

## BUDGET 2013

### PARMA GESTIONE ENTRATE SPA - CONTROLLO GESTIONE

| CONTO ECONOMICO                                            |              |               |              | €/000 |              |    |  |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|----|--|
|                                                            | BDG 2012     | % mese vs BDG | Consunt 2012 |       | BDG 2013     |    |  |
| Ricavi da Attività di riscossione                          | 3.250        | 89%           | 2.900        | *     | 2.950        | ** |  |
| Ricavi da attività di liquidazione e accertamento          | 349          | 62%           | 218          |       | 240          |    |  |
| Ricavi da attività di riscossione coattiva                 | 510          | 100%          | 512          |       | 560          |    |  |
| Altri ricavi/proventi                                      | 50           | 100%          | 50           |       | 52           |    |  |
| <b>VALORE PRODUZIONE</b>                                   | <b>4.159</b> | <b>88%</b>    | <b>3.680</b> |       | <b>3.802</b> |    |  |
| <b>Costi variabili</b>                                     | <b>1.636</b> | <b>77%</b>    | <b>1.256</b> |       | <b>1.325</b> |    |  |
| <b>Costi variabili attività operativa</b>                  | <b>341</b>   | <b>61%</b>    | <b>208</b>   |       | <b>215</b>   |    |  |
| Sp.stampati servizio                                       | 70           |               | 60           |       | 66           |    |  |
| commissioni/spese bancarie e c/c postali                   | 105          |               | 80           |       | 85           |    |  |
| costo riscos.ici (rateo ifel)                              | 72           |               | 2            |       | 1            |    |  |
| costo serv.finanz.                                         | 13           |               | 12           |       | 12           |    |  |
| sp.visure camerali/sp.consultaz.autoveicoli                | 80           |               | 52           |       | 50           |    |  |
| spese iscrizioni fermi                                     | 1            |               | 2            |       | 1            |    |  |
| <b>Costi officina netti (incl. recupero costo)</b>         | <b>1.100</b> | <b>82%</b>    | <b>902</b>   |       | <b>963</b>   |    |  |
| spese di postalizzazione e di notifica                     | 1100         |               | 902          |       | 963          |    |  |
| <b>Costi per attività in outsourcing</b>                   | <b>195</b>   | <b>75%</b>    | <b>146</b>   |       | <b>147</b>   |    |  |
| elaborazione elettronica altrui                            | 110          |               | 75           |       | 80           |    |  |
| prestazioni di servizio finalizzate all'attività operativa | 25           |               | 25           |       | 25           |    |  |
| lavorazioni esterne                                        | 40           |               | 42           |       | 40           |    |  |
| compenso per accertamento Icp e Cosap                      | 20           |               | 4            |       | 2            |    |  |
| <b>MARGINE DI CONTRIBUZIONE</b>                            | <b>2.523</b> | <b>96%</b>    | <b>2.424</b> |       | <b>2.477</b> |    |  |
| <b>Costi operativi fissi</b>                               | <b>476</b>   | <b>88%</b>    | <b>417</b>   |       | <b>420</b>   |    |  |
| <b>Materiale di consumo e servizi</b>                      | <b>152</b>   | <b>102%</b>   | <b>155</b>   |       | <b>156</b>   |    |  |
| Δ RIMAN.materie prime, sussidiarie, di consumo e merci     | 0            |               | 0            |       | 0            |    |  |
| beni <516 €                                                | 3            |               | 6            |       | 4            |    |  |
| materiale vario(compreso cancellerio)                      | 29           |               | 29           |       | 30           |    |  |
| canoni manutenzione contratt.attrezzature proprie          | 8            |               | 8            |       | 8            |    |  |
| spese telefoniche e rete dati                              | 35           |               | 35           |       | 36           |    |  |
| tel/cell indeducibile                                      | 0            |               | 0            |       | 0            |    |  |
| vigilanza/pulizia                                          | 12           |               | 12           |       | 12           |    |  |
| servizi diversi                                            | 2            |               | 3            |       | 3            |    |  |
| sp ecol.-smaltim./energia elettrica/gas                    | 25           |               | 24           |       | 25           |    |  |
| assicurazioni                                              | 37           |               | 37           |       | 37           |    |  |
| nolo beni mobili                                           | 1            |               | 1            |       | 1            |    |  |

\* La proiezione al 31 dicembre 2012 del valore della produzione non comprende, al momento, l'aggio relativo all'ICI/IMU stimato in € 190.000,00, per il quale sono in corso approfondimenti con l'amministrazione per ottenere il riprendo e i minori ricavi dovuti alla minor emissione di sanzioni cds nell'anno 2012, pari a €1.800.000,00, con minor incassi pari a €850.000,00 (€ - 145.000,00 Ricavi)

\*\* I valori contenuti nel budget 2013 sono determinati sulla base dei dati presunti al 31/12/2012 e possono subire sensibili variazioni in funzione delle decisioni dell'Ente sintetizzate nel Bilancio Previsionale 2013 che verrà deliberato entro il 31 dicembre 2012

19.12.2012  
P. 12.2012  
P. 12.2012

|                                                             | BDG<br>2012 | % mese<br>vs BDG | Consunt<br>2012 | BDG<br>2013 |
|-------------------------------------------------------------|-------------|------------------|-----------------|-------------|
| <b>Mantenzione e sviluppo tecnico organizzativo</b>         |             |                  |                 |             |
| assistenza tecnica rete informatica(assist+housing+hosting) | 124         | 53%              | 66              | 65          |
| <b>Affitto e manutenzione locali</b>                        | 124         |                  | 66              | 65          |
| spese condominio/manutenzione sede                          | 127         | 100%             | 127             | 129         |
| affitto sede                                                | 9           |                  | 9               | 9           |
|                                                             | 118         |                  | 118             | 120         |
| <b>Altri costi operativi</b>                                | 72          | 95%              | 69              | 69          |
| trasporto su acquisti                                       | 5           |                  | 5               | 5           |
| pubblicità/sponsorizzazioni(finanz.ospedale)e eventi        | 4           |                  | 0               | 0           |
| spese rappresentanza                                        | 5           |                  | 2               | 2           |
| oneri diversi di gestione                                   | 8           |                  | 10              | 12          |
| costo imp/tasse deducibili                                  | 5           |                  | 10              | 10          |
| call center                                                 | 30          |                  | 28              | 25          |
| organizzativi,privacy e 27001                               | 15          |                  | 14              | 15          |
| <b>Costo personale</b>                                      | 1.135       | 96%              | 1.092           | 1.113       |
| stipendi impiegati                                          | 740         |                  | 725             | 742         |
| oneri sociali dipendenti                                    | 244         |                  | 230             | 235         |
| buoni pasto                                                 | 36          |                  | 36              | 36          |
| altri oneri personale                                       | 35          |                  | 35              | 38          |
| Quota Ifr                                                   | 60          |                  | 58              | 62          |
| Compensio Co.co.pro                                         | 20          |                  | 8               | 0           |
| <b>Spese generali e amministrative</b>                      | 125         | 94%              | 117             | 125         |
| consul. legali legate al contenzioso e compensi prof.ili    | 60          |                  | 60              | 60          |
| serv. Amministrativi (tra cui consulenze trib e amm.ve)     | 50          |                  | 45              | 50          |
| formazione pers. dip.                                       | 15          |                  | 12              | 15          |
| <b>Compensi per amministratori e sindaci</b>                | 125         | 93%              | 116             | 122         |
| compensio collegio sindacale                                | 25          |                  | 24              | 25          |
| compensi Presidente-AD-consiglieri                          | 93          |                  | 85              | 90          |
| imps amministratori                                         | 7           |                  | 7               | 7           |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)</b>                     | 662         | 103%             | 682             | 697         |
| Ammortamenti immateriali                                    | 62          |                  | 62              | 65          |
| Ammortamenti materiali                                      | 45          |                  | 52              | 52          |
| Altri accantonamenti                                        | 34          |                  | 34              | 34          |
| <b>RISULTATO OPERATIVO</b>                                  | 521         |                  | 534             | 546         |
| Proventi/(oneri) finanziari                                 | 10          |                  | 10              | 10          |
| Proventi/(oneri) straordinari                               | 0           |                  | 2               | 0           |
| <b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>                               | 531         |                  | 546             | 556         |
| imposte e tasse                                             | 232         |                  | 238             | 242         |
| <b>RISULTATO NETTO</b>                                      | 299         |                  | 308             | 314         |

NB: Eventuali scostamenti di +/-1-2 unità tra le componenti di una sommatoria e il risultato della stessa sono da imputare ad arrotondamenti non riportati nei valori, i quali sono espressi in migliaia e in valori unitari.

12.12.2012  
 2013