



E.S.CO.BIM E COMUNI DEL CHIESE S.P.A.

Via Oreste Baratieri n. 11
38083 Borgo Chiese (TN)
Tel. 0465.622033
Fax. 0465.622215
e-mail: segreteria@escocom.it
Pec: escocom@pec.it

Capitale Sociale €uro 5.500.000,00 – i.v.
Registro Imprese, Codice Fiscale
E Partita Iva n. 02126520226
Numero REA: 202008

BILANCIO PREVISIONE 2023

Sommario iniziative per Socio Committente
Sintesi dati economici
Riepilogo Conto Economico
Dettaglio Conto Economico varie iniziative

Soggetta a direzione e coordinamento del Consorzio dei Comuni della Provincia Autonoma di Trento compresi nel Bacino Imbrifero del Chiese con sede a Borgo Chiese (TN) via O. Baratieri n. 11, C.F. 86001190221

Sommario RIEPILOGO GENERALE Bilancio di previsione 2023

VOCE	CONTO	SOTTO CONTO	CONTO ECONOMICO	BILANCIO DI PREVISIONE	Variazione aumento	Variazione diminuzione	1° variazione	Bilancio al 30/06/2023	Scostamento al 30/06/2023
3.A			VALORE DELLA PRODUZIONE	6.189.789,78 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.A.1			Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni	5.451.427,29 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Ricavi per vendita energia elettrica	834.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
	10		Ricavi ingressi centro acquatico	157.916,27 €	- €	- €	- €	- €	- €
	20		Ricavi merchandising centro acquatico	14.890,41 €	- €	- €	- €	- €	- €
	31		Locazione spazi espositivi centro acquatico	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
	11		Ricavi da ingresso corso	72.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
	12		Ricavi servizi spazio acqua	4.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Prestazioni di servizi a soci committenti	4.348.870,60 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Prestazioni di servizi specifico per committente	18.250,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.A.3			Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	676.816,33 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rim. Finali servizi in corso (deleghe amministrative - strumentali)	676.816,33 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.A.5			Altri ricavi e proventi	61.546,17 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.A.5.a)			Contributi in conto esercizio	59.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi in conto impianti	59.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.A.5.b)			Ricavi e proventi diversi	2.446,17 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Risarcimenti danni perdita prodotti/sinistri	50,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Sopravvenienze attive da gestione ordinaria	1.310,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Sopravvenienze attive da gestione ordinaria non impon.	10,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Arrotondamenti attivi diversi	20,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Altri ricavi e proventi imponibili	1.056,17 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B			COSTI DELLA PRODUZIONE	6.063.381,48 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.6			Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	81.347,94 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acquisti materiali di consumo	9.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acquisti merci per la rivendita	9.634,25 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acquisti merci per la rivendita diverse	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acquisti materiali vari	2.323,29 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acquisto materiali di consumo	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Attrezzatura minuta di consumo	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Materiali manutenzioni fabbricati	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Materiali manutenzioni diverse	4.678,08 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Materiale vario di consumo	18.945,20 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Indumenti da lavoro	7.067,12 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Carburanti e lubrificanti automezzi	9.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Carbur. E lubr. Veic. Aziendali deduc.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.7			Costi per servizi	4.783.263,06 €	- €	- €	- €	- €	- €
	1		Costi per realizzazione iniziative in delega/strumentali	2.370.933,11 €	- €	- €	- €	- €	- €
	5		Costo gestione impianti in convenzione	59.916,40 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Progettazione	452.278,03 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Trasporti su acquisti	300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Cippato	129.720,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Assistenza software	12.900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese telefoniche ordinarie	5.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese telefoniche radiomobili	4.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Energia termica	186.780,83 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Energia elettrica	442.977,88 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Gas (metano + GPL)	296.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese riscaldamento sede	60.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Acqua	26.645,20 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Gasolio	47.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Pulizia locali	48.805,48 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Manutenzione impianti e macchinari	63.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Manutenzione attrezzature	9.900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spede di manut. Telefoni radiomobili propri	100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Canoni di manutenz. Impianti e macchinari	4.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Canoni di manutenzione attrezzature	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Manutenz. Impianti e macchinari di terzi	76.229,50 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Manutenzione attrezzature di terzi	400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Manutenzione fabbricati strumentali	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese di manutenz. Su immobili di terzi	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Premi di assicurazione automezzi	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese di manutenzione automezzi	4.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze amministrative, contrattuali e societarie straordinarie	28.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze amministrative, fiscali e societarie ordinarie	23.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze Tecniche	83.963,08 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze Legali	46.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze Notarili	13.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Consulenze diverse afferenti l'attività	8.305,48 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimb. Vitto/alloggio lavorat. Autonomi non affer.	300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimborso spese lavoratori autonomi non afferenti	3.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Altri costi per prestazioni di terzi afferenti	34.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Altri costi per prestazioni di terzi non afferenti	9.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contrib. Cassa Previd. Lav. Auton. Afferente	2.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi Cassa Previdenza Lavoratori autonomi non afferenti	4.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi previd. Co.co.co. Afferenti	2.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Compensi per lavoro interinale	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Compensi amministratori	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimborsi spese amministratori	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Compensi Collegio sindacale	20.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Compensi Organo di Vigilanza	3.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimborso spese Sindaci	1.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi previdenziali Amministratori	2.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contr. Cassa prev. Amministratori professionisti	1.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Compensi revisori legali	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi Cassa Previdenza Sindaci	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Pubblicità, inserzioni e affissioni	5.890,41 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Materiale pubblicitario deducibile	2.734,25 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Alberghi e Ristoranti	400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Alberghi e ristoranti in ded.	3.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese commerciali varie	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese postali	600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Servizi contabili di terzi	17.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Contributi Cassa Previdenza su servizi contabili di terzi	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Altre spese amministrative	2.890,41 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Premi di assicurazione non obbligatori	22.358,64 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Pulizie e vigilanza	1.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Servizi smaltimento rifiuti	12.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Vidimazioni e certificati	100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Spese generali varie	10.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Costi per servizi indeducibili	- €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimborsi chilometrico dipendenti ordinari	4.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Rimborsi spese personale a pie' di lista	600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Ricerca, formazione e addestramento personale	5.134,25 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Vitto e alloggio dipendenti in trasferta	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Costi per servizi sicurezza sul lavoro	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Visite mediche periodiche ai dipendenti	900,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Commissioni e spese bancarie	8.400,12 €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.8			Costi per godimento di beni di terzi	8.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Can./spese access. Noleg. Veicoli deduc.	- €	- €	- €	- €	- €	- €
			Canoni noleggio impianti e macch. Deduc.	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
			Canoni licenze software	600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €

	Licenze d'uso software non capitalizzati	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.9	Costi per il personale	683.877,07 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.9.a)	Salari e stipendi	495.384,49 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Compensi per lavoro interinale	16.360,72 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	476.523,77 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Indennità trasf. E altri rimb. Dip. Ordinari	2.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.9.b)	Oneri sociali	154.325,01 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Contributi INPS dipendenti ordinari	142.977,47 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Contrib. Altri enti previdenz/assistenz.	1.933,33 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Premi INAIL	9.414,20 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.9.c)	Trattamento di fine rapporto	34.167,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Quote TFR dipendenti ordinari (in azienda)	34.167,58 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni	322.810,06 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.10.a)	Amm.to immobilizzazioni immateriali	129.528,40 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.to spese di manutenz. Su beni di terzi	14.234,60 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.to civilistico software capitalizzato	6.512,70 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.to spese pluriennali (impianti in convenzione a canone)	108.791,10 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.10.b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	193.281,66 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici fabbricati strument.	32.174,44 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici impianti specifici	33.690,64 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civil. Altri impianti e macchinari	106.264,80 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici attrez. Varia e minuta	5.794,56 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm. Civ. macchine d'ufficio elettroniche	4.649,51 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici arredamento	395,12 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici automezzi	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici telefonia mobile	183,23 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Amm.ti civilistici imp.int.spec.comunic. E telesegn.	129,36 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.716,86 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Rimanenze finali di merci	6.700,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Rim. Finali mat. Prime, sussid. E di consumo	5.600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Rimanenze iniziali di merci	5.121,42 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Rim. Iniz. Mat.prima, sussid. E di consumo	10.895,44 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.13	Altri accantonamenti	7.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Acc.to fondo manutenzione	7.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.B.14	Oneri diversi di gestione	172.766,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Altre spese automezzi	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Tassa di possesso automezzi	400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Spese rappresentanza	300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Omaggi con val.unit.inf.lim.art.108 c2	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Valori bollati	1.722,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	IMU e imposte simili	16.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Diritti camerati	800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Imposta di registro e concessione governative	5.400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Tasse concessione governativa telefonia mobile	300,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	6.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Altre imposte e tasse deducibili	7.536,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Spese, perdite e sopravv. Passive ded.	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Spese, perdite e sopravvenienze passive indeducibili	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Sanzioni, penalità e multe	1.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Contributi associativi	400,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Cancelleria varia	3.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	150,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Arrotondamenti passivi diversi	30,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Costi e spese diverse	2.721,54 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Penalità e risarcimenti passivi	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1	Costi per energia elettrica non ritirata	12.590,16 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Sovracanoni idroelettrici BIM e Comune	61.564,80 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Costi inerenti le connessioni idriche	15.752,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	DIFF. TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	126.408,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17-bis)	- 2.338,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C.16	Altri proventi finanziari	1.050,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C.16.d)	Proventi diversi dai precedenti	1.050,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C.16.d.4	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	1.050,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Interessi attivi su c/c bancari	1.050,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	3.388,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.C.17.d)	Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese	3.388,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Interessi passivi bancari	1.588,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Commissioni bancarie su finanziamenti	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Commissioni disponibilità fondi	1.550,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Interessi passivi su mutui	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Interessi passivi di mora	50,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Inter. Pass. Per dilaz. Pagamento imposte	200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	124.070,30 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.22	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	44.009,67 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.22.a)	Imposte correnti sul reddito d'esercizio	44.009,67 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	IRES corrente	38.353,67 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	IRAP corrente	5.656,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.23	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	80.060,63 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €