

PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO
DELLA GESTIONE

BUDGET 2013

Consiglio di Amministrazione del 22 Novembre 2012



- Non viene tenuto in considerazione l'effetto dell'applicazione della Legge Regionale n° 12/2009 art. 37 riguardante i Consorzi di Bonifica, effetto quantificato l'anno precedente in 1.000.000 € annuo;
- Viene considerato l'effetto della sentenza della Corte Costituzionale 335/2008 riguardo le utenze che non recapitano alla depurazione;
- Non viene tenuto in considerazione l'effetto dell'applicazione della Legge Regionale n° 5/1998 art. 14 relativa alle Comunità Montane;
- Non si ipotizza la capitalizzazione del Costo del Personale e degli Oneri Finanziari a differenza di quanto operato nel Budget 2012;
- Si è ipotizzata una campagna di recupero di “perdite amministrative” con un effetto stimato di 0,45 mln € di ricavi;
- Sulla scorta del DCO 290 della AEEG si è ipotizzato un incremento tariffario del 3,714% rispetto alle tariffe attualmente in essere.
Corrispondentemente gli ammortamenti sono stati calcolati secondo il nuovo metodo tariffario che implica una maggior vita utile e quindi una diminuzione della quota annuale degli stessi;
- Si è mantenuta la svalutazione dei crediti in linea con il 2012;
- Si è ipotizzato di non ottenere alcun contributo da AATO.



PREMESSE

ENERGIA ELETTRICA – CONSUMI E COSTO

	BILANCIO 2011		PAF 2012		BUDGET 2013								
	TOTALE		TOTALE		Acquedotto		Fognatura		Depurazione		TOTALE		
	kWh	€	kWh	€	kWh	€	kWh	€	kWh	€	kWh	€	€/kWh
BT	26.973.414	4.247.910	30.811.583	5.545.469	21.842.592	4.163.198	6.055.367	1.154.153	2.913.624	555.337	30.811.583	5.872.688	0,19060
MT	76.654.235	10.010.462	73.747.538	11.130.716	54.654.470	8.843.093	1.322.786	214.027	17.770.282	2.875.232	73.747.538	11.932.352	0,16180
TOTALE	103.627.648	14.258.373	104.559.121	16.676.185	76.497.062	13.006.292	7.378.153	1.368.180	20.683.906	3.430.568	104.559.121	17.805.040	
Peso / Costo Medio	100,00%	0,1376	100,00%	0,1595	73,16%	0,1700	7,06%	0,1854	19,78%	0,1659	100,00%	0,1703	

Effetto aumento kWh
Effetto aumento €/kWh

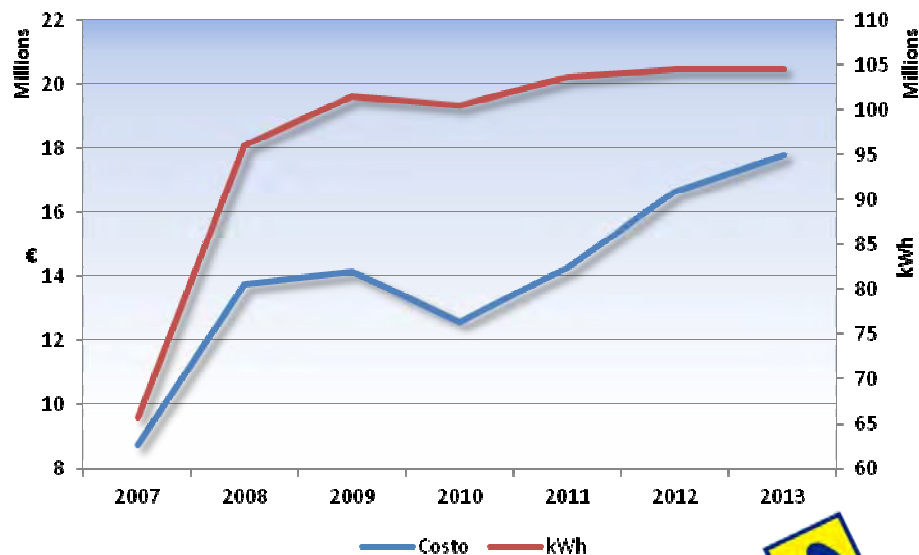
128.164
3.418.504
3.546.667

0
1.128.855
1.128.855

Costo unitario Energia Elettrica [€/kWh]



Costo e consumo Energia Elettrica

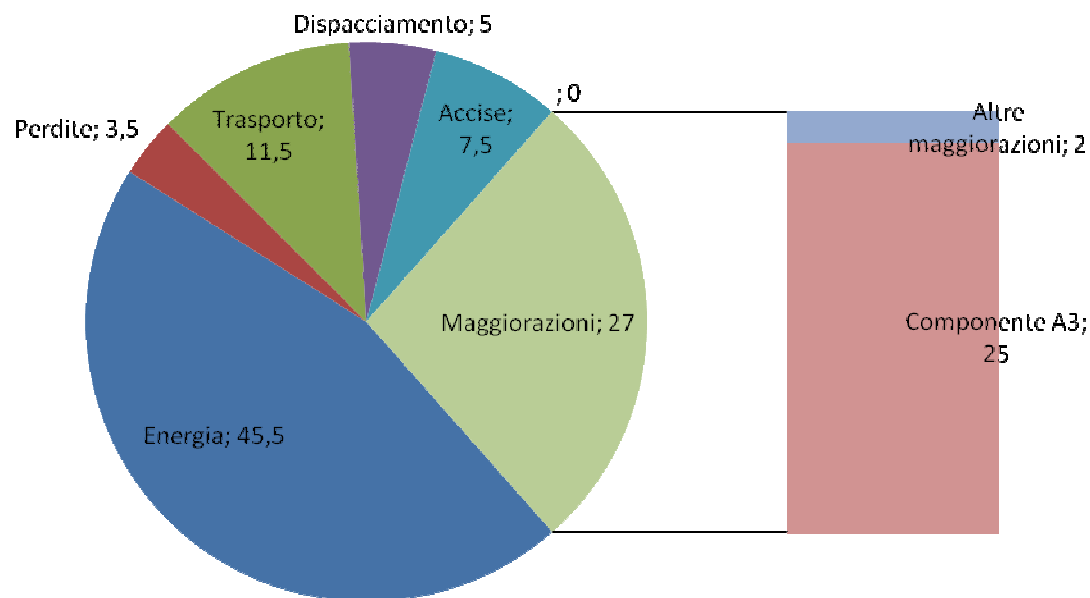


PREMESSE

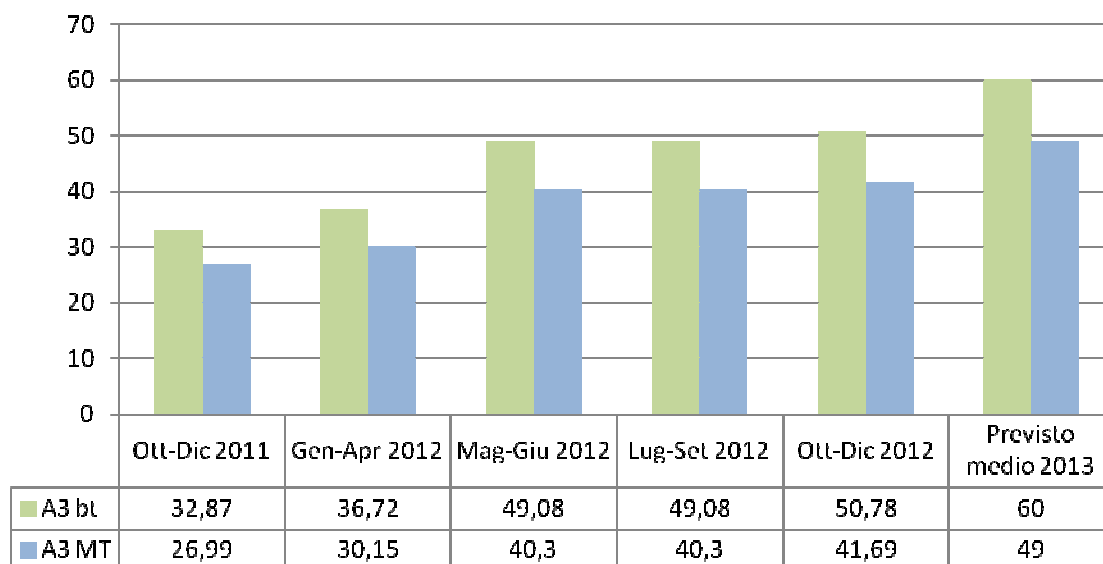
ENERGIA ELETTRICA – TARIFFA

ANDAMENTO TARIFFA ENERGIA ELETTRICA

	2011	2012	2013
bt totale	157,49	179,98	190,6
bt mat prima + perdite	77,27	85,38	81,17
% mat prima + perdite	49%	47%	43%
MT totale	130,59	150,93	161,8
MT mat prima + perdite	66,78	75,57	74,67
% mat prima + perdite	51%	50%	46%



Maggiorazioni: componente A3



	Aumento % totale 2012	Aumento % medio 2013
A3 bt	54,50%	18,00%
A3 MT	54,50%	17,50%

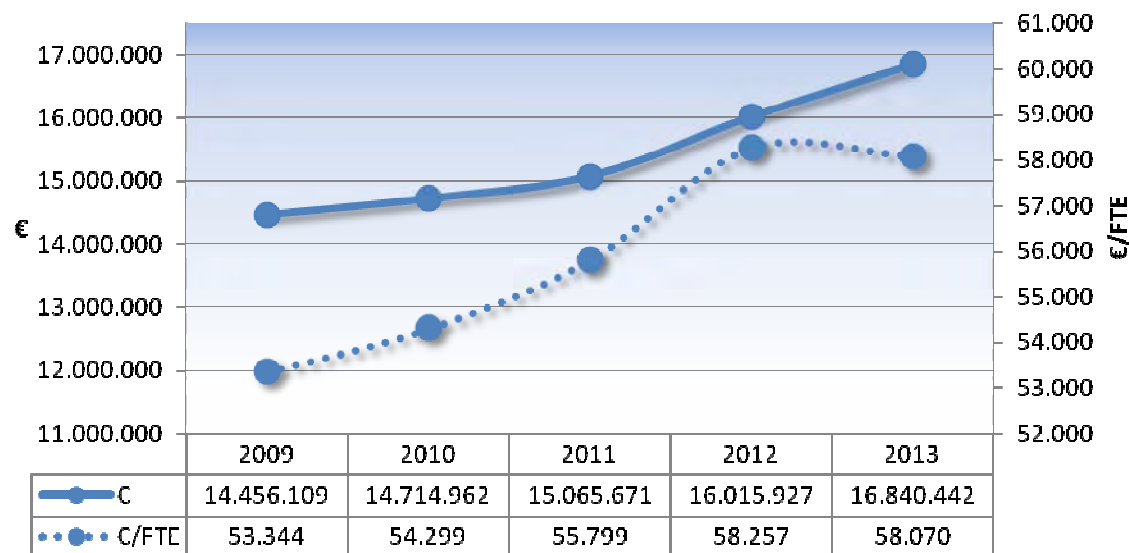


- 2011: 270 FTE con un costo unitario di 55.799 €/FTE;
- 2012: si stimano 274,92 FTE con un costo unitario di 58.257 €/FTE;
- 2013: si prevedono 290 FTE con un costo unitario di 58.070 €/FTE.

Lo scostamento dell'ammontare totale del costo del Personale 2011-2013 è dovuto, oltre che all'incremento del numero di FTE, al rinnovo economico del contratto gas-acqua, alla stima della politica retributiva, ai costi per l'incentivazione al pensionamento ed alla variazione di alcune voci indennitarie.

L'ammontare totale del costo del Personale è in aumento anche tra il 2012 ed il 2013 ma si evidenzia la diminuzione del costo unitario legata alla variazione di FTE composta sia da una previsione di pensionamenti che dall'inserimento di nuovo personale apprendista (con contribuzione bassa) o comunque a bassi livelli contrattuali.

Costo del Personale



CONTO ECONOMICO Riclassificato Gestionale

BUDGET 2012 vs PAF 2012

(migliaia di €)	BUDGET 2012 (73 Comuni)	(%)	PAF 2012	(%)	SCOSTAMENTO PAF vs BDG	SCOSTAMENTO PAF vs BDG %
A - RICAVI DI VENDITA	81.869	100,0%	83.341	100,0%	1.471	1,8%
- RICAVI CIVILI (AFD)	73.281	89,5%	74.192	89,0%	911	1,2%
- RICAVI PRODUTTIVI (FD)	3.460	4,2%	3.315	4,0%	-144	-4,2%
- CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO (AF)	2.330	2,8%	2.416	2,9%	86	3,7%
- ALTRI RICAVI (Acque Meteroriche, Altri)	1.798	2,2%	2.417	2,9%	619	34,4%
- SOSTEGNO ECONOMICO AATO	1.000	1,2%	1.000	1,2%	0	0,0%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	41.826	51,1%	42.594	51,1%	768	1,8%
- MATERIALI	1.959	2,4%	1.851	2,2%	-109	-5,6%
- IMPRESE	8.131	9,9%	7.884	9,5%	-247	-3,0%
- ENERGIA ELETTRICA	15.790	19,3%	16.676	20,0%	886	5,6%
- FANGHI	3.467	4,2%	3.387	4,1%	-80	-2,3%
- CONTRATTI DI SERVIZIO	3.054	3,7%	3.060	3,7%	6	0,2%
- ALTRI SERVIZI (Autospurgo, Letture, Stampe e Recapiti, Altri)	5.854	7,2%	5.942	7,1%	88	1,5%
- ALTRI COSTI E ONERI (Affitti, Noleggi, Oneri Societari, Altri)	3.570	4,4%	3.795	4,6%	224	6,3%
C - SALDO SOPRAVVIVENENZE		0,0%	291	0,3%	291	
VALORE AGGIUNTO (A-B+C)	40.044	48,9%	41.038	49,2%	994	2,5%
PERSONALE	15.196	18,6%	16.016	19,2%	820	5,4%
M.O.L. (EBITDA)	24.847	30,3%	25.022	30,0%	174	0,7%
MUTUI A COMUNI	6.185	7,6%	6.201	7,4%	16	0,3%
CANONI A EX GESTORI	6.832	8,3%	6.831	8,2%	-1	0,0%
AMMORTAMENTI	5.598	6,8%	5.541	6,6%	-57	-1,0%
ACCANTONAMENTI (Crediti, Rischi)	515	0,6%	986	1,2%	471	91,5%
M.O.N. (EBIT)	5.718	7,0%	5.462	6,6%	-256	-4,5%
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	4.147	5,1%	3.270	3,9%	-877	-21,2%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.571	1,9%	2.193	2,6%	621	39,6%
IMPOSTE	1.537	1,9%	1.591	1,9%	54	3,5%
RISULTATO NETTO	34	0,0%	602	0,7%	568	1661,3%
Metri Cubi Erogati	63.132.868		63.713.254		580.386	0,9%
kWh	102.905.852		104.559.123		1.653.271	1,6%



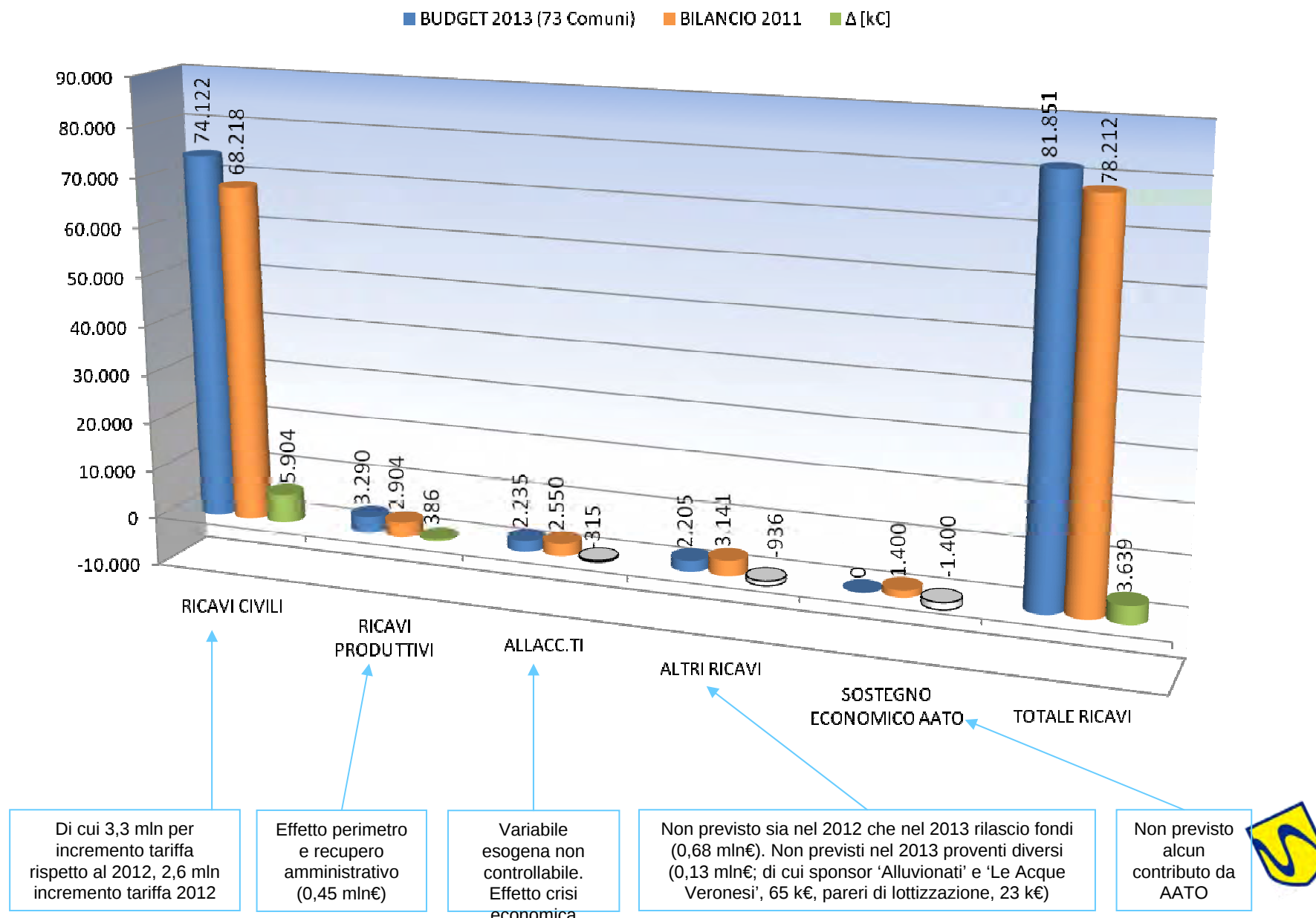
CONTO ECONOMICO Riclassificato Gestionale

BILANCIO 2011 vs BUDGET 2013 – 73 Comuni

(migliaia di €)	BILANCIO 2011	(%)	BUDGET 2013 (73 Comuni)	(%)	SCOSTAMENTO BDG vs BIL	SCOSTAMENTO BDG vs BIL %
A - RICAVI DI VENDITA	78.212	100,0%	85.195	100,0%	6.983	8,9%
- RICAVI CIVILI (AFD)	68.218	87,2%	74.122	87,0%	5.904	8,7%
- INCREMENTO RICAVI CIVILI (AFD)	0	0,0%	3.201	3,8%	3.201	
- RICAVI PRODUTTIVI (FD)	2.904	3,7%	3.290	3,9%	386	13,3%
- INCREMENTO RICAVI PRODUTTIVI (FD)	0	0,0%	143	0,2%	143	
- CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO (AF)	2.550	3,3%	2.235	2,6%	-315	-12,4%
- ALTRI RICAVI (Acque Meteroriche, Altri)	3.141	4,0%	2.205	2,6%	-936	-29,8%
- SOSTEGNO ECONOMICO AATO	1.400	1,8%	0	0,0%	-1.400	-100,0%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	38.944	49,8%	43.533	51,1%	4.589	11,8%
- MATERIALI	1.681	2,1%	1.942	2,3%	260	15,5%
- IMPRESE	7.865	10,1%	8.044	9,4%	179	2,3%
- ENERGIA ELETTRICA	14.258	18,2%	17.805	20,9%	3.547	24,9%
- FANGHI	3.182	4,1%	3.312	3,9%	131	4,1%
- CONTRATTI DI SERVIZIO	2.612	3,3%	3.181	3,7%	569	21,8%
- ALTRI SERVIZI (Autospurgo, Letture, Stampe e Recapiti, Altri)	5.731	7,3%	5.660	6,6%	-72	-1,3%
- ALTRI COSTI E ONERI (Affitti, Noleggi, Oneri Societari, Altri)	3.614	4,6%	3.589	4,2%	-25	-0,7%
C - SALDO SOPRAVVENIENZE	-160	-0,2%	0	0,0%	160	
VALORE AGGIUNTO (A-B+C)	39.108	50,0%	41.663	48,9%	2.554	6,5%
PERSONALE	15.066	19,3%	16.840	19,8%	1.775	11,8%
M.O.L. (EBITDA)	24.043	30,7%	24.822	29,1%	780	3,2%
MUTUI A COMUNI	5.830	7,5%	6.289	7,4%	459	7,9%
CANONI A EX GESTORI	7.492	9,6%	6.654	7,8%	-838	-11,2%
AMMORTAMENTI	4.976	6,4%	4.800	5,6%	-176	-3,5%
ACCANTONAMENTI (Crediti, Rischi)	1.859	2,4%	1.036	1,2%	-823	-44,3%
M.O.N. (EBIT)	3.887	5,0%	6.043	7,1%	2.157	55,5%
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	1.884	2,4%	4.157	4,9%	2.273	120,7%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	2.003	2,6%	1.886	2,2%	-116	-5,8%
IMPOSTE	1.553	2,0%	1.843	2,2%	290	18,7%
RISULTATO NETTO	450	0,6%	43	0,1%	-407	-90,3%
Metri Cubi Erogati	62.783.787		64.006.187		1.222.400	1,9%
kWh	103.627.658		104.559.123		931.466	0,9%



BUDGET 2013 vs BILANCIO 2011 SCOSTAMENTI PRINCIPALI (mln €) RICAVI

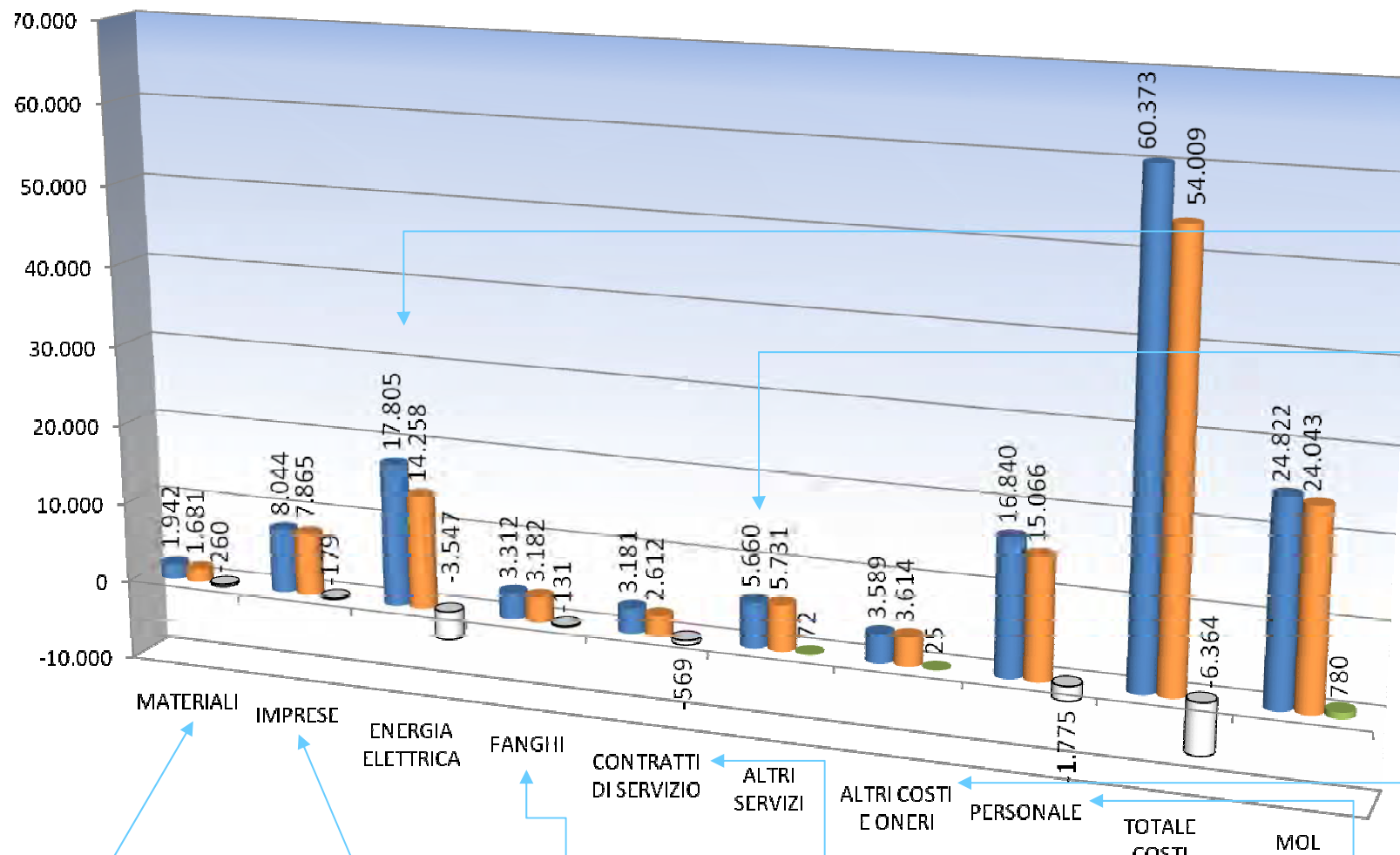


BUDGET 2013 vs BILANCIO 2011

SCOSTAMENTI PRINCIPALI (mln €)

COSTI fino al MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)

■ BUDGET 2013 (73 Comuni) ■ BILANCIO 2011 ■ Δ [k€]



Aumento della componente tariffaria A3 (2012/2011: +54%; 2013/2012 +17,5%; 2013/2011 +82%)

Minor ricorso al lavoro interinale (0,55 mln€), ed LSU (0,15 mln€); maggior autopurgo (0,2 mln€) e maggiori pulizie industriali e taglio erba (0,1 mln€) per Severn Trent Italia ed effetto perimetro; maggiori spese per recapito bollette e solleciti (0,14 mln€; effetto perimetro ed aumento solleciti)

Nessun acc. F.do Dep. (0,24 mln€), maggiori commissioni bancarie e postali (0,11 mln€), maggior contributo AATO (0,13 mln€) e maggior costo IMU (0,086 mln€)

Effetto FTE e costo unitario



Prodotti defosfatazione ed effetto perimetro (0,24 mln€)

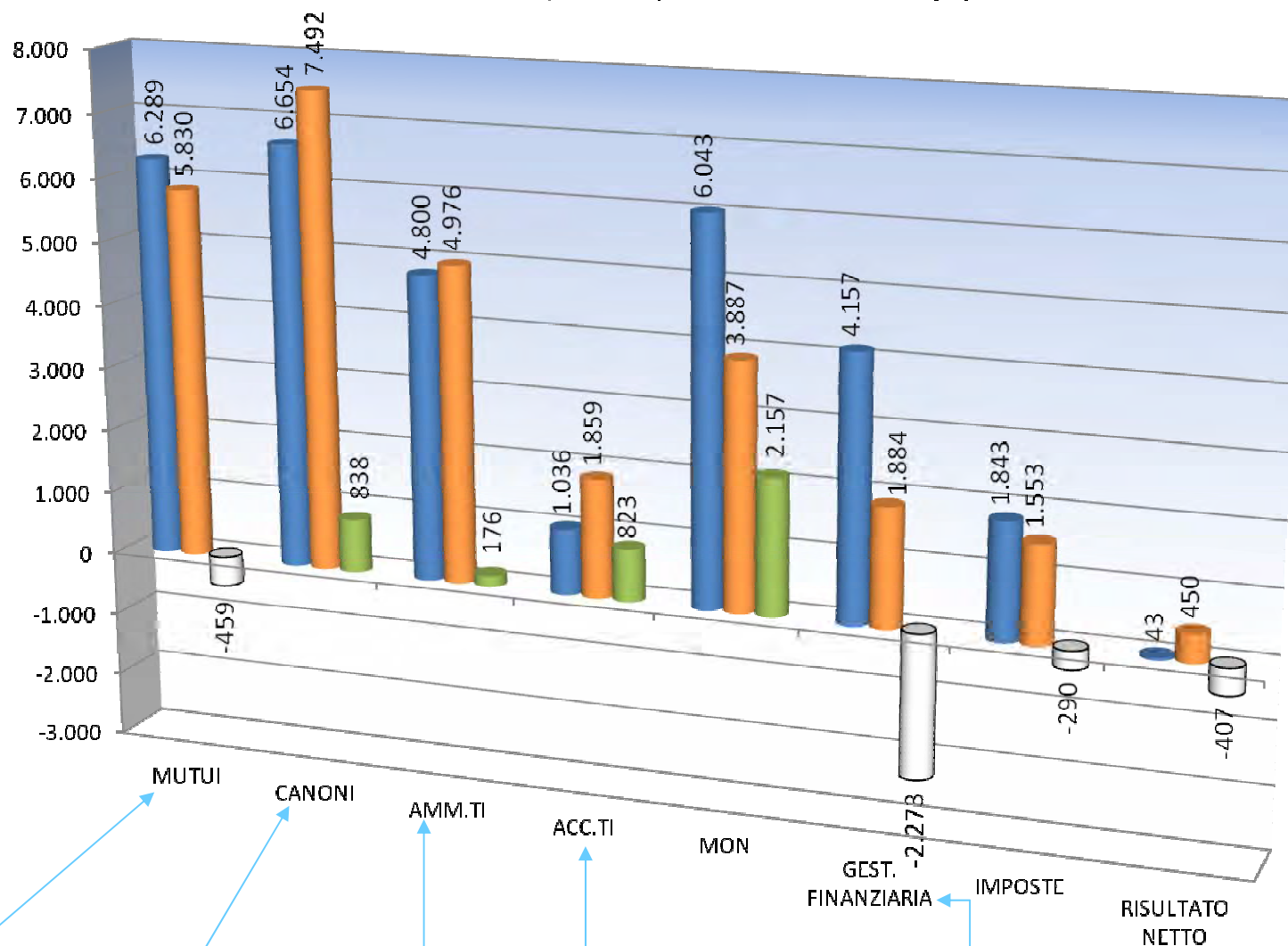
Maggiori costi di manutenzione ed effetto perimetro (1 mln€) ma minori costi di conduzione (0,84) (Severn Trent Italia)

	k€	ton	€/ton
2011	3.182	38.444	82,76
2012	3.387	41.742	81,14
2013	3.312	41.090	80,61

AGSM: termine contratti per Logistica, Autoparco e Magazzino (0,21 mln€) ma maggiori oneri manutenzioni e utenze sede Verona (0,21 mln€). Maggiori oneri da parte di COVISE e VR EST per i comuni di Lavagno e Colognola ai Colli (0,56 mln€)

BUDGET 2013 vs BILANCIO 2011 SCOSTAMENTI PRINCIPALI (mln €) COSTI fino al RISULTATO NETTO

■ BUDGET 2013 (73 Comuni) ■ BILANCIO 2011 ■ Δ[kC]



Effetto Cast. D'Az. e Cologn. (0,35 mln€).
Effetto Lavagno e residui Mutui (0,1 mln€)

Diminuzione quota amm.to e tasso interesse

Nuovo metodo tariffario: maggior vita utile => diminuzione della quota annuale

Accantonamento Fondo Svalutazione Crediti 2011 sovrastimato (0,6 mln€), Altri Acc.ti diversi (0,25 mln€; minori rischi di contenziosi)

Maggiori interessi passivi (2,2 mln€) dovuti a Posizione Finanziaria Netta più elevata per dinamica investimenti e Project Finance



(migliaia di €)	BIL 2011		PAF 2012		BDG 2013 73 COMUNI		BDG 2013 4 COMUNI		BDG 2013 77 COMUNI	
		(%)		(%)		(%)		(%)		(%)
A - RICAVI DI VENDITA	78.212	100,0%	83.341	100,0%	85.195	100,0%	1.510	100,0%	86.705	100,0%
- RICAVI CIVILI (AFD)	68.218	87,2%	74.192	89,0%	74.122	87,0%	1.441	95,4%	75.562	87,1%
- INCREMENTO RICAVI CIVILI (AFD)		0,0%		0,0%	3.201	3,8%		0,0%	3.201	3,7%
- RICAVI PRODUTTIVI (FD)	2.904	3,7%	3.315	4,0%	3.290	3,9%	68	4,5%	3.358	3,9%
- INCREMENTO RICAVI PRODUTTIVI (FD)		0,0%		0,0%	143	0,2%		0,0%	143	0,2%
- CONTRIBUTI DI ALLACCIAMENTO (AF)	2.550	3,3%	2.416	2,9%	2.235	2,6%		0,0%	2.235	2,6%
- ALTRI RICAVI (Acque Meteroriche, Altri)	3.141	4,0%	2.417	2,9%	2.205	2,6%	1	0,1%	2.206	2,5%
- SOSTEGNO ECONOMICO AATO	1.400	1,8%	1.000	1,2%		0,0%		0,0%		0,0%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE	38.944	49,8%	42.594	51,1%	43.533	51,1%	1.358	89,9%	44.890	51,8%
- MATERIALI	1.681	2,1%	1.851	2,2%	1.942	2,3%		0,0%	1.942	2,2%
- IMPRESE	7.865	10,1%	7.884	9,5%	8.044	9,4%	301	19,9%	8.344	9,6%
- ENERGIA ELETTRICA	14.258	18,2%	16.676	20,0%	17.805	20,9%	411	27,2%	18.216	21,0%
- FANGHI	3.182	4,1%	3.387	4,1%	3.312	3,9%		0,0%	3.312	3,8%
- CONTRATTI DI SERVIZIO	2.612	3,3%	3.060	3,7%	3.181	3,7%	577	38,2%	3.758	4,3%
- ALTRI SERVIZI (Autospurgo, Letture, Stampe e Recapiti, Altri)	5.731	7,3%	5.942	7,1%	5.660	6,6%	37	2,5%	5.697	6,6%
- ALTRI COSTI E ONERI (Affitti, Noleggi, Oneri Societari, Altri)	3.614	4,6%	3.795	4,6%	3.589	4,2%	31	2,1%	3.620	4,2%
C - SALDO SOPRAVVVENIENZE	-160	-0,2%	291	0,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
VALORE AGGIUNTO (A-B+C)	39.108	50,0%	41.038	49,2%	41.663	48,9%	153	10,1%	41.815	48,2%
PERSONALE	15.066	19,3%	16.016	19,2%	16.840	19,8%	0	0,0%	16.840	19,4%
M.O.L. (EBITDA)	24.043	30,7%	25.022	30,0%	24.822	29,1%	153	10,1%	24.975	28,8%
MUTUI A COMUNI	5.830	7,5%	6.201	7,4%	6.289	7,4%	153	10,1%	6.442	7,4%
CANONI A EX GESTORI	7.492	9,6%	6.831	8,2%	6.654	7,8%		0,0%	6.654	7,7%
AMMORTAMENTI	4.976	6,4%	5.541	6,6%	4.800	5,6%		0,0%	4.800	5,5%
ACCANTONAMENTI (Crediti, Rischi)	1.859	2,4%	986	1,2%	1.036	1,2%		0,0%	1.036	1,2%
M.O.N. (EBIT)	3.887	5,0%	5.462	6,6%	6.043	7,1%	-1	0,0%	6.043	7,0%
SALDO GESTIONE FINANZIARIA	1.884	2,4%	3.270	3,9%	4.157	4,9%	-1	0,0%	4.156	4,8%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	2.003	2,6%	2.193	2,6%	1.886	2,2%	0	0,0%	1.886	2,2%
IMPOSTE	1.553	2,0%	1.591	1,9%	1.843	2,2%		0,0%	1.843	2,1%
RISULTATO NETTO	450	0,6%	602	0,7%	43	0,1%	0	0,0%	44	0,1%

Metri Cubi Erogati	62.783.787	63.713.254	64.006.187	1.313.606	65.319.794
Metri Cubi Piano d'Ambito	71.365.797	71.365.797	71.365.797	0	71.365.797
Differenza	-8.582.010	-7.652.543	-7.359.610	-11,5%	-6.046.003
Incremento fatturato necessario per pareggio (€)			3.344.236	0	3.344.236
Tariffa Reale Media (€/m ³)	1,133	1,217	1,262	3,71%	1,262
Incr. spesa per famiglia / anno (175 m ³ IVA inclusa)			€ 7,76	3,71%	€ 7,76



In seguito all'aggiornamento delle previsioni a finire 2012 degli investimenti in corso ed alla prevedibile disponibilità di risorse finanziarie per il 2013 pari a circa **€ 10 Mln**, si propone:

➤ **IPOTESI**
14,3 Mln €

TOTALE	€ 14.289.869,00
Di cui:	
CONTRIBUTI REGIONALI	€ 200.000,00
ALLACCIAMENTI	€ 2.037.567,00
Netto in tariffa	€ 12.052.302,00

che trova copertura mediante:

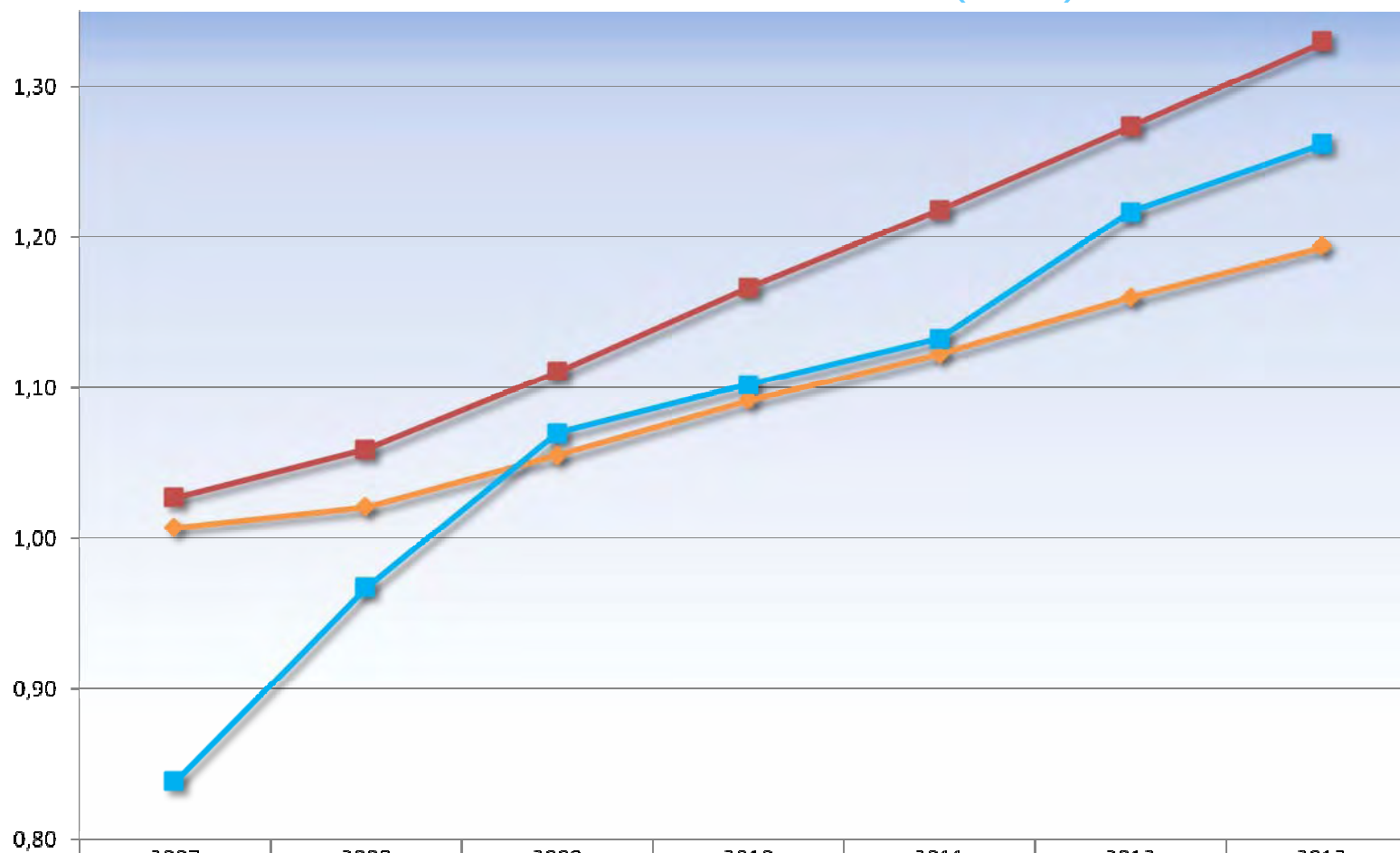
- nuovo finanziamento 2013 'bridge' a 18 mesi di circa **10 Mln €** (in attesa di conferma di erogazione; si estinguerà con il successivo Project Finance)
- anticipo erogazione contributi regionali: circa **1,7 Mln €**
- utilizzo fidi di cassa come da contratto di Project Financing: circa **0,3 Mln €**



DATI TECNICI - GESTIONALI



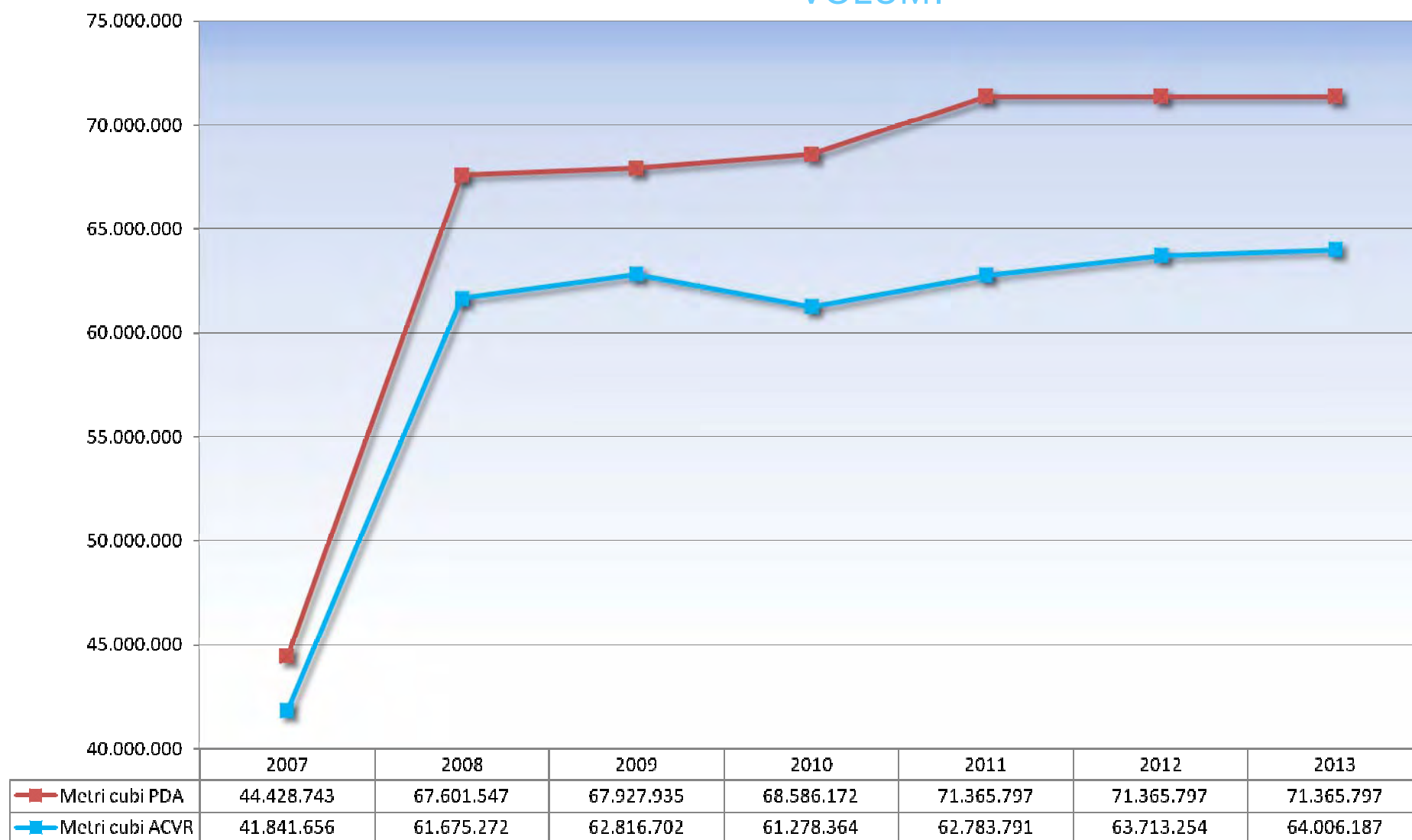
CONFRONTO CON PIANO D'AMBITO TARIFFE REALI MEDIE (TRM)



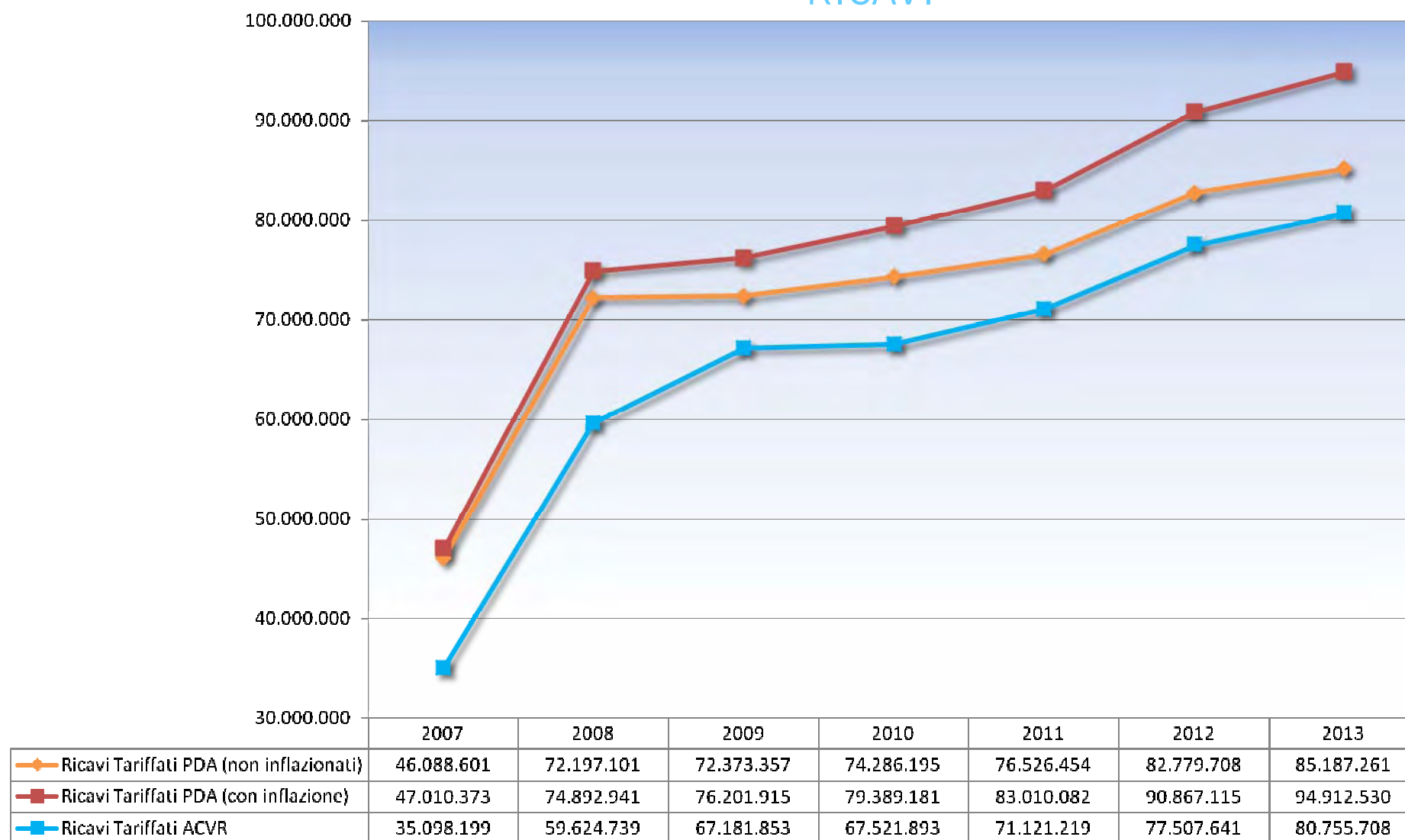
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
TRM PDA (non inflazionata)	1,00715	1,02058	1,05481	1,09134	1,12273	1,15994	1,19367
TRM PDA (con inflazione)	1,02729	1,05869	1,11061	1,16631	1,21785	1,27326	1,32994
TRM ACVR	0,83883	0,96675	1,06949	1,10189	1,13280	1,21651	1,26169



CONFRONTO CON PIANO D'AMBITO VOLUMI



CONFRONTO CON PIANO D'AMBITO RICAVI



IPOTESI ADEGUAMENTO TARIFFARIO 2013



ARTICOLAZIONE TARIFFARIA

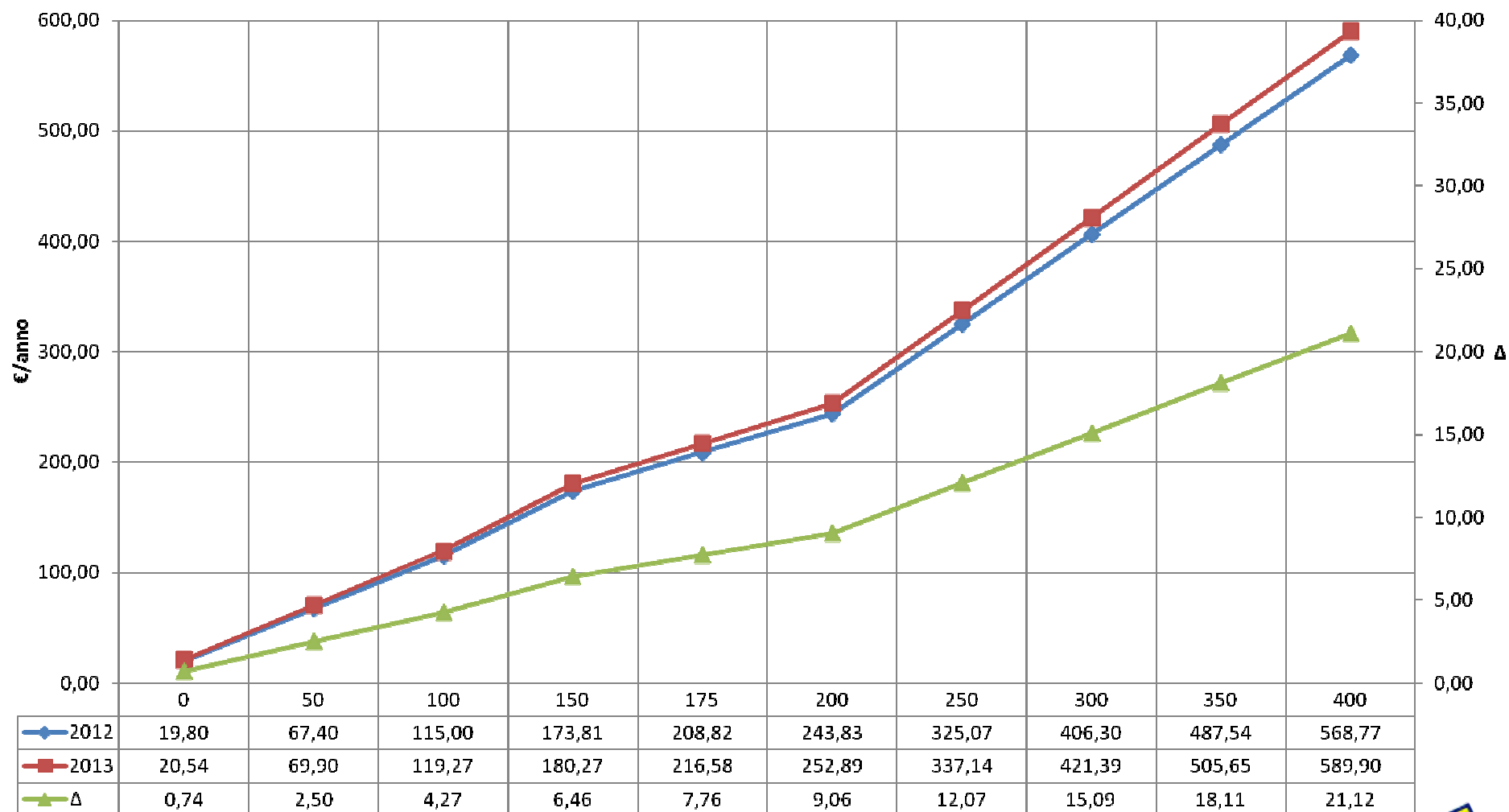
	ipotesi struttura tariffaria 2012	Tariffa 2012	Ipotesi Tariffa 2013
Quote variabili	euro/mc	euro/mc	euro/mc
<u>usi domestici residente</u>			
agevolata fino 100 mc/anno	A * 0,5	0,20390	0,21142
base 101-150 mc/anno	A	0,40770	0,42284
1°ecc. 151-200 mc/anno	A * 1,5	0,61160	0,63426
2°ecc. oltre 200 mc/anno	A * 2,0	0,81540	0,84568
<u>usi domestici non residente</u>			
base fino 150 mc/anno	A	0,40770	0,42284
1°ecc. 151-200 mc/anno	A * 1,5	0,61160	0,63426
2°ecc. oltre 200 mc/anno	A * 2,0	0,81540	0,84568
<u>usi industr.commerciali</u>			
base fino 150 mc/anno	A	0,40771	0,42284
1°ecc. 151-200 mc/anno	A * 1,5	0,61157	0,63426
2°ecc. oltre 200 mc/anno	A * 2,0	0,81542	0,84568
<u>usi comunali</u>			
scaglione unico	A * 0,7	0,28540	0,29599
<u>usi allevamento animali</u>			
con fondo agricolo	A * 0,5	0,20386	0,21142
senza fondo agricolo	A	0,40771	0,42284
Quota fissa annuale	euro/anno	euro/anno	
usi domestici - per famiglia	18	18,00	18,67
usi domestici non residente	40	40,00	41,49
usi diversi - per utenza	40	40,00	41,49
usi comunali	0	0,00	0,00
usi allevamento animali	20	20,00	20,74

Fognatura e depurazione	euro/mc	euro/mc	
Fognatura	F	0,26753	0,27747
Depurazione	D	0,39407	0,40871



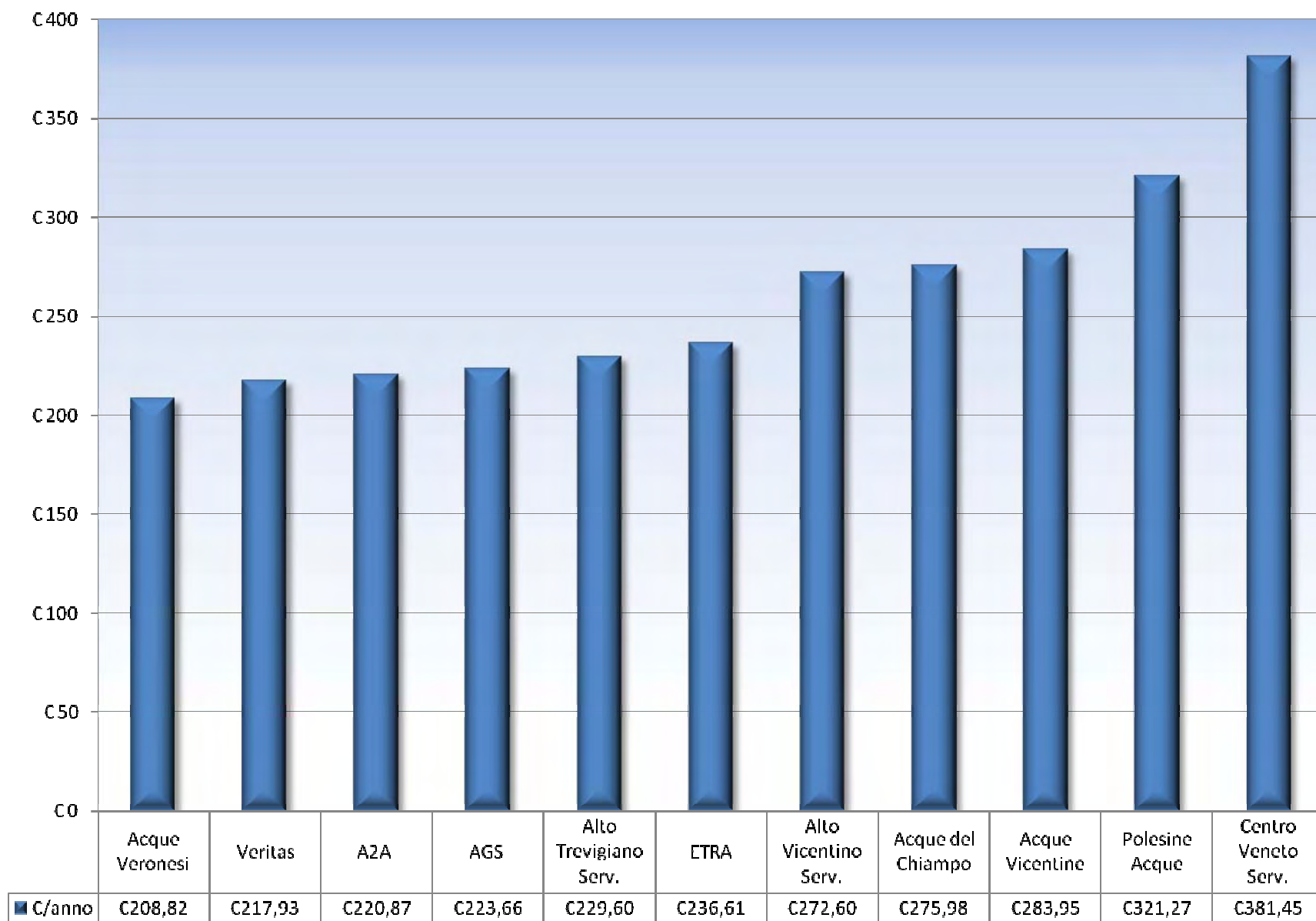
COSTO ANNUO

PER METRI CUBI/ANNO CONSUMATI
DA FAMIGLIA RESIDENTE (IVA INCL.)



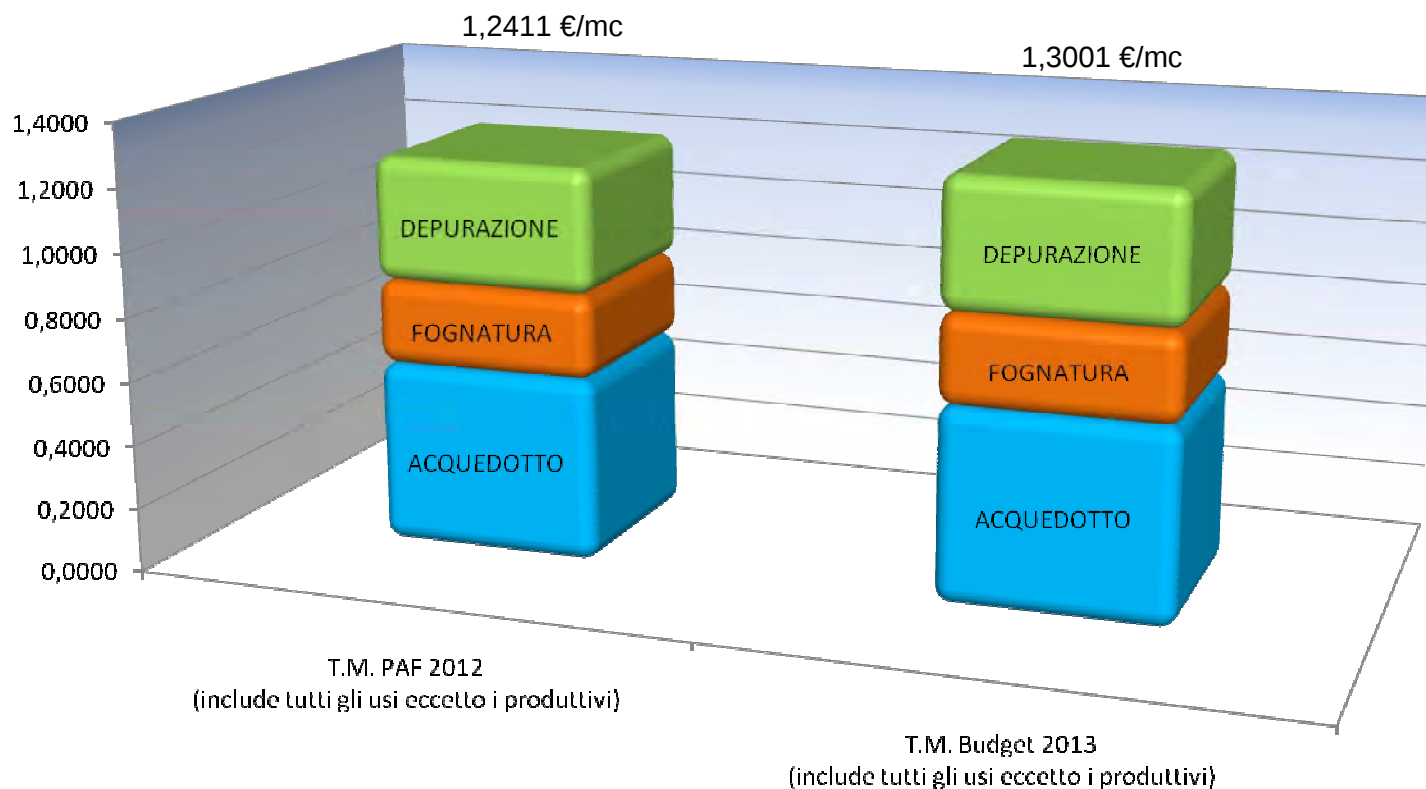
CONFRONTO COSTO S.I.I.

USI DOMESTICI PER CONSUMO DI 175 m³/ANNO (IVA INCL.)



TARIFFE MEDIE

per Utente allacciato Fog-Dep



	T.M. PAF 2012 (include tutti gli usi eccetto i produttivi)	T.M. Budget 2013 (include tutti gli usi eccetto i produttivi)
■ DEPURAZIONE	0,3941	0,4090
■ FOGNATURA	0,2675	0,2817
■ ACQUEDOTTO	0,5795	0,6094

TRM 2013: 1,2617



CONTO ECONOMICO ANALITICO



	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
Quota variabile utenze civili	60.303.525	66.547.632	69.293.029	70.576.481	8.989.505	14,9%	2.745.398	4,1%
5808007 - CONTRIBUTO L.R.5-98-COMUNI MONTANI					0		0	
5808017 - FONDO SOLIDARIETA' (solo CO)					0		0	
7017001 - RICAVI ACQUA CIVILI	25.821.316	29.274.195	30.938.106	31.547.006	5.116.790	19,8%	1.663.911	5,7%
7021001 - RICAVI FOGNATURE CIVILI	13.944.341	14.781.875	15.494.863	15.767.797	1.550.522	11,1%	712.988	4,8%
7022001 - RICAVI DEPURAZIONI CIVILI	20.537.868	21.748.881	22.410.060	22.811.678	1.872.192	9,1%	661.179	3,0%
C701701 - RICAVI ACQUA GESTIONALE		59.082	35.798	35.798	35.798		-23.283	-39,4%
C702101 - RICAVI FOGNATURE CIVILI GESTIONALE		221.380	134.137	134.137	134.137		-87.243	-39,4%
C702201 - RICAVI DEPURAZIONI CIVILI GESTIONALE		462.219	280.065	280.065	280.065		-182.154	-39,4%
Quota fissa utenze civili	7.914.158	7.644.566	8.029.732	8.186.946	115.573	1,5%	385.166	5,0%
7017004 - RICAVI ACQUA QUOTA FISSA CIVILI	7.914.158	7.644.566	8.029.732	8.186.946	115.573	1,5%	385.166	5,0%
Ricavo per vendita acqua all'ingrosso	414.772	420.000	421.517	421.517	6.744	1,6%	1.517	0,4%
7017005 - VENDITA ACQUA ALL'INGROSSO	414.772	420.000	421.517	421.517	6.744	1,6%	1.517	0,4%
Ricavo utenze scarichi produttivi	2.903.540	3.315.443	3.432.947	3.501.279	529.407	18,2%	117.504	3,5%
7021002 - RICAVI FOGNATURE PRODUTTIVI	1.133.970	1.388.422	1.448.431	1.477.047	314.461	27,7%	60.009	4,3%
7022002 - RICAVI DEPURAZIONI PRODUTTIVI	1.362.707	1.453.805	1.490.847	1.520.810	128.141	9,4%	37.042	2,5%
7022004 - TERMINE FISSO UTENZE PRODUTTIVE	406.863	473.216	493.669	503.422	86.805	21,3%	20.453	4,3%
Contributi di allacciamento	2.549.946	2.416.267	2.234.846	2.234.846	-315.099	-12,4%	-181.421	-7,5%
7017002 - CONTRIBUTI PER ALLACCIAMENTI ACQUA	1.965.933	1.775.740	1.646.629	1.646.629	-319.304	-16,2%	-129.111	-7,3%
7021003 - CONTRIBUTI ALLACCIAMENTI FOGNATURE	584.013	640.527	588.217	588.217	4.205	0,7%	-52.310	-8,2%
Lavori c/terzi e utenti	121.674	162.918	129.648	130.000	7.974	6,6%	-33.270	-20,4%
5005099 - ACQUISTO MATERIALI PER COMMESSE DA RIFAT	-2.278	-11.713			2.278	-100,0%	11.713	-100,0%
5101006 - COSTI IMPRESE COMMESSE DA RIFATTURARE	-1.601.832	-725.552			1.601.832	-100,0%	725.552	-100,0%
7023001 - RICAVI PER LIEVI E SIGILLI MOROSITA'	206.188	130.000	129.648	130.000	-76.540	-37,1%	-352	-0,3%
7206009 - LAVORI CONTO TERZI (comm.da rifatturare)	1.519.596	770.183			-1.519.596	-100,0%	-770.183	-100,0%
Prestazioni accessorie	0	7.979	0	0	0		-7.979	-100,0%
7207003 - PRESTAZIONI DIVERSE		7.979			0		-7.979	-100,0%
Scorporo Ricavi FOG e DEP piani stralcio	0	0	0	0	0		0	
5808016 - AATO-CONTRIBUTO PIANO STRALCIO					0		0	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	74.207.615	80.514.805	83.541.719	85.051.069	9.334.104	12,6%	3.026.914	3,8%
Variazione dei lavori in corso di ordina	0	0	0	0	0		0	
5501005 - VARIAZ.LAVORI IN CORSO SU ORDIN.(ALLAC.)					0		0	
C550105 - INCREMENTI DI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZ					0		0	
Contributi utenti per estensione rete (u	20.763	-5.400	0	0	-20.763	-100,0%	5.400	-100,0%
5005009 - ACQUISTI MATERIALI PER URBANIZZAZIONI					0		0	
5101005 - Imprese per URBANIZZAZIONI		-5.400			0		5.400	-100,0%
7023006 - RICAVI URBANIZZAZIONI ACQUA					0		0	



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
7023008 - RICAVI URBANIZZAZIONI FOGNATURE					0		0	
U005009 - Consumo materiali per urbanizzazioni	-137				137	-100,0%	0	
U017002 - RICAVI PER URBANIZZAZIONI ACQUA	69.623				-69.623	-100,0%	0	
U021003 - RICAVI PER URBANIZZAZIONI FOGNATURE	21.773				-21.773	-100,0%	0	
U101005 - Costi prestazioni impresa urbanizzazioni	-70.496				70.496	-100,0%	0	
Contributi in c/esercizio	1.689.232	1.218.213	58.236	58.236	-1.630.996	-96,6%	-1.159.977	-95,2%
7205001 - CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.689.232	1.218.213	58.236	58.236	-1.630.996	-96,6%	-1.159.977	-95,2%
Quota annuale contributi in c/capitale	68.882	131.653	189.559	189.559	120.677	175,2%	57.906	44,0%
7203001 - QUOTA ANNUA CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTO	68.882	131.653	189.559	189.559	120.677	175,2%	57.906	44,0%
Altri ricavi e proventi	1.778.877	1.344.465	247.795	247.795	-1.531.082	-86,1%	-1.096.670	-81,6%
Trattamento bottini	0	0	0	0	0		0	
7022003 - CONFERIMENTO LIQUAMI					0		0	
Acque meteoriche da drenaggio urbano (pe	426.887	433.508	433.508	433.508	6.621	1,6%	0	0,0%
7021004 - RICAVI ACQUE BIANCHE	426.887	433.508	433.508	433.508	6.621	1,6%	0	0,0%
Vendita di servizi a terzi tra cui: labo	0	0	0	0	0		0	
7022008 - RICAVI PER ANALISI DI LABORATORIO					0		0	
Altre attività idriche e non idriche	1.798.952	1.042.579	972.327	973.112	-826.625	-46,0%	-70.251	-6,7%
5501004 - VARIAZIONE R.F. CERTIFICATI VERDI					0		0	
5501006 - VARIAZIONE RF CERTIFICATI VERDI		72.662	68.894	68.894	68.894		-3.768	-5,2%
7012001 - RICAVI DIRITTI FISSI E SOPRALLUOGO ATTIV	537.289	494.310	500.143	500.143	-37.146	-6,9%	5.833	1,2%
7015001 - RICAVI PER PRESTAZIONI DEI SERVIZI COMUN					0		0	
7017003 - RICAVI GESTIONE ANTICENDIO	129.147	129.147	129.147	129.147	0	0,0%	0	0,0%
7025100 - RICAVI MATERIALI MAGAZZINO A CONTROLLATE					0		0	
7201001 - PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI ORDINARIE DI					0		0	
7201002 - RICA VO TRANSITORIO DA ALIENAZIONE CESPIT					0		0	
7202002 - INSUSSISTENZE DEL PASSIVO					0		0	
7206001 - AFFITTI ATTIVI					0		0	
7206002 - VENDITA MATERIALI					0		0	
7206003 - SCONTI, ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI	3.051	45			-3.051	-100,0%	-45	-100,0%
7206004 - PENALITA' FORNITORI		3.788			0		-3.788	-100,0%
7206005 - ARROTONDAMENTI ATTIVI E DIFFERENZE MINIM					0		0	
7206006 - RILASCIO FONDI NON TASSATO	678.504	13.022			-678.504	-100,0%	-13.022	-100,0%
7206007 - ADEGUAMENTO CAMBIO DA RIPARTIRE					0		0	
7206010 - PREMI DA FORNITORI					0		0	
7206899 - ALTRI PROVENTI DIVERSI	135.214	47.050	5.000	5.000	-130.214	-96,3%	-42.050	-89,4%
7207001 - RIMBORSI DANNI ED INDENNIZZI DIVERSI	20.128	32.554	19.928	19.928	-200	-1,0%	-12.626	-38,8%



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
7207899 - RICAVI PER SOLLECITI E RACCOMANDATE	295.620	250.000	249.216	250.000	-46.404	-15,7%	-784	-0,3%
Altri Ricavi (attività non regolate)	2.225.840	1.476.087	1.405.835	1.406.620	-820.004	-36,8%	-70.251	-4,8%
VALORE DELLA PRODUZIONE	78.212.332	83.335.357	85.195.350	86.705.484	6.983.017	8,9%	1.859.993	2,2%
Energia elettrica	-14.258.373	-16.676.185	-17.805.040	-18.215.925	-3.546.667	24,9%	-1.128.855	6,8%
5005011 - ACQUISTO ENERGIA ELETTRICA	-14.258.373	-16.676.185	-17.805.040	-18.215.925	-3.546.667	24,9%	-1.128.855	6,8%
Materiale manutenzione	-185.241	-148.913	-158.096	-158.096	27.145	-14,7%	-9.183	6,2%
5005002 - ACQUISTO MATERIALI MANUTENZIONE	-97.900	-59.518	-65.993	-65.993	31.908	-32,6%	-6.475	10,9%
M501103 - Consumo materiali per manutenzione	-87.341	-89.395	-92.103	-92.103	-4.762	5,5%	-2.709	3,0%
Materiali di consumo	-1.458.943	-1.662.518	-1.740.160	-1.740.160	-281.217	19,3%	-77.642	4,7%
5002899 - ACQUISTO ALTRI COMBUSTIBILI					0		0	
5005001 - ACQUISTO MATERIALI DI ESERCIZIO	-1.117.612	-1.283.084	-1.356.877	-1.356.877	-239.265	21,4%	-73.793	5,8%
5005004 - MATERIALI DEDUC.AL 50% (AUTO/CARBURANTI					0		0	
5005005 - ACQ. CARBURANTE AUTOMEZZI DED. AL 100%	-202.384	-240.369	-232.950	-232.950	-30.566	15,1%	7.419	-3,1%
5005006 - ACQUISTO MATERIALI PER MANUTENZIONE					0		0	
5005008 - ACQ. CARBURANTE AUTO DED. AL 90%	-30.593	-33.135	-32.600	-32.600	-2.007	6,6%	535	-1,6%
5005014 - ACQ. CARBURANTE AUTO DED. AL 40%	-48.519	-59.230	-56.700	-56.700	-8.181	16,9%	2.530	-4,3%
5005015 - ACQUISTO GAS PER DEPURATORE	-8.996	-2.008	-12.496	-12.496	-3.500	38,9%	-10.488	522,3%
5005100 - ACQUISTO MATERIALI INDEDUCIBILI					0		0	
C005005 - CARBURANTE AUTOMEZZI					0		0	
M500601 - Conto proventi e oneri Modifica Valutazi	12				-12	-100,0%	0	
M500801 - Consumo materiale per inventario (Differ	-1.337				1.337	-100,0%	0	
M500901 - Consumo materiali per vendita a cliente					0		0	
M501101 - Consumo materiali C.d.C.	-49.502	-44.693	-48.537	-48.537	965	-1,9%	-3.845	8,6%
M501105 - Consumo materiali per ordini PM					0		0	
M501501 - Differenze di prezzo materiali di magazz	-12				12	-100,0%	0	
M501502 - Differenze attive prezzo materiali di ma					0		0	
Cancelleria	-37.216	-39.110	-43.511	-43.511	-6.295	16,9%	-4.401	11,3%
5005013 - SPESE DI CANCELLERIA	-37.216	-39.110	-43.511	-43.511	-6.295	16,9%	-4.401	11,3%
Materiali di consumo e merci	-15.939.774	-18.526.726	-19.746.807	-20.157.692	-3.807.033	23,9%	-1.220.082	6,6%
Appalti e servizi di manutenzione ordina	-8.096.239	-7.986.831	-8.147.986	-8.448.796	-51.746	0,6%	-161.155	2,0%
5102001 - LAVORI MAN.ORDINARIA RETI E IMPIANTI	-5.481.324	-5.883.718	-6.499.940	-6.800.750	-1.018.616	18,6%	-616.223	10,5%
5102003 - SPESE RIP E MANUT. AUTOM DED 100%	-92.753	-39.240	-23.000	-23.000	69.753	-75,2%	16.240	-41,4%
5102004 - SPESE PER ESERC.CONDUZ.IMPIANTI	-2.383.221	-1.994.943	-1.543.680	-1.543.680	839.541	-35,2%	451.263	-22,6%
5102009 - SPESE PER RIP-MANUT. AUTO DED 40%	-13.434	-11.213	-4.500	-4.500	8.934	-66,5%	6.713	-59,9%
5102010 - SPESE MANUT. E RIPARAZ. AUTO DED.90%	-83	-863			83	-100,0%	863	-100,0%
5112010 - MANUTENZIONE HARDWARE-SOFTWARE DIVERSE	-37.403	-30.444	-35.000	-35.000	2.403	-6,4%	-4.556	15,0%
5112012 - CANONI DI MANUTENZIONE HARDWARE	-513	-513	-513	-513	0	0,0%	0	0,0%



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
5112013 - CANONI DI MANUTENZIONE SOFTWARE	-87.509	-103.855	-101.352	-101.352	-13.843	15,8%	2.503	-2,4%
7206012 - UTILIZZO FONDO MANUTENZIONI CICLICHE					0		0	
C102003 - RIPARAZIONE E MANUTENZIONE AUTOMEZZI					0		0	
C512004 - CAPITALIZZAZIONE COSTI IMPRESE		77.958	60.000	60.000	60.000		-17.958	-23,0%
Assicurazioni RC	-257.737	-294.778	-282.683	-282.683	-24.946	9,7%	12.095	-4,1%
5106001 - ASSICURAZIONI	-238.804	-280.000	-270.000	-270.000	-31.196	13,1%	10.000	-3,6%
5106002 - ASSICURAZIONI AUTOMEZZI DED. AL 100%	-13.349	-11.440	-9.818	-9.818	3.531	-26,5%	1.622	-14,2%
5106004 - ASSICURAZIONI AUTOVETTURE DEDUC. 40%	-5.584	-3.265	-2.765	-2.765	2.819	-50,5%	500	-15,3%
5106005 - ASSICURAZIONI AUTOVETTURE DEDUC. 90%		-73	-100	-100	-100		-27	37,0%
C106002 - ASSICURAZIONI AUTOMEZZI					0		0	
Consulenze di terzi	-881.620	-1.017.098	-865.433	-865.433	16.187	-1,8%	151.665	-14,9%
5108001 - PRESTAZ. PROFESS.-LEGALI, FISCALI, MEDICHE	-335.325	-401.516	-385.173	-385.173	-49.848	14,9%	16.343	-4,1%
5108002 - CONSULENZE TECNICHE	-252.938	-407.711	-360.500	-360.500	-107.562	42,5%	47.211	-11,6%
5108004 - ONERI PREVIDENZIALI SU PRESTAZIONI	-57.289	-42.071	-29.760	-29.760	27.529	-48,1%	12.311	-29,3%
5108005 - PREST.OCCAS.COORD.CONTINUATIVE E L.S.U.	-236.069	-165.800	-90.000	-90.000	146.069	-61,9%	75.800	-45,7%
Somministrazioni varie per ufficio (acqu)	-6.777	-11.200	-10.524	-10.524	-3.748	55,3%	676	-6,0%
5110001 - GAS USO UFFICIO	-6.557	-10.900	-10.224	-10.224	-3.668	55,9%	676	-6,2%
5110002 - ACQUA USO UFFICIO	-220				220	-100,0%	0	
5110003 - ENERGIA ELETTRICA USO UFFICIO		-300	-300	-300	-300		0	0,0%
Formazione del personale	-68.479	-45.000	-50.000	-50.000	18.479	-27,0%	-5.000	11,1%
5105006 - FORMAZIONE E SVILUPPO	-68.479	-45.000	-50.000	-50.000	18.479	-27,0%	-5.000	11,1%
5105007 - COSTI ACCESSORI ALLA FORMAZIONE					0		0	
Servizi per il personale	-275.493	-291.917	-318.574	-318.574	-43.081	15,6%	-26.657	9,1%
5105001 - SERVIZI PER IL PERSONALE	-1.223	-859	-1.200	-1.200	23	-1,9%	-341	39,7%
5105002 - RIMBORSI SPESE AI DIPENDENTI					0		0	
5105003 - BUONI PASTO DIPENDENTI	-262.277	-271.306	-294.846	-294.846	-32.569	12,4%	-23.540	8,7%
5105004 - RIMBORSO SPESE AUTO DIPENDENTI INDEDUCIB					0		0	
5105005 - RIMB.SPESE CHILOMETRICHE A DIPENDENTI	-3.032	-3.200	-3.711	-3.711	-679	22,4%	-511	16,0%
5808005 - SPESE DI VIAGGIO	-8.961	-16.552	-18.817	-18.817	-9.856	110,0%	-2.265	13,7%
Lettura contatori	-497.850	-605.000	-607.000	-617.000	-109.150	21,9%	-2.000	0,3%
5112006 - LETTURA CONTATORI	-497.850	-605.000	-607.000	-617.000	-109.150	21,9%	-2.000	0,3%
Pubblicità e comunicazione	-201.391	-171.340	-245.212	-245.212	-43.821	21,8%	-73.872	43,1%
5103001 - COMUNICAZIONE E PUBBLICAZIONI	-201.391	-110.340	-163.212	-163.212	38.179	-19,0%	-52.872	47,9%
5103002 - SPONSORIZZAZIONI			-25.000	-25.000	-25.000		-25.000	
5103003 - MANIFESTAZIONI E PROGETTI EDUCATIVI		-61.000	-57.000	-57.000	-57.000		4.000	-6,6%
Spese comunicazione, telefonia, servizi	-1.037.198	-1.179.548	-1.193.529	-1.208.529	-156.331	15,1%	-13.981	1,2%
5104001 - SPESE TELEFONIA FISSA	-198.370	-172.100	-195.499	-195.499	2.871	-1,4%	-23.399	13,6%



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
5104002 - SPESE TELEFONI CELLULARI	-157.138	-184.100	-154.787	-154.787	2.351	-1,5%	29.313	-15,9%
5104003 - SPESE RECAPITO BOLLETTE E SOLLECITI	-544.572	-665.000	-685.000	-696.500	-140.428	25,8%	-20.000	3,0%
5104004 - STAMPA BOLLETTE E SOLLECITI	-91.582	-107.000	-108.000	-111.500	-16.418	17,9%	-1.000	0,9%
5104005 - SPESE POSTALI E PER AFFRANCATRICE	-45.536	-51.348	-50.243	-50.243	-4.707	10,3%	1.106	-2,2%
5111001 - SERVIZI BANCARI E POSTALI NON FINANZIARI					0		0	
Gestione oneri societari	-187.672	-170.554	-179.850	-179.850	7.822	-4,2%	-9.296	5,5%
5109001 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI (CO.CO.CO.)	-85.000	-78.204	-76.500	-76.500	8.500	-10,0%	1.704	-2,2%
5109002 - RIMBORSI SPESE AMMINISTRAT.E INDENNITA'					0		0	
5109003 - RIMB.SPESE AMMINISTRATORI INDEDUCIBILI					0		0	
5109004 - COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	-51.547	-51.500	-51.500	-51.500	47	-0,1%	0	0,0%
5109005 - CORRISPETTIVI A SOCIETA' DI REVISIONE	-19.850	-19.850	-19.850	-19.850	0	0,0%	0	0,0%
5109006 - COMPENSI ORGANISMO DI VIGILANZA	-31.275	-21.000	-32.000	-32.000	-725	2,3%	-11.000	52,4%
Altri costi	-4.610.054	-5.047.178	-4.920.000	-5.509.764	-309.946	6,7%	127.178	-2,5%
5101001 - PERSONALE DISTACCATO	-34.392	-42.715	-67.500	-67.500	-33.108	96,3%	-24.785	58,0%
5107001 - TRASPORTI PER ACQUISTI					0		0	
5107002 - TRASPORTI PER ACQUISTI E DIVERSI	-4.972	-148	-314	-314	4.659	-93,7%	-166	112,0%
5112001 - VIGILANZA E SIMILI	-17.466	-13.224	-10.980	-10.980	6.486	-37,1%	2.244	-17,0%
5112004 - PULIZIE E SIMILI	-333.664	-315.822	-430.508	-430.508	-96.844	29,0%	-114.686	36,3%
5112005 - LAVORO INTERINALE	-711.406	-557.834	-161.940	-161.940	549.466	-77,2%	395.894	-71,0%
5112007 - FACCHINAGGIO	-1.229	-5.992	-5.500	-5.500	-4.271	347,5%	492	-8,2%
5112009 - SPESE DIVERSE AUTOMEZZI DEDUCIBILI 100%	-16.389	-28.330	-3.360	-3.360	13.029	-79,5%	24.970	-88,1%
5112011 - SPESE DIVERSE AUTOVEICOLI DED. AL 40%	-14.914	-2.854	-3.220	-3.220	11.694	-78,4%	-366	12,8%
5112014 - SPESE DIVERSE AUTO DEDUCIBILI AL 90%	-5.756	-7.460	-7.100	-7.100	-1.344	23,4%	360	-4,8%
5112015 - SERVIZIO AUTOSPURGO	-653.259	-812.190	-851.385	-851.385	-198.126	30,3%	-39.195	4,8%
5112100 - ONERI CONTRATTO DI SERVIZIO	-2.612.234	-3.059.954	-3.181.048	-3.758.433	-568.814	21,8%	-121.094	4,0%
5112899 - SERVIZI DIVERSI	-204.373	-200.656	-197.146	-209.524	7.227	-3,5%	3.510	-1,7%
5113001 - COSTI PER SERVIZI (DA EVIDENZ.A SECONDA					0		0	
C112009 - SPESE DIVERSE AUTOMEZZI					0		0	
Trasporto e trattamento rifiuti speciali	-3.457.030	-3.617.334	-3.555.558	-3.555.558	-98.528	2,9%	61.775	-1,7%
5112002 - SMALTIMENTO RIFIUTI (MONDIGLIA)	-275.390	-230.538	-243.280	-243.280	32.110	-11,7%	-12.742	5,5%
5112003 - SERVIZIO TRATTAMENTO FANGHI	-3.181.640	-3.386.796	-3.312.278	-3.312.278	-130.638	4,1%	74.518	-2,2%
Servizi di terzi	-19.577.541	-20.437.779	-20.376.351	-21.291.924	-798.810	4,1%	61.428	-0,3%
Locazioni, noleggi e canoni	-1.383.959	-1.230.433	-1.268.304	-1.268.304	115.655	-8,4%	-37.872	3,1%
5201002 - NOLEGGI	-19.753	-11.593	-10.860	-10.860	8.893	-45,0%	733	-6,3%
5201003 - FITTI E LOCAZIONI	-626.248	-496.435	-511.328	-511.328	114.919	-18,4%	-14.893	3,0%
5201004 - CANONI CONNESSIONI DIVERSE	-5.031	-5.000	-5.000	-5.000	31	-0,6%	0	0,0%
5201005 - ONERI CONCESSIONI					0		0	



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
5201008 - NOLEGGI AUTOMEZZI DEDUCIBILI AL 100%	-444.058	-418.937	-442.325	-442.325	1.733	-0,4%	-23.387	5,6%
5201009 - NOLEGGI AUTO DEDUCIBILI AL 40%	-195.493	-204.690	-203.635	-203.635	-8.143	4,2%	1.054	-0,5%
5201010 - NOLEGGI AUTO DEDUCIBILI AL 90%	-93.378	-93.777	-95.156	-95.156	-1.778	1,9%	-1.378	1,5%
C201008 - NOLEGGI AUTOMEZZI					0		0	
Godimento beni di terzi	-1.383.959	-1.230.433	-1.268.304	-1.268.304	115.655	-8,4%	-37.872	3,1%
Contributi associativi	-45.139	-49.898	-52.750	-52.750	-7.611	16,9%	-2.852	5,7%
5808001 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	-45.139	-49.898	-52.750	-52.750	-7.611	16,9%	-2.852	5,7%
Oneri diversi di gestione	-1.997.394	-2.343.654	-2.088.373	-2.119.534	-90.979	4,6%	255.281	-10,9%
5602003 - ACCANT. FONDO ONERI FUTURI (F.DO DEP)	-244.028	-404.419			244.028	-100,0%	404.419	-100,0%
5801899 - ALTRE IMPOSTE DIRETTE					0		0	
5802001 - IMPOSTE DI BOLLO	-12.472	-16.145	-16.450	-16.450	-3.978	31,9%	-305	1,9%
5802002 - IMPOSTE DI REGISTRO	-4.334	-14.115	-14.104	-14.104	-9.770	225,4%	11	-0,1%
5802004 - IMPOSTA REGIONALE SOSTITUTIVA					0		0	
5802005 - IVA OGGETTIVAMENTE NON DEDUCIBILE		-26.449			0		26.449	-100,0%
5802007 - RIMBORSO ICI	-109.886	-195.818	-195.818	-195.818	-85.932	78,2%	0	0,0%
5802008 - ICI		-2.000			0		2.000	-100,0%
5802899 - ALTRE IMPOSTE INDIRETTE					0		0	
5803001 - CONCESSIONI GOVERNATIVE					0		0	
5803002 - VIDIMAZIONE LIBRI OBBLIGATORI	-3.062	-3.233	-4.200	-4.200	-1.138	37,2%	-967	29,9%
5803003 - DIRITTI OMOLOGAZIONI-REVISIONI-COLLAUDI					0		0	
5803004 - DIRITTI OMOLOGAZIONI-REVISIONI-COLLAUDI					0		0	
5803005 - TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI	-1.055	-1.162	-811	-811	244	-23,1%	351	-30,2%
5803006 - TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI DEDUCIBILI	-1.011	-744	-401	-401	610	-60,3%	343	-46,1%
5803007 - COSAP - TOSAP	-101.774	-109.423	-121.458	-121.458	-19.684	19,3%	-12.035	11,0%
5803009 - CANONI DERIVAZIONE ACQUA	-250.862	-258.511	-260.550	-263.682	-9.687	3,9%	-2.038	0,8%
5803010 - RIMBORSO COSAP - TOSAP					0		0	
5803899 - CANONI ATTRAVERSAMENTO, TASSE, LICENZE	-276.481	-288.365	-291.249	-291.249	-14.768	5,3%	-2.884	1,0%
5804001 - ALTRE TASSE	-35.275	-29.806	-30.286	-30.286	4.989	-14,1%	-480	1,6%
5807002 - INSUS.DELL'ATT.E MINUSV.DA ALIEN.ORDINA	-871				871	-100,0%	0	
5808002 - EROGAZIONI BENEFICHE E LIBERALITA' DETRA	-8.400	-20.000	-35.000	-35.000	-26.600	316,7%	-15.000	75,0%
5808003 - EROGAZIONI BENEFICHE E LIBERALITA' INDET					0		0	
5808004 - SPESE DI RAPPRESENTANZA	-12.162	-11.693	-15.926	-15.926	-3.764	30,9%	-4.233	36,2%
5808006 - ABBONAMENTI ED ACQUISTI GIORNALI E RIVIS	-17.516	-19.234	-21.992	-21.992	-4.476	25,6%	-2.758	14,3%
5808008 - SCONTI, ABBUONI E ARROTONDAMENTI PASSIVI	-61	-50	-50	-50	11	-17,5%	0	0,0%
5808009 - ARROTONDAMENTI E DIFFERENZE MINIME					0		0	
5808010 - ADEGUAMENTO CAMBIO DA RIPARTIRE					0		0	
5808011 - COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI	-430.445	-526.260	-542.560	-570.589	-112.115	26,0%	-16.300	3,1%



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
5808012 - SPESE PER AFFRANCATRICE POSTALE					0		0	
5808013 - PENALITA' E SANZIONI	-14.478	-3.000	-14.478	-14.478	0	0,0%	-11.478	382,6%
5808015 - AATO-CONTRIB.DI FUNZIONAMENTO	-308.308	-357.071	-435.626	-435.626	-127.318	41,3%	-78.556	22,0%
5808018 - AATO-F.DO DEP.-DLS 152-2006C.Cost.335-08					0		0	
5808019 - RIMBORSO DANNI E FRANCHIGIE ASSICURATIVE	-60.852	-35.000	-50.000	-50.000	10.852	-17,8%	-15.000	42,9%
5808020 - COMMISSIONI DI UP FRONT	-41.193				41.193	-100,0%	0	
5808021 - AEEG CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO		-15.642	-24.000	-24.000	-24.000		-8.358	53,4%
5808800 - ONERI E SPESE DIVERSE INDEDUCIBILI	-2.832	-1.415	-1.415	-1.415	1.417	-50,0%	0	0,0%
5808888 - ARROTONDAMENTI DA CONVERSIONE EURO					0		0	
5808899 - ONERI E SPESE DIVERSE	-60.034	-4.100	-12.000	-12.000	48.034	-80,0%	-7.900	192,7%
Oneri diversi di gestione	-1.997.394	-2.343.654	-2.088.373	-2.119.534	-90.979	4,6%	255.281	-10,9%
COSTI DELLA PRODUZIONE	-38.943.807	-42.588.490	-43.532.585	-44.890.205	-4.588.778	11,8%	-944.095	2,2%
SALDO SOPRAVVIVENENZE	-160.072	290.681	0	0	160.072	-100,0%	-290.681	-100,0%
5807001 - SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ORDINARIE	-390.633	-380.702			390.633	-100,0%	380.702	-100,0%
7202001 - SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ORDINARIE	230.561	671.383			-230.561	-100,0%	-671.383	-100,0%
VALORE AGGIUNTO	39.108.453	41.037.548	41.662.765	41.815.279	2.554.311	6,5%	625.217	1,5%
Salari e stipendi	-10.748.749	-11.469.620	-12.138.128	-12.138.128	-1.389.379	12,9%	-668.508	5,8%
5301001 - RETRIBUZIONI	-9.270.600	-9.969.315	-10.536.299	-10.536.299	-1.265.699	13,7%	-566.984	5,7%
5301003 - ONERI CONTRATTUALI PERSONALE	-85.733	-123.806	-124.395	-124.395	-38.662	45,1%	-589	0,5%
5301006 - PREMIO DI RISULTATO	-546.253	-635.993	-657.730	-657.730	-111.477	20,4%	-21.737	3,4%
5301007 - ACCONTO FERIE NON GODUTE	-41.147	94.136	74.479	74.479	115.626	-281,0%	-19.657	-20,9%
5301008 - STRAORDINARI - REPERIBILITA'	-348.077	-351.140	-355.392	-355.392	-7.316	2,1%	-4.253	1,2%
5301009 - RETRIBUZIONE QUATTORDICESIMA	-294.901	-310.731	-332.458	-332.458	-37.558	12,7%	-21.727	7,0%
5302004 - ONERI SOCIALI STIMATI PREMIO PRODUZIONE	-159.233	-185.783	-190.433	-190.433	-31.200	19,6%	-4.650	2,5%
5302005 - ONERI SOCIALI STIMATI FERIE NON GODUTE	-12.482	13.013	-15.899	-15.899	-3.417	27,4%	-28.912	-222,2%
5305800 - PERSONALE CAPITALIZZATO (solo CO)					0		0	
7207006 - RIMBORSO COSTI DEL PERSONALE	4.069				-4.069	-100,0%	0	
7207009 - RIMBORSI INAIL	5.606				-5.606	-100,0%	0	
C530104 - QUOTA TREDICESIMA					0		0	
C530105 - QUOTA QUATTORDICESIMA					0		0	
C530106 - PREMIO PRODUZIONE					0		0	
C530107 - ACCONTO FERIE NON GODUTE					0		0	
S530000 - Distribuzione costi del personale					0		0	
U990001 - Manodopera interna per urbanizzazioni					0		0	
X000030 - TELETRASMISS. E CONTROLLI:nuovi impianti					0		0	
X000040 - Manutenzioni teletrasmissioni					0		0	
X000090 - Manodopera interna					0		0	



