

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2° TRIMESTRE 2022

RISERVATO



Savona, 26 luglio 2022

REPORT ATTESTANTE LO STATO GENERALE DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

SITUAZIONE AL 30 GIUGNO 2022

RELAZIONE DI CONTESTO

Al fine di consentire agli enti locali azionisti della scrivente società, a proprietà totalmente pubblica e già affidataria “*in house providing*” del Servizio idrico integrato per l'ex Ambito Territoriale Ottimale savonese Centro Ovest 1, in qualità di Gestore unico, l'esercizio del prescritto controllo analogo sulle attività della stessa si è convenuto di redigere e inviare un *report* periodico attestante lo stato generale di attuazione dei programmi comprensivo di indicazioni sull'andamento economico e finanziario e con evidenziazione di eventuali fatti nuovi di particolare rilevanza.

I *report* sono redatti trimestralmente e presentati, di norma, entro il mese successivo la scadenza del trimestre solare.

In occasione dell'assemblea degli azionisti tenutasi il 29 marzo c.a. il Consiglio di Amministrazione ha presentato agli azionisti una proposta di aggiornamento del *budget* 2022 che è stata approvata dall'Assemblea. Lo slittamento nell'approvazione del documento di programmazione è disceso dalla necessità di approntare un piano economico finanziario ed un'istanza di adeguamento straordinario delle tariffe idriche che consentisse di sostenere la gestione dei servizi, minata dagli aumenti indiscriminati dei costi dell'energia elettrica e dalle conseguenze, anche di carattere economico e finanziario, del perdurante stato di siccità che sta caratterizzando, in particolare, gli ultimi due esercizi. Tale slittamento nei termini di approvazione del Piano annuale, che è stato approvato soltanto in tale data, ha reso di fatto improcedibile la redazione del *report* sullo stato di attuazione dei programmi al 31 marzo, i cui contenuti sono stati integralmente conglobati nel documento di programmazione presentato e approvato a cui si rinvia in particolare per l'esame del preconsuntivo relativo all'esercizio 2021.

Come detto, nella stessa riunione del 29 marzo l'Assemblea degli azionisti, oltre al documento di programmazione a valere per l'esercizio in corso, ha approvato la presentazione della proposta di adeguamento tariffario e del relativo PEF. La proposta è stata presentata in data 8 aprile e il 19 luglio è decorso il termine di 90 giorni per l'approvazione da parte di ARERA previsto all'articolo 6.6. della delibera ARERA 580/2019/R/idr, disciplinante il periodo di regolazione tariffaria 2020-2023 denominato MTI-3. L'istanza presentata ha consentito di raggiungere il doppio risultato di uniformare le tariffe a livello di ambito territoriale servito (riuscendo così finalmente ad introdurre una tariffa unica di ambito) e di ottenere un adeguamento delle stesse che consentisse il corretto proseguimento della gestione.

Il 26 aprile c.a., al termine di una visita ispettiva della Guardia di Finanza che aveva avuto inizio nel febbraio 2020, veniva notificato un Processo Verbale di Constatazione contenente una serie di rilievi che, qualora si rivelassero fondati, potrebbero comportare rilevanti conseguenze di natura

sia economico-finanziaria sia patrimoniale, nonché riverberare effetti sulla stessa composizione societaria. Si ricorda che copia del documento è stato inviato in data 27 giugno via PEC agli azionisti unitamente alla nota prot. 2.222 nella quale si preannunciava che, al fine di consentire un'adeguata valutazione delle contestazioni verbalizzate nel PVC, l'approvazione del bilancio di esercizio 2021 era stato rinviato al fine di acquisire un parere sulla pesatura dei rischi derivanti dal predetto verbale da parte dei consulenti incaricati.

STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO INVESTIMENTI

La programmazione degli investimenti approvata con il Documento di programmazione annuale era fortemente limitata dal clima di incertezza in ordine alla procedibilità dell'istanza di adeguamento tariffario e quindi, in tale scenario, ci si era limitati agli interventi assolutamente improcrastinabili per un corretto proseguimento della gestione dei servizi affidati.

