

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE PLURIENNALE 2024 – 2026

Approvato con la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 58 del 29.12.2023

		2024	2025	2026
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 719.415,00	€ 719.415,00	€ 719.415,00
A5)	Altri ricavi e proventi			
	Contributi in conto esercizio	€ -	€ -	€ -
	Contributi in c/capitale	€ -	€ -	€ -
	Altri ricavi e proventi	€ 260.116,50	€ 260.116,50	€ 260.116,50
	Proventi non finanziari da utilizzo riserve A. II. 4) (neutralizzazione ammort.)	€ 30.747,51	€ 30.747,51	€ 30.747,51
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE			
B6)	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 2.100,00	€ 2.100,00	€ 2.100,00
B7)	Costi per servizi	€ 870.616,00	€ 870.616,00	€ 870.616,00
B9)	Costi per il Personale			
	a) salari e stipendi	€ 85.130,00	€ 85.130,00	€ 85.130,00
	b) oneri sociali	€ 18.600,00	€ 18.600,00	€ 18.600,00
	e) altri costi	€ -	€ -	€ -
B10)	Ammortamenti e svalutazioni			
	a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 1.982,01	€ 1.982,01	€ 1.982,01
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 29.101,00	€ 29.101,00	€ 29.101,00
B12)	Accantonamenti per rischi	€ -	€ -	€ -
B14)	Oneri diversi di gestione	€ 1.550,00	€ 1.550,00	€ 1.550,00
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	€ 1.009.079,01	€ 1.009.079,01	€ 1.009.079,01
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C16)	Altri proventi finanziari			
	d) altri proventi finanziari diversi dai precedenti	€ -	€ -	€ -
C17)	Interessi ed altri oneri finanziari	€ -	€ -	€ -
	RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA (C)	€ -	€ -	€ -
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D18)	Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -
D19)	Svalutazioni	€ -	€ -	€ -
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	€ -	€ -	€ -
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E20)	Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -
E21)	Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	€ -	€ -	€ -
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00

E22)	<i>Imposte sul reddito di esercizio</i>	-€ 1.200,00	-€ 1.200,00	-€ 1.200,00
	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -

RICAVI	2024	2025	2026
VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Ricavi per rette ospiti	€ 719.415,00	€ 719.415,00	€ 719.415,00
Ricavi per centro diurno	€ -	€ -	€ -
Ricavi per servizi domiciliari	€ -	€ -	€ -
Altri ricavi delle prestazioni caratteristiche	€ -	€ -	€ -
Totale RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 719.415,00	€ 719.415,00	€ 719.415,00
Incremento delle immobilizzazioni			
Totale INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI	€ -	€ -	€ -
Contributi in conto esercizio			
Contributi regionali	€ -	€ -	€ -
Contributi da enti pubblici	€ -	€ -	€ -
Contributi da privati	€ -	€ -	€ -
Totale CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -
Contributi in c/capitale			
Contributi regionali	€ -	€ -	€ -
Contributi da enti pubblici	€ -	€ -	€ -
Contributi da privati	€ -	€ -	€ -
Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	€ -	€ -	€ -
Altri ricavi e proventi			
Fitti di terreni e fabbricati	€ 6.025,00	€ 6.025,00	€ 6.025,00
Contributo regionale abbattimento retta	€ 125.560,00	€ 125.560,00	€ 125.560,00
Contributo spesa sanitaria	€ 70.080,00	€ 70.080,00	€ 70.080,00
Erogazioni liberali ricevute	€ -	€ -	€ -
Altri ricavi e proventi	€ -	€ -	€ -
Rimborso delle spese per il distacco dei dipendenti all'appaltatore	€ 56.000,00	€ 56.000,00	€ 56.000,00
Rimborsi vari da appaltatore – comodato auto	€ 1.451,50	€ 1.451,50	€ 1.451,50
Rimborsi bollo virtuale su fatture elettroniche	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 260.116,50	€ 260.116,50	€ 260.116,50
Proventi non finanziari da utilizzo riserva			
Proventi non finanziari da utilizzo riserva A. II. 4) (Neutralizzazione ammortamenti ar	€ 30.747,51	€ 30.747,51	€ 30.747,51
Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	€ 30.747,51	€ 30.747,51	€ 30.747,51
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01
PROVENTI FINANZIARI			
Proventi da partecipazioni			
Totale PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	€ -	€ -	€ -
Altri proventi finanziari da crediti			
Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI DA CREDITI	€ -	€ -	€ -
Altri proventi finanziari da titoli			
Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI DA TITOLI	€ -	€ -	€ -
Altri proventi finanziari diversi dai precedenti			