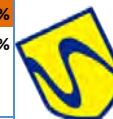
CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
X000092 - Manodopera Officine					0		0	
Oneri sociali	-3.172.938	-3.352.283	-3.477.227	-3.477.227	-304.289	9,6%	-124.944	3,7%
5302001 - ONERI SOCIALI	-2.947.660	-3.172.269	-3.287.624	-3.287.624	-339.963	11,5%	-115.355	3,6%
5302002 - ONERI SOCIALI STIMATI	-91.700				91.700	-100,0%	0	
5302003 - INAIL	-133.577	-180.015	-189.604	-189.604	-56.026	41,9%	-9.589	5,3%
C530202 - ONERI SOCIALI STIMATI					0		0	
Trattamento di fine rapporto	-892.705	-912.639	-932.697	-932.697	-39.992	4,5%	-20.058	2,2%
5303001 - ACCANTONAMENTO AL FONDO TFR	-696.538	-707.477	-729.751	-729.751	-33.213	4,8%	-22.273	3,1%
5303002 - RIVALUTAZIONE T.F.R. ESERCIZIO	-196.167	-205.161	-202.946	-202.946	-6.779	3,5%	2.215	-1,1%
C530302 - RIVALUTAZIONE FONDO TFR ESERCIZIO GESTIO					0		0	
Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0	0	0		0	
5304001 - TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI					0		0	
Altri costi	-4.610.054	-5.047.178	-4.920.000	-5.509.764	-309.946	6,7%	127.178	-2,5%
5301002 - COSTI STRAORDINARI PERSONALE	-16.394	-92.765	-97.344	-97.344	-80.950	493,8%	-4.579	4,9%
5305001 - CONTRIBUTI A CRAEM, CRAD E ARCA(ENEL)	-156.048	-155.429	-162.432	-162.432	-6.384	4,1%	-7.003	4,5%
5305899 - ALTRI COSTI DIVERSI	-78.837	-33.191	-32.614	-32.614	46.223	-58,6%	577	-1,7%
C530501 - CONTRIBUTI A CRAEM, CRAD E ARCA(ENEL)					0		0	
COSTI DEL PERSONALE	-15.065.671	-16.015.927	-16.840.442	-16.840.442	-1.774.771	11,8%	-824.515	5,1%
EBITDA (MOL)	24.042.782	25.021.621	24.822.323	24.974.837	779.541	3,2%	-199.299	-0,8%
Ammortamenti immat.	-1.668.907	-1.659.080	-1.386.620	-1.386.620	282.287	-16,9%	272.460	-16,4%
5401001 - AMM.TO TECNICO-ECON.COSTI IMPIANTO E AMP	-290.880	-43.788	-19.443	-19.443	271.437	-93,3%	24.345	-55,6%
5401002 - AMM.TO TECNICO-ECON.SPESE RICERCA, SVILU	-86.568	-72.739	-49.749	-49.749	36.819	-42,5%	22.990	-31,6%
5401003 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO SPESE DI SOFTWA	-235.718	-191.213	-153.345	-153.345	82.373	-34,9%	37.868	-19,8%
5401004 - AMM.TO TEC.-ECON.CONC.,LICENZE,MARCHI E	-10.821	-3			10.821	-100,0%	3	-100,0%
5401005 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO AVVIAMENTO					0		0	
5401006 - AMM.TO TEC.-ECON.BENI DEMANIALI IDRICI					0		0	
5401007 - AMM.TO TEC.-ECON.MIGLIORE SU BENI DI TE	-998.379	-1.313.733	-1.128.006	-1.128.006	-129.627	13,0%	185.727	-14,1%
5401899 - AMM.TO TEC.-ECON.ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	-46.540	-37.604	-36.076	-36.076	10.464	-22,5%	1.528	-4,1%
5402001 - AMM.TO FISCALE COSTI DI IMPIANTO E AMPLI					0		0	
5402002 - AMM.TO FISCALE SPESE DI RICERCA, SVILUP.					0		0	
5402003 - AMM.TO FISCALE SPESE DI SOFTWARE					0		0	
5402004 - AMM.TO FISCALE CONCES., LICENZE, MARCHI					0		0	
5402005 - AMM.TO FISCALE AVVIAMENTO					0		0	
5402899 - AMM.TO FISCALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IM					0		0	
5430001 - AMM.TO BENI IMMATERIALI CHIUSURE PERIOD					0		0	
C543001 - AMMORTAMENTI BENI IMMATERIALI					0		0	



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
Ammortamenti mat.	-3.306.636	-3.882.364	-3.413.119	-3.413.119	-106.483	3,2%	469.245	-12,1%
5403001 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO TERRENI E FABBR	-2.272	-2.272	-2.205	-2.205	67	-2,9%	67	-2,9%
5403002 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO IMPIANTI E MACC	-2.860.050	-3.424.634	-3.021.828	-3.021.828	-161.778	5,7%	402.806	-11,8%
5403003 - AMM.TO TEC.-ECON.ATTREZ. INDUSTRIALI E C	-232.815	-256.183	-229.644	-229.644	3.171	-1,4%	26.539	-10,4%
5403004 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO OPERE DEVOLVIB					0		0	
5403005 - AMM.TO AUTO INEDUCIBILE					0		0	
5403006 - AMM.TO TELEFONI CELLULARI INEDUCIBILE					0		0	
5403899 - AMM.TO TECNICO-ECONOMICO ALTRI BENI	-211.500	-199.275	-159.442	-159.442	52.057	-24,6%	39.833	-20,0%
5404001 - AMM.TO TECNICO ECON.BENI AMM.INF.516,46					0		0	
5430002 - AMM.TO BENI MATERIALI CHIUSURE PERIODICH					0		0	
5430003 - AMMORTAMENTO BENI DEMANIALI CHIUSURE PER					0		0	
C543002 - AMMORTAMENTI BENI MATERIALI					0		0	
Mutui - Canoni	-13.321.577	-13.031.938	-12.943.281	-13.096.379	378.295	-2,8%	88.657	-0,7%
5201006 - CANONI GESTORI PRE-ESISTENTI	-7.491.776	-6.831.036	-6.654.168	-6.654.168	837.608	-11,2%	176.868	-2,6%
5201007 - COMUNI-RIMBORSO RATA MUTUI	-5.829.801	-6.200.902	-6.289.113	-6.442.211	-459.312	7,9%	-88.211	1,4%
Ammortamenti e svalutazioni	-18.297.119	-18.573.382	-17.743.021	-17.896.119	554.099	-3,0%	830.362	-4,5%
Svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0	0	0		0	
5405001 - ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZION					0		0	
5405002 - ALTRE SVALUT. DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMM					0		0	
Accantonamenti per rischi	0	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000		0	0,0%
5601001 - ACCANTONAMENTO FONDO OSCILLAZIONE CAMB					0		0	
5602899 - ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI DIVERSI		-26.000	-26.000	-26.000	-26.000		0	0,0%
Altri accantonamenti	-255.865	-7.500	-10.000	-10.000	245.865	-96,1%	-2.500	33,3%
5701001 - ACCANTONAMENTO FONDO MANUTENZIONI CICL					0		0	
5701002 - ACCANTONAMENTO FONDO RIPRISTINO OPERE D					0		0	
5701899 - ALTRI ACCANTONAMENTI DIVERSI	-255.865	-7.500	-10.000	-10.000	245.865	-96,1%	-2.500	33,3%
Accantonamenti	-255.865	-33.500	-36.000	-36.000	219.865	-85,9%	-2.500	7,5%
Svalutazioni dei crediti	-1.603.243	-952.705	-1.000.000	-1.000.000	603.243	-37,6%	-47.295	5,0%
5406001 - ACCANTONAMENTO F.DO SVALUT.CREDITI	-1.603.243	-952.705	-1.000.000	-1.000.000	603.243	-37,6%	-47.295	5,0%
5406003 - ACCANTONAMENTO AL FONDO SVALUTAZIONE M					0		0	
5406004 - ACCANTONAMENTO SVALUTAZIONE CRED.TASSAT					0		0	
5406899 - ACCANTONAMENTO AD ALTRI FONDI SVALUTAZIO					0		0	
5806001 - PERDITE SU CREDITI					0		0	
EBIT (MON)	3.886.555	5.462.034	6.043.302	6.042.719	2.156.747	55,5%	581.268	10,6%
Proventi finanziari	134.332	171.369	89.408	90.000	-44.925	-33,4%	-81.961	-47,8%
7206008 - UTILI SU CAMBI					0		0	
7206011 - DIFFERENZE DI ARROTONDAMENTO CAMBI					0		0	



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
7401001 - ALTRI PROV. FINANZ.DA CREDITI IMMOBILIZZ	888				-888	-100,0%	0	
7401002 - ALTRI PROV. FINANZIARI DA CREDITI IMMOB.					0		0	
7401003 - ALTRI PROV.FINANZ. DA CREDITI IMMOB. DA					0		0	
7401899 - ALTRI PROV. FINANZ.DA CREDITI IMMOB. DA					0		0	
7402001 - ALTRI PROV. FINANZ. DA TITOLI ISCRITTI N					0		0	
7403001 - ALTRI PROV. FINANZ.DA TITOLI ISCRITTI AT					0		0	
7404001 - INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI E POSTAL	19.382	60.000			-19.382	-100,0%	-60.000	-100,0%
7404002 - INTERESSI ATTIVI SU OPERAZIONI FINANZIAR					0		0	
7404003 - INTERESSI ATTIVI SU MUTUI					0		0	
7404004 - QUOTA RECUPERO INTERESSI					0		0	
7404005 - INTERESSI VERSO CLIENTI		5			0		-5	-100,0%
7404006 - INTERESSI ATTIVI MORATORI	102.786	89.985	89.408	90.000	-13.379	-13,0%	-577	-0,6%
7404007 - ALTRI INTERESSI ATTIVI	11.276	21.379			-11.276	-100,0%	-21.379	-100,0%
7404501 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DA COL					0		0	
7404502 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DA CON					0		0	
7404899 - ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DA ALT					0		0	
Interessi ed altri oneri finanziari	-2.017.928	-3.440.889	-4.246.235	-4.246.242	-2.228.306	110,4%	-805.345	23,4%
5808014 - DIFFERENZE ARROTONDAMENTO CAMBI					0		0	
5901001 - INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	-65.897	-60.000	-65.897	-65.897	0	0,0%	-5.897	9,8%
5901002 - INTERESSI PASSIVI SU C/C PASSIVI	-1.929.658	-3.347.000	-4.150.000	-4.150.000	-2.220.342	115,1%	-803.000	24,0%
5901003 - INTERESSI PASSIVI SU DEBITI OBBLIGAZIONA					0		0	
5901004 - INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI TE					0		0	
5901005 - INTERESSI PASSIVI SU DEBITI V/FORNITORI	-7.287	-1.500	-7.287	-7.287	0	0,0%	-5.787	385,8%
5901006 - INTERESSI PASSIVI SU LEASING					0		0	
5901007 - INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI	-13.723	-31.189	-21.687	-21.695	-7.964	58,0%	9.502	-30,5%
5901499 - ALTRI INTERESSI PASSIVI	-1.364	-1.200	-1.364	-1.364	0	0,0%	-164	13,6%
5901899 - ALTRI ONERI FINANZIARI DIVERSI VERSO ALT					0		0	
5902001 - SPESE E ONERI BANCARI FINANZIARI					0		0	
5902899 - ALTRI ONERI FINANZIARI DIVERSI					0		0	
C590103 - CAPITALIZZAZIONE ONERI FINANZIARI					0		0	
Rettifiche finanziarie	0	0	0	0	0		0	
6001001 - SVALUTAZIONI DI PARTECIPAZIONI					0		0	
6002001 - SVALUTAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZI					0		0	
6003001 - SVALUTAZIONI DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATT					0		0	
7502001 - RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZ					0		0	
7503001 - RIVALUTAZIONI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIV					0		0	
GESTIONE FINANZIARIA	-1.883.596	-3.269.520	-4.156.827	-4.156.242	-2.273.231	120,7%	-887.307	27,1%



CONTO ECONOMICO ANALITICO

	BILANCIO 2011	PREVISIONE A FINIRE 2012	BUDGET 2013 (73 Comuni)	BUDGET 2013 (77 Comuni)	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs BIL 11 %	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12	SCOSTAMENTO BDG 13 - 73 vs PAF 12 %
Proventi straordinari	0	0	0	0	0		0	
7601001 - SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE					0		0	
7601002 - ALTRI PROVENTI STRAORDINARI					0		0	
7602001 - PLUSVALENZE DI BENI STRAORDINARIE					0		0	
Oneri straordinari	0	0	0	0	0		0	
6101001 - SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE					0		0	
6102002 - TASSE ANNI PRECEDENTI					0		0	
6103001 - MINUSVALENZE DI BENI STRAORDINARIE					0		0	
GESTIONE STRAORDINARIA	0	0	0	0	0		0	
RISULTATO ANTE IMPOSTE	2.002.959	2.192.514	1.886.475	1.886.476	-116.484	-5,8%	-306.039	-14,0%
Imposte sul reddito	-1.552.694	-1.590.515	-1.842.981	-1.842.845	-290.287	18,7%	-252.466	15,9%
6102001 - IMPOSTE ANNI PRECEDENTI					0		0	
6201001 - IRES	-1.031.447	-967.011	-1.085.872	-1.085.760	-54.425	5,3%	-118.861	12,3%
6201002 - IRAP	-891.548	-954.801	-990.989	-990.965	-99.441	11,2%	-36.188	3,8%
6202001 - IRES-IRAP DIFFERITE					0		0	
6202002 - IRES/IRAP ANTICIPATE	370.301	331.297	233.880	233.880	-136.421	-36,8%	-97.417	-29,4%
RISULTATO NETTO	450.265	601.999	43.494	43.631	-406.771	-90,3%	-558.505	-92,8%