Conclusosi il processo di elaborazione e presentazione dell'istanza tariffaria e decorsi i termini previsti per l'approvazione da parte della stessa ARERA si è proceduto ad una revisione in aumento degli interventi previsti dal Piano investimenti 2022, grazie alla conseguente maggiore disponibilità di risorse finanziarie impiegabili.

Nel corso della prima metà dell'anno si è dovuto necessariamente contenere al massimo gli investimenti avviati e realizzati, come peraltro si evince dall'allegato A al presente *report*, ma tale *trend*, al netto di eventuali fatti negativi che dovessero verificarsi nei prossimi mesi, avrà una netta accelerazione al termine della stagione estiva, pur dovendoci ancora muovere con grande attenzione nella gestione delle risorse finanziarie per il fisiologico ritardo con cui le decisioni tariffarie si manifestano in termini di cassa.

Si segnala che nel mese di marzo sono stati ultimati i lavori di risanamento delle condotte di Corso Svizzera in Comune di Savona, recanti all'impianto i reflui provenienti da tutto il levante savonese, avendo così potuto rimuovere la maggiore criticità del sistema depurativo che si era evidenziata negli ultimi esercizi.

SITUAZIONE ECONOMICA DI PERIODO ED ANALISI DELLE PROSPETTIVE DI FINE ESERCIZIO

La situazione economica di periodo al 30 giugno e il preconsuntivo 2022 sono sostanzialmente in linea con le previsioni riportate nel documento approvato il 29 marzo, come si può evincere dall'analisi del documento in allegato B al presente *report*.

Sono però da evidenziare due aspetti di difformità rispetto alle previsioni.

Al momento l'andamento dei costi di energia elettrica (soprattutto nel secondo trimestre dell'anno) è stato meno gravoso del previsto anche per un contenimento dei consumi derivante da una maggiore oculatezza nella gestione.

Nella tabella seguente si riportano i consumi totali di energia elettrica del 2021 e del 2022 suddivisi per mese

Mesi	Consumo Anno 2021 kWh	Consumo Anno 2022 kWh	Differenza [kWh]
Gen	1.174.992	943.847	-231.960
Feb	743.404	673.620	-69.784
Mar	922.254	858.525	-63.729
Apr	1.193.076	1.040.701	-152.375
Mag	1.208.785	1.066.906	-140.236
Giu	1.200.868	1.117.641	-84.301
Lug	1.315.187		
Ago	1.352.012		
Set	1.161.040		
Ott	1.087.950		
Nov	931.959		
Dic	1.042.999		
Tot.	13.334.526	5.701.240	-742.385

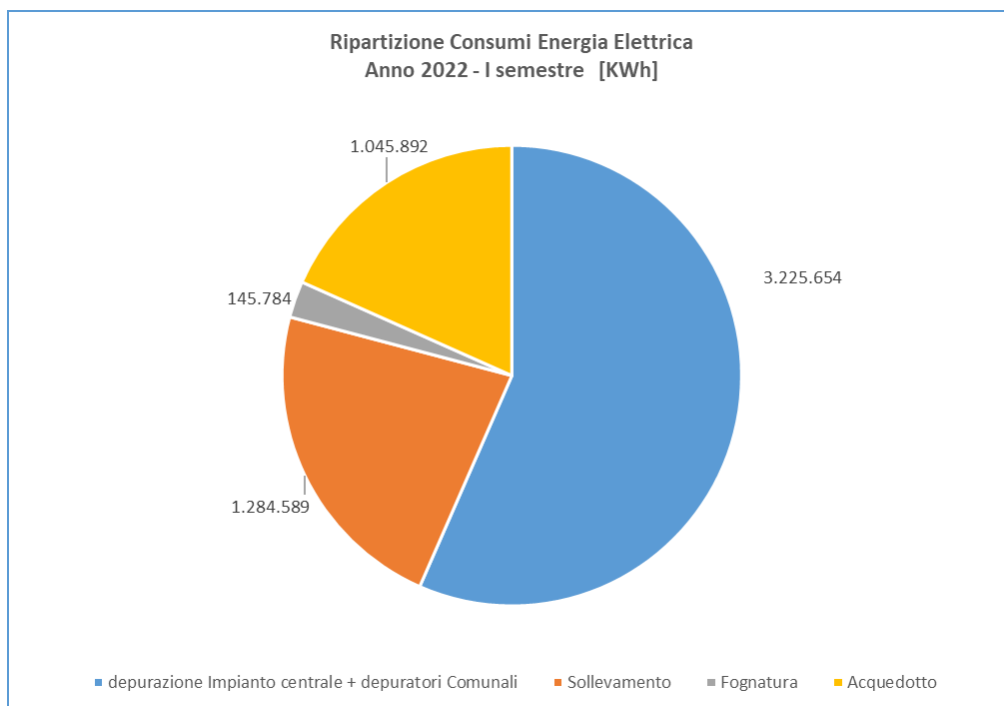
Come si può vedere nel primo semestre complessivamente i consumi di energia elettrica si sono ridotti del 12% rispetto all'anno precedente. Tale riduzione è da imputare in parte alla gestione più attenta degli impianti ed in parte ad una riduzione della portata in ingresso alla depurazione o comunque pompata nelle stazioni di sollevamento, a sua volta causata principalmente dalla scarsa piovosità del primo semestre 2022.