RICAVI	2024	2025	2026
Interessi attivi di conto corrente	€ -	€ -	€ -
<i>Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI</i>	€ -	€ -	€ -
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -
PROVENTI STRAORDINARI			
<i>Proventi straordinari</i>			
Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -
<i>Totale PROVENTI STRAORDINARI</i>	€ -	€ -	€ -
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€ -	€ -	€ -
TOTALE RICAVI	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01

COSTI	2024	2025	2026
COSTI DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'			
Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Spese per cancelleria e cartucce toner	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Materiali di consumo vari	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Materiali per manutenzioni	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Materiali di pulizia ed igiene	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Materiali e presidi per il reparto ospiti	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Prodotti farmaceutici per reparto ospiti	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Carburanti e lubrificanti	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Indumenti da lavoro e DPI	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Spese per acquisto giornali e riviste	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Spese per acquisto generi alimentari e di conforto	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Altri acquisti	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Totale COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO	€ 2.100,00	€ 2.100,00	€ 2.100,00
Costi per servizi			
Global service	€ 743.000,00	€ 743.000,00	€ 743.000,00
Servizi Assistenziali	€ -	€ -	€ -
Servizio di lavanderia	€ -	€ -	€ -
Servizio di ristorazione	€ -	€ -	€ -
Servizi di animazione	€ -	€ -	€ -
Servizi Amministrativi – spese per servizi convenzionali	€ -	€ -	€ -
Servizi gestione personale	€ 2.750,00	€ 2.750,00	€ 2.750,00
Servizi sorveglianza sanitaria - medico competente 81/08 – Sicurezza	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
Spese per consulenze fiscali, amministrative e diverse	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Spese per servizio di tesoreria ed intermediario per firme e conservazione flussi	€ 2.440,00	€ 2.440,00	€ 2.440,00
Spese legali e notarili	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese per Data Protection Officer DPO	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Spese per RSPP	€ 2.056,00	€ 2.056,00	€ 2.056,00
Spese telefoniche	€ 2.050,00	€ 2.050,00	€ 2.050,00
Spese connessione internet ADSL	€ 950,00	€ 950,00	€ 950,00
Spese energia elettrica	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
Spese servizio energia – riscaldamento – acqua calda sanitaria – gas	€ 23.592,65	€ 23.592,65	€ 23.592,65
Spese per servizio idrico integrato	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00
Spese per ciclo integrato rifiuti	€ 3.400,00	€ 3.400,00	€ 3.400,00
Spese per manutenzione attrezzature – arredi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per manutenzione immobile – impianto idraulico, termico ed elettrico	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese per manutenzione ascensori	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Spese per manutenzione impianto antincendio	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Spese per manutenzione altri impianti tecnologici	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese per manutenzione autovetture	€ -	€ -	€ -
Spese assistenza informatica e canoni software	€ 11.400,00	€ 11.400,00	€ 11.400,00
Formazione del Personale	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese corrispondenza e diritti e commissiomi postali e bancarie	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Spese per canoni RAI	€ 407,35	€ 407,35	€ 407,35
Spese manutenzione Macchine ufficio e servizi vari per ufficio	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Indennità al Presidente	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
Indennità ai Consiglieri	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
Compenso al Revisore dei Conti	€ 2.920,00	€ 2.920,00	€ 2.920,00
Contributi INPS gestione separata	€ -	€ -	€ -
Spese per rimborso spese viaggio trasferte	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

