,6	14,8	5,0	6,1	21,8	4,9	0,7	68,2
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	21,5	34,1	19,6	12,5	5,2	14,4	14,8	6,7	128,8
Altre prestazioni	3,6	4,3	3,3	5,0	1,2	1,0	58,1	1,0	77,4
Assicurazioni	31,9	44,5	34,0	0,0	12,1	10,3	11,2	3,9	147,8
Altre assicurazioni/franch	16,1	13,1	13,5	12,3	2,3	2,0	3,0	1,2	63,6
Rappresentanza/erogazioni liberali	1,4	2,0	1,5	0,0	0,5	0,4	0,5	0,2	6,5
Altri costi	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	90,9	123,0	95,4	34,8	30,7	62,2	99,5	14,9	551,3
Retribuzioni lorde	463,2	345,4	80,9	31,2	38,3	31,9	90,8	23,9	1105,6
Contributi	163,1	114,9	27,1	9,0	11,6	9,3	33,7	9,7	378,4
Accantonamento TFR	30,2	22,5	5,2	2,0	2,4	2,2	6,0	1,5	72,0
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	45,0	0,0	167,0	0,0	0,0	212,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	15,9	21,5	16,0	2,0	5,7	4,8	5,3	1,9	73,1
Personale diretto	672,5	504,3	129,2	89,2	58,0	215,2	135,8	36,9	1841,1
Retribuzioni lorde	83,6	116,8	89,1	36,4	31,7	26,9	29,4	10,4	424,2
Contributi	25,7	35,8	27,3	10,9	9,7	8,3	9,0	3,2	129,8
Accantonamento TFR	5,1	7,1	5,5	2,7	1,9	1,6	1,8	0,6	26,4
Altri costi del personale	1,9	2,7	2,0	0,0	0,7	0,6	0,7	0,2	8,9
Personale indiretto	116,3	162,4	123,9	50,0	44,1	37,4	40,9	14,4	589,4
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0
Canoni di noleggio	6,3	4,9	2,3	0,0	17,0	0,7	0,8	0,3	32,3
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	6,3	4,9	2,3	85,0	17,0	0,7	0,8	0,3	117,3

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET RICCIONE

Descrizione	VERDE Riccione	PATRIM. Riccione	STRADE Riccione	ERP/EA Riccione	PUBBL. Riccione	TRIB Riccione	CIM Riccione	LOTTA Riccione	Riccione totale
Oneri tributari	9,7	13,5	10,8	62,0	118,7	3,4	3,5	1,2	222,9
Altri oneri di gestione	5,5	7,0	5,6	1,0	2,8	4,4	1,7	0,5	28,5
Compenso amministratori	8,8	12,3	9,4	0,0	3,3	2,8	3,1	1,1	40,8
Compenso organi di controllo	3,1	4,3	3,3	0,0	1,2	1,0	1,1	0,4	14,4
Altri costi fissi	27,1	37,2	29,1	63,0	126,0	11,6	9,4	3,2	306,6
COSTI FISSI	913,1	831,8	379,9	322,0	275,8	327,1	286,3	69,6	3405,7
EBITDA	-83,1	148,6	29,1	181,3	194,6	96,5	-149,1	22,0	439,8
Ammort. Costi di ampliamento	0,2	0,3	0,2	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	1,0
Ammort. Software	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4
Ammort. Concessioni/Licenze	4,1	5,7	4,3	3,0	1,5	1,3	1,4	0,5	21,9
Ammort. Invest.su beni di terzi	5,1	3,6	2,2	0,0	0,8	0,7	0,7	0,3	13,4
Ammort. Immateriali	9,5	9,7	6,9	3,0	2,5	2,1	2,3	0,8	36,7
Ammort. Fabbricati	9,6	13,4	10,2	0,0	3,6	3,1	3,4	1,2	44,4
Ammort. Impianti generici	0,5	0,8	0,6	0,0	0,2	0,2	0,2	0,1	2,5
Ammort. Impianti specifici	0,3	12,3	0,3	0,0	0,1	0,1	3,6	0,0	16,6
Ammort. Attrezzature	12,7	1,0	12,4	0,0	4,0	0,1	5,4	0,6	36,3
Ammort. Automezzi/Autovetture	3,8	0,0	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,7
Ammort. Mobili e arredi uffici	0,4	0,5	0,4	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	1,6
Ammort. Macchine EDP	1,6	2,2	1,7	0,0	0,6	0,5	0,6	0,2	7,4
Ammort. Materiali	28,9	30,1	26,4	0,0	8,7	4,1	13,3	5,2	116,6
Salutazione crediti	1,9	2,6	2,0	51,3	0,7	0,6	0,7	0,2	59,9
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	126,0	0,0	0,0	0,0	0,0	126,0
Accantonamenti	1,9	2,6	2,0	177,3	0,7	0,6	0,7	0,2	185,9
AMMORT. + ACCANTON.	40,2	42,4	35,3	180,3	11,9	6,8	16,2	6,2	339,2
Dividendi	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	0,9	1,3	1,0	0,0	0,4	0,3	0,3	0,1	4,3
- 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	1,3	1,8	1,4	1,0	0,5	2,9	0,5	0,2	9,6
- Interessi passivi	2,2	3,1	2,4	1,0	0,8	3,2	0,8	0,3	13,9
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	-2,2	-3,1	-2,4	-1,0	-0,8	-3,2	-0,8	-0,3	-13,9
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-125,5	103,0	-8,6	0,0	181,9	86,5	-166,1	15,5	86,7

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET MISANO

Descrizione	VERDE Misano	MAP Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	GEAT S.r.l.
Ricavi da prestazioni	393,4	155,0	60,0	74,0	682,4
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 straordinari	41,0	13,7	0,0	0,0	54,7
Altri ricavi	0,0	20,0	1,0	0,0	21,0
Altri ricavi	41,0	33,7	1,0	0,0	75,7
FATTURATO	434,4	188,7	61,0	74,0	758,1
Acquisto merci	5,0	0,8	0,0	2,0	7,8
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri acquisti	1,5	0,4	0,3	1,2	3,5
Magazzino iniziale (+)	0,0	0,0	0,0	3,7	3,7
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0	-3,0	-3,0
Consumi	6,5	1,2	0,3	3,9	12,0
Prestazioni di servizi	240,0	80,0	1,5	59,0	380,5
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	34,9	11,8	0,0	0,0	46,7
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	1,1	0,1	0,0	0,0	1,3
Manutenzioni varie	4,5	1,1	5,3	0,4	11,3
Servizi esterni	280,5	93,0	6,8	59,5	439,7
Altri costi variabili	0,0	20,0	0,0	0,0	20,0
Altri costi variabili	0,0	20,0	0,0	0,0	20,0
COSTI VARIABILI	287,0	114,2	7,1	63,3	471,7
Utenze	1,4	0,6	0,2	0,2	2,4
Posta + telefono	0,9	0,4	3,6	0,1	5,1
Consulenze legali & fiscali	1,6	0,7	0,2	0,3	2,8
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	4,1	6,8	0,6	3,7	15,2
Altre prestazioni	0,9	0,4	0,1	0,2	1,6
Assicurazioni	9,5	4,1	1,3	1,6	16,6
Altre assicurazioni/franch	2,2	0,8	0,3	0,3	3,6
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	21,2	14,0	6,4	6,5	48,1
Retribuzioni lorde	72,6	8,8	36,6	9,8	127,9
Contributi	25,3	2,8	11,0	3,9	43,1
Accantonamento TFR	4,7	0,6	2,3	0,6	8,1
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	4,5	2,0	0,6	0,8	7,8
Personale diretto	107,1	14,1	50,6	15,1	186,9
Retribuzioni lorde	25,0	10,9	3,5	4,3	43,7
Contributi	7,7	3,3	1,1	1,3	13,4
Accantonamento TFR	1,5	0,7	0,2	0,3	2,7
Altri costi del personale	0,6	0,2	0,1	0,1	1,0
Personale indiretto	34,8	15,1	4,9	5,9	60,7
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Canoni di noleggio	1,7	0,3	0,1	0,0	2,0
Altri canoni	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	1,7	0,3	0,1	0,0	2,0

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET MISANO

Descrizione	VERDE Misano	MAP Misano	TRIB Misano	LOTTA Misano	GEAT S.r.l.
Oneri tributari	2,9	1,3	0,9	0,5	5,6
Altri oneri di gestione	2,5	0,9	0,4	1,5	5,2
Compenso amministratori	2,6	1,1	0,4	0,5	4,6
Compenso organi di controllo	0,9	0,4	0,1	0,5	2,0
Altri costi fissi	8,9	3,7	1,8	3,0	17,4
COSTI FISSI	173,6	47,1	63,8	30,5	3919,2
EBITDA	-26,3	27,3	-9,9	-19,9	-28,8
Ammort. Costi di ampliamento	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Software	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ammort. Concessioni/Licenze	1,2	0,5	0,2	0,2	2,1
Ammort. Invest.su beni di terzi	0,6	0,3	0,1	0,1	1,1
Ammort. Immateriali	1,9	0,8	0,3	0,3	3,4
Ammort. Fabbricati	2,9	1,2	0,4	0,5	5,0
Ammort. Impianti generici	0,2	0,1	0,0	0,0	0,3
Ammort. Impianti specifici	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Ammort. Attrezzature	0,1	0,0	0,0	0,0	0,2
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	0,5	0,2	0,1	0,1	0,8
Ammort. Materiali	3,8	1,6	0,5	0,6	6,6
Svalutazione crediti	0,6	0,2	0,1	0,1	1,0
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	0,6	0,2	0,1	0,1	1,0
AMMORT. + ACCANTON.	6,3	2,7	0,9	1,1	11,0
Dividendi	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	0,3	0,1	0,0	0,0	0,5
- 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	0,4	0,2	0,6	0,1	1,2
- Interessi passivi	0,7	0,3	0,6	0,1	1,7
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	-0,7	-0,3	-0,6	-0,1	-1,7
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-33,2	24,3	-11,4	-21,1	-41,4

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET Cattolica

Descrizione	TRIBUTI Cattolica	LOTTA Cattolica	Cattolica totale
Ricavi da prestazioni	70,0	91,6	161,6
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	72,0	91,6	163,6
Acquisto merci	0,0	3,0	3,0
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Altri acquisti	1,7	2,7	4,4
Magazzino iniziale (+)	0,2	0,5	0,7
Magazzino finale (-)	0,0	0,0	0,0
Consumi	1,9	6,2	8,1
Prestazioni di servizi	0,0	64,0	64,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0	0,0	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	1,6	0,0	1,7
Manutenzioni varie	8,4	0,5	8,9
Servizi esterni	10,1	64,6	74,6
Altri costi variabili	0,0	0,0	0,0
Altri costi variabili	0,0	0,0	0,0
COSTI VARIABILI	11,9	70,8	82,7
Utenze	0,2	0,3	0,5
Posta + telefono	4,5	0,3	4,9
Consulenze legali & fiscali	0,3	0,3	0,6
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	0,7	3,9	4,5
Altre prestazioni	0,2	0,2	0,3
Assicurazioni	1,6	2,0	3,6
Altre assicurazioni/franch	0,9	0,4	1,3
Rappresentanza/erogazioni liberali	0,1	0,1	0,2
Altri costi	0,0	0,0	0,0
Servizi generali	8,4	7,5	16,0
Retribuzioni lorde	51,4	10,6	61,9
Contributi	15,3	4,9	20,2
Accantonamento TFR	3,4	0,8	4,2
Altri costi del personale (interinale)	0,0	0,0	0,0
Altri costi personale (mensa+formaz.+varie)	0,7	0,9	1,7
Personale diretto	70,8	17,2	88,0
Retribuzioni lorde	4,1	5,3	9,4
Contributi	1,3	1,6	2,9
Accantonamento TFR	0,3	0,3	0,6
Altri costi del personale	0,1	0,1	0,2
Personale indiretto	5,8	7,3	13,1
Canoni di locazione	0,0	0,0	0,0
Canoni di noleggio	0,1	0,1	0,2
Altri canoni	0,0	0,0	0,0
Godimento beni di terzi	0,1	0,1	0,2

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET Cattolica

Descrizione	TRIBUTI Cattolica	LOTTA Cattolica	Cattolica totale
Oneri tributari	0,8	0,6	1,4
Altri oneri di gestione	1,8	0,9	2,7
Compenso amministratori	0,4	0,6	1,0
Compenso organi di controllo	0,2	0,2	0,4
Altri costi fissi	3,2	2,2	5,4
COSTI FISSI	88,2	34,5	122,7
EBITDA	-28,2	-13,7	-41,8
Ammort. Costi di ampliamento	0,0	0,0	0,0
Ammort. Software	0,0	0,0	0,0
Ammort. Concessioni/Licenze	0,2	0,3	0,5
Ammort. Invest.su beni di terzi	0,1	0,1	0,2
Ammort. Immateriali	0,3	0,4	0,7
Ammort. Fabbricati	0,5	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	0,1	0,1	0,2
Ammort. Materiali	0,6	0,8	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.	1,0	1,3	2,4
Dividendi	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	0,0	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	0,8
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	-0,8
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-29,8	-15,1	-44,9

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET Morciano

Descrizione	Cimiteriali Morciano di R.
Ricavi da prestazioni	48,0
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	48,9
Acquisto merci	0,0
Acquisto materiali x lav. straordinari	0,0
Altri acquisti	0,1
Magazzino iniziale (+)	0,0
Magazzino finale (-)	0,0
Consumi	0,1
Prestazioni di servizi	35,0
Prestazioni di servizi x lav. straordinari	0,0
Consulenze tecniche x lav. straordinari	0,0
Spese automezzi (carburante+bollo)	0,0
Manutenzioni varie	5,3
Servizi esterni	40,3
Altri costi variabili	1,0
Altri costi variabili	1,0
COSTI VARIABILI	41,4
Utenze	0,2
Posta + telefono	0,1
Consulenze legali & fiscali	0,2
Servizi tecnici, ammin., informat., studi&ricerche	0,5
Altre prestazioni	1,0
Assicurazioni	1,1
Altre assicurazioni/franch	0,2
Rappresentanza/erogazioni liberali	0,0
Altri costi	0,0
Servizi generali	3,2
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	2,8
Contributi	0,9
Accantonamento TFR	0,2
Altri costi del personale	0,1
Personale indiretto	3,9
Canoni di locazione	0,0
Canoni di noleggio	0,1
Altri canoni	0,0
Godimento beni di terzi	0,1

GEAT S.r.l.: BUDGET 2021

Conto Economico analitico BUDGET Morciano

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