Analizzando i singoli comparti aziendali di consumo di energia elettrica la situazione risulta la seguente:

Comparto aziendale	% variazione consumi di energia elettrica del I semestre 2022 rispetto al I semestre 2021
Depurazione (impianto centrale e depuratori comunali)	-9,5%
Stazioni di sollevamento	-32%

Fognatura	-28%
Acquedotto	+31%*

*l'aumento del consumo di energia elettrica del comparto acquedotto è dovuto in parte all'inserimento di due nuove postazioni di pompaggio, ma soprattutto al fatto che, a causa dei livelli idrici nei vari bacini di accumulo, le pompe sono state in funzione per un tempo significativamente maggiore rispetto allo stesso periodo del 2021



Al fine di valutare l'andamento del costo dell'energia occorre fare riferimento all'indice PUN (acronimo di Prezzo Unico Nazionale) che è il prezzo di riferimento all'ingrosso dell'energia elettrica che viene acquistata sul mercato della Borsa Elettrica Italiana. Occorre rammentare che per il 2020 tale indice (inteso come media annuale espresso in euro a megawattora) si attestava a 38,92 mentre per il 2021 è stato calcolato a 125,46 (aumento del 222%). Al momento l'andamento del 2022 evidenzia una forte volatilità con una preoccupante tendenza all'aumento nel mese di luglio come si può apprezzare dalla tabella di seguito riportata.

mese	PUN
Gennaio 2022	224,50
Febbraio 2022	211,69
Marzo 2022	308,07
Aprile 2022	245,97
Maggio 2022	230,06
Giugno 2022	271,31
Luglio 2022	422,56

Al momento, la previsione sulla base della situazione attuale consente di ipotizzare minori costi a fine anno per c.a. 850 mila euro rispetto alle previsioni di marzo, ma su tali previsioni pesano tutte le incognite discendenti da una situazione molto aleatoria dei mercati.

I minori costi ipotizzati per l'energia consentono di compensare i minori ricavi da tariffa per depurazione e fognatura degli insediamenti produttivi, che comportano un ricavo ad oggi inferiore per c.a. 800 mila euro rispetto alle previsioni di budget. Tali minori volumi discendono interamente dalla siccità che si protrae ormai da molti mesi e che determina un minore conferimento di percolati da parte degli impianti di smaltimento rifiuti collegati all'impianto di Via Caravaggio.

Con riferimento specifico al tema della siccità, è in corso un monitoraggio costante della disponibilità di risorsa idrica che, ad oggi, ha evidenziato una situazione che, in anni normali, si registra dopo la metà di agosto. Considerando che le previsioni meteo parrebbero rinviare l'arrivo delle precipitazioni al mese di settembre non possiamo escludere che, soprattutto nei momenti di maggior afflusso turistico concentrati nel week end, si possono riscontrare crisi idriche localizzate che richiedano un utilizzo non sporadico di trasporto acqua con autobotti, con un conseguente incremento dei costi per la gestione del servizio non preventivabile al momento della redazione del presente *report*.

Un ulteriore elemento negativo che si ritiene necessario evidenziare e di cui si è dovuto tenere conto nelle previsioni al 31 dicembre discende dai fabbisogni per l'affidamento degli incarichi per l'opposizione alle contestazioni contenute nel PVC notificato il 26 aprile dalla Guardia di Finanza, compresa la redazione dei pareri necessari per le valutazioni propedeutiche alla proposta di progetto di bilancio 2021. Trattasi di fabbisogni cospicui in relazione alla molteplicità ed alla complessità delle contestazioni mosse dai verbalizzanti.

ANALISI DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA

Sulla base delle previsioni al momento ipotizzabili si può garantire il proseguimento di una corretta gestione finanziaria della Società e la copertura degli investimenti prospettati in allegato A. Tale previsione è attestata dal documento riportato in allegato C al presente Report.

Non si può evitare però di evidenziare le incognite che gravano sulla gestione nel secondo semestre dell'anno, che sono evidenziate nei precedenti capitoli e che possiamo qui di seguito riassumere:

- la volatilità dei costi per l'energia discendenti dal preoccupante contesto internazionale;
- il perdurare dello stato di siccità che potrebbe comportare la necessità di sostenere extra costi per affrontare possibili e perduranti emergenze idriche sul territorio soprattutto in carenza di adozione di comportamenti consoni da parte dell'utenza;
- le ripercussioni del perdurare di assenza di precipitazioni sui ricavi da tariffa per quanto attiene gli impianti di smaltimento rifiuti;
- la possibile contrazione anche dei ricavi da tariffa per gli insediamenti civili qualora dovesse riscontrarsi una necessitata contrazione dei consumi per limitatezza della risorsa erogabile.

Le incognite sopra esposte comportano la necessità di un attento monitoraggio dell'andamento dei flussi finanziari soprattutto in relazione alla sostenibilità degli investimenti previsti ed esposti in allegato A.

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2° TRIMESTRE 2022

Allegato A

Stato di attuazione del Piano investimenti

RISERVATO



ALLEGATO A

Monitoraggio piano investimenti e stato di attuazione

			PIANO INVESTIMENTI APPROVATO ASSEMBLEA 29 MARZO 2022	AGGIORNAMENTO		
N.	Sezione	Elenco Interventi anno 2022	Totale	Totale aggiornato	Impegnato con ordini	disponibilità residua
2022 1	Fognatura area levante	Lavori di estensione rete fognaria di Via Ranco in Comune di Savona	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
2022 2	Depurazione Stella	Progettazione definitiva revamping Depuratore San Giovanni, realizzazione nuove stazioni di sollevamento Fondo Corona e Castellari Corona e realizzazione nuova condotta fognaria tra fraz. Gameraigna e il Comune di Celle Ligure	€ 15.000,00	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00
2022 3	Depurazione (reti adduzione)	Lavori di risanamento strutturale e idraulico condotta consortile in Comune di Savona (tratto S9 - impianto) ulteriore porzione da sfiati in direzione Savona per uscire da Corso Svizzera (tratto 41-AB)	€ 148.500,00	€ 155.000,00	€ 155.000,00	€ -
2022 4	Depurazione (reti adduzione)	Lavori di sostituzione condotta consortile per risoluzione interferenza adeguamento idraulico Rio Cucco (Varazze)	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00
2022 5	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Lavori di implementazione e pulizia di straordinaria reattori e linee di processo impianto ITR	€ 64.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
2022 6	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Fornitura elettropompe e mixer impianto di depurazione di Savona	€ 33.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
2022 7	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Lavori di revisione sistema di areazione (piattelli) e tubi di sfiato per n. 1 settore	€ 10.000,00	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00
2022 8	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Service Flygt per manutenzione programmata delle apparecchiature presso stazioni di sollevamento	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00
2022 9	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Fornitura e posa in opera n. 1 nuovo inverter quadro elettrico stazione consortile S9	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -
2022 10	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Lavori di miglioramento sicurezza (anno 2022)	€ 40.000,00	€ 70.000,00	€ -	€ 70.000,00
2022 11	Acquedotto Finale Ligure	Lavori di automazione e controllo per la riduzione delle perdite idriche dell'acquedotto di Finale Ligure (fraz Varigotti)	€ 148.500,00	€ 148.500,00	€ -	€ 148.500,00
2022 12	Scarichi a mare di emergenza	Lavori di manutenzione, compreso il pronto intervento, degli scarichi a mare di emergenza delle reti del SII - ex ATO Centro Ovest 1	€ -	€ 90.000,00	€ 65.000,00	€ 25.000,00
2022 13	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Sostituzione impeller compressore HV Turbo C101B (matr. 3882)	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -
2022 14	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Lavori di conversione a gas caldaia a servizio officina e magazzino	€ -	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 20.000,00
2022 15	Acquedotti area ponente	Fornitura dispositivi water-metering contatori di ingresso e processo reti acquedottistiche	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ -
2022 16	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Lavori di sostituzione piping e opere civili stazione di sollevamento consortile S15	€ -	€ 85.000,00	€ -	€ 85.000,00
2022 17	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Implementazione sistema di telecontrollo deodorizzatori stazioni di sollevamento consortili	€ -	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00
2022 18	Fognatura area levante	Lavori di ricollocazione stazione fognaria loc. Ponte della Capra - Cimavalle - Savona	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
2022 19	Fognatura area ponente	Lavori di sostituzione condotta fognaria Via Santuario - Comune di Finale Ligure	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
2022 20	Fognatura area levante/ponente	Lavori di manutenzione piping stazioni di sollevamento fognarie comunali	€ -	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00
2022 21	Depurazione Impianto Savona e Stazioni di sollevamento	Fornitura componenti per ripristino sezionatore del trasformatore n. 1 della cabina di media tensione della Stazione consortile S9	€ -	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00
2022 22	Fognatura area ponente	Lavori di sostituzione condotte idriche e fognarie presso Lungomare Bottino (tratto di ponente) Comune di Finale Ligure	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
2022 23	SII	Servizi di ingegneria per opere da realizzarsi nel 2022-2023	€ -	€ 45.000,00	€ -	€ 45.000,00
TOTALE INVESTIMENTI DA PIANO 2022			614.000,00	1.158.500,00	270.000,00	888.500,00

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2° TRIMESTRE 2022

Allegato B

Situazione contabile al 30 giugno 2022 e aggiornamento preconsuntivo 2022

RISERVATO



ALLEGATO B
SITUAZIONE CONTABILE AL 30 GIUGNO 2022
AGGIORNAMENTO PRECONSUNTIVO 2022

CONTO ECONOMICO	30/06/2022	PRECONSUNTIVO 2022	BUDGET 2022 APPROVATO IN ASSEMBLEA 29/03/2022	ANNO 2021 PRECONSUNTIVO
VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.230.033	18.485.670	18.961.577	14.040.083
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed.civili	4.984.085	9.968.170	9.719.054	7.131.281
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed. produttivi	1.595.262	3.190.524	3.955.938	2.717.155
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio Acquedotto comuni finali	813.500	1.627.000	1.569.461	1.290.748
a) 1 ricavi da contratti di servizio con soci				-
a) 2 delle vendite e delle prestazioni - trattamento reflui	541.219	1.100.000	1.100.000	901.869
a) 3 delle vendite e delle prestazioni - fognature Comunali	1.301.345	2.605.355	2.617.124	1.893.449
a) 4 delle vendite e delle prestaz. - ricavi da commesse c/terzi	-			
b) sopravv.passive su tariffe fognatura e depurazione	5.379	5.379		105.581
2. Variazione riman.di prod.in corso di lavor., semilav., e finiti				-
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	976	976		151.183
5. Altri ricavi e proventi	204.717	318.555	238.051	759.155
a) diversi	103.950	117.020	31.000	171.799
b) corrispettivi				
c) contributi in conto esercizio	-	-		300.000
d) contributi in conto impianti	100.768	201.535	207.051	287.356
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	9.435.727	18.805.202	19.199.628	14.950.421
COSTI DELLA PRODUZIONE				
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	439.861	850.000	850.000	920.979
7. Per servizi	3.477.051	7.967.271	8.705.800	6.463.041
7.1 Gestione scarichi di emergenza comunali	-			-
7.2 Commesse conto terzi	-			
7.3 Costi per nuovi servizi				
8. Per godimento di beni di terzi	123.762	258.039	251.000	250.634
9. Per il personale:	2.315.000	4.630.000	4.600.000	4.619.347
a) salari e stipendi				
b) oneri sociali				
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi del personale				
10. Ammortamenti e svalutazioni:	1.179.492	2.358.984	2.521.258	2.493.109
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	165.742	331.484	290.000	294.294
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.013.750	2.027.500	2.231.258	2.122.250
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp liquide	-	-		76.565
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo				- 18.222
12. Accantonamenti per rischi				
13. Altri accantonamenti				-
14. Oneri diversi di gestione	913.648	1.776.384	1.176.000	1.138.244
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	8.448.814	17.840.678	18.104.058	15.867.132
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	986.913	964.523	1.095.570	916.711

ALLEGATO B
SITUAZIONE CONTABILE AL 30 GIUGNO 2022
AGGIORNAMENTO PRECONSUNTIVO 2022

CONTO ECONOMICO	30/06/2022	PRECONSUNTIVO 2022	BUDGET 2022 APPROVATO IN ASSEMBLEA 29/03/2022	ANNO 2021 PRECONSUNTIVO
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	500	600	300	
15. Proventi da partecipazioni a) in imprese controllate b) in imprese collegate c) in altre imprese				
16. Altri proventi finanziari	500	600	300	1.367
a) da crediti iscritti nelle immobilizz. verso: 1. Imprese controllate 2. Imprese collegate 3. da controllanti 4. da altri				
b) da titoli iscritti nelle immobilizz. che non costituiscono partec.				
c) da titoli iscritti nell'att. circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti da: 1. Imprese controllate 2. Imprese collegate 3. da controllanti 4. da altri	500	600	300	1.367
	500	600	300	1.367
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:	62.118	128.000	118.000	91.267
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) da controllanti				
d) verso banche	62.118	128.000	118.000	91.267
e) altri				
Totale proventi e oneri finanziaria (15+16-17)	- 61.618	- 127.400	- 117.700	- 89.900
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:				
18. Rivalutazioni a) da partecipazioni b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecip c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecip d) altre				-
19. Svalutazioni a) di partecipazioni b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni d) altre				- 200.978 200.978
Totale delle rettifiche (18-19)				- 200.978
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	925.295	837.123	977.870	- 1.207.589
22. Imposte sul reddito d'esercizio irap	75.276	116.649	225.888	52.000
22. Imposte sul reddito d'esercizio ires	48.053	47.460	46.938	
Imposte esercizio precedente				1.609
22. Imposte differite e Imposte anticipate				
23. Risultato d'esercizio	801.966	673.014	705.044	- 1.257.980

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2° TRIMESTRE 2022

Allegato c

Previsione flussi di cassa al 31 dicembre 2022

RISERVATO



MONITORAGGIO CASH FLOW DAL 18 LUGLIO 2022 AL 31 DICEMBRE 2022	FORECAST
SALDO AL 18 LUGLIO 2022	1.634.233
ATTIVITA' OPERATIVA	
INCASSI	
da servizi idrici civili	6.020.146
da servizi idrici produttivi	2.087.285
da altri clienti per vendite e prestazioni	450.000
Altri	
Totale incassi	8.557.431
PAGAMENTI	
Fornitori per materie consumo e servizi	4.013.676
Pagamenti fiscali e contributivi	2.173.872
Personale e Organi amministrativi	1.310.000
Oneri diversi	306.554
Totale pagamenti	7.804.102
SALDO ATTIVITA' OPERATIVA	753.329
ATTIVITA' INVESTIMENTO	
INCASSI	
PAGAMENTI	1.168.263
SALDO ATTIVITA' INVESTIMENTO	-1.168.263
ATTIVITA' FINANZIAMENTO	
Incassi da finanziamenti	
Pagamenti per rimborso finanziamenti	644.306
Altri incassi	
Altri pagamenti	30.000
SALDO ATTIVITA' FINANZIAMENTO	-674.306
SALDO MOVIMENTI DEL PERIODO	-1.089.240
SALDO FINE PERIODO	544.993