COSTI	2024	2025	2026
Assicurazione RC T+O	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Assicurazione rischio incendi	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Assicurazione per tutele legali	€ 1.700,00	€ 1.700,00	€ 1.700,00
Assicurazioni RCA	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Assicurazione volontari	€ -	€ -	€ -
Altre assicurazioni	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Altre spese per servizi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Spese per servizi diversi in convenzione con altre PA (centrale committenza e ecc.)	€ -	€ -	€ -
Totale COSTI PER SERVIZI	€ 870.616,00	€ 870.616,00	€ 870.616,00
Canoni per noleggio			
Costi per godimento beni di Terzi			
Totale PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ -	€ -	€ -
COSTI DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'	€ 872.716,00	€ 872.716,00	€ 872.716,00
COSTI PER IL PERSONALE			
Salari e stipendi Personale dipendente			
Salari e stipendi Personale dipendente	€ 58.000,00	€ 58.000,00	€ 58.000,00
Spese per convenzione direttore generale	€ 18.480,00	€ 18.480,00	€ 18.480,00
Fondo produttività Fisso	€ 8.650,00	€ 8.650,00	€ 8.650,00
Totale SALARI E STIPENDI PERSONALE	€ 85.130,00	€ 85.130,00	€ 85.130,00
Oneri sociali del Personale			
Contributi INPS EX INPDAP	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Contributi INAIL Personale dipendente	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Contributi ex INADEL e TFR personale	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Totale ONERI SOCIALE PERSONALE	€ 18.600,00	€ 18.600,00	€ 18.600,00
Oneri differiti			
Affitti e locazioni	€ -	€ -	€ -
Totale ONERI DIFFERITI	€ -	€ -	€ -
Trattamento di fine rapporto			
Totale TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ -	€ -	€ -
IRAP metodo retributivo			
Totale IRAP METODO RETRIBUTIVO	€ -	€ -	€ -
Altri costi del Personale			
Altri costi del Personale	€ -	€ -	€ -
Totale ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ -	€ -	€ -
COSTI DEL PERSONALE	€ 103.730,00	€ 103.730,00	€ 103.730,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento oneri pluriennali	€ 1.982,01	€ 1.982,01	€ 1.982,01
Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 1.982,01	€ 1.982,01	€ 1.982,01
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 15.728,52	€ 15.728,52	€ 15.728,52
Ammortamento impianti generici	€ 5.488,38	€ 5.488,38	€ 5.488,38

COSTI	2024	2025	2026
Ammortamento impianti specifici	€ -	€ -	€ -
Ammortamento macchinari	€ 2.671,50	€ 2.671,50	€ 2.671,50
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ -	€ -	€ -
Ammortamento mobili ed arredi	€ 4.486,60	€ 4.486,60	€ 4.486,60
Ammortamento dispositivi elettronici	€ -	€ -	€ -
Ammortamento macchine attrezzature ufficio elettroniche ed informatiche	€ -	€ -	€ -
Ammortamento automezzi trasporto anziani	€ -	€ -	€ -
Ammortamento autovetture	€ -	€ -	€ -
Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€ 726,00	€ 726,00	€ 726,00
Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 29.101,00	€ 29.101,00	€ 29.101,00
Svalutazione delle immobilizzazioni			
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -	€ -
Totale SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	€ -	€ -	€ -
Svalutazione dei Crediti			
Totale SVALUTAZIONE CREDITI	€ -	€ -	€ -
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€ 31.083,01	€ 31.083,01	€ 31.083,01
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE			
Rimanenze INIZIALI di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Totale RIMANENZE INIZIALI DI MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	€ -	€ -	€ -
Rimanenze FINALI di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Totale RIMANENZE FINALI DI MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE	€ -	€ -	€ -
TOTALE VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	€ -	€ -	€ -
ACCANTONAMENTI			
Accantonamento per oneri e rischi			
Accantonamenti diversi	€ -	€ -	€ -
Totale ACCANTONAMENTO PER RISCHI	€ -	€ -	€ -
Accantonamenti diversi			
Accantonamenti diversi	€ -	€ -	€ -
Totale ALTRI ACCANTONAMENTI	€ -	€ -	€ -
TOTALE ACCANTONAMENTI	€ -	€ -	€ -
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Oneri diversi di gestione			
Imposte locali su immobili e servizi	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
Altre imposte patrimoniali	€ -	€ -	€ -
Imposta di bollo	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Sanzioni	€ -	€ -	€ -
Altre imposte e tasse (bollo auto e ecc.)	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.550,00	€ 1.550,00	€ 1.550,00
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.550,00	€ 1.550,00	€ 1.550,00

COSTI	2024	2025	2026
ONERI FINANZIARI			
MN			
Interessi passivi su mutui	€ -	€ -	€ -
Interessi passivi su altri debiti	€ -	€ -	€ -
Arrotondamenti passivi	€ -	€ -	€ -
<i>Totale INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</i>	€ -	€ -	€ -
TOTALE ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -
RETTIFICHE VALORE ATTIVITA'			
Rivalutazioni			
<i>Totale RIVALUTAZIONI</i>	€ -	€ -	€ -
Svalutazioni			
<i>Totale SVALUTAZIONI</i>	€ -	€ -	€ -
TOTALE RETTIFICHE VALORE ATTIVITA'	€ -	€ -	€ -
ONERI STRAORDINARI			
Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
<i>Totale ONERI STRAORDINARI</i>	€ -	€ -	€ -
TOTALE ONERI STRAORDINARI	€ -	€ -	€ -
IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO			
Imposte correnti (IRES)	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
<i>Totale IMPOSTE CORRENTI</i>	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
TOTALE COSTI	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01	€ 1.010.279,01
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO			