

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE ANNUALE 2024

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

A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
A1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 719.415,00	€ 717.000,00	€ 2.415,00
A5)	Altri ricavi e proventi			
	Contributi in conto esercizio	€ -	€ 8.018,46	-€ 8.018,46
	Contributi in c/capitale	€ -	€ -	€ -
	Altri ricavi e proventi	€ 260.116,50	€ 256.544,86	€ 3.571,64
	Proventi non finanziari da utilizzo riserve A. II. 4) (neutralizzazione ammort.)	€ 30.747,51	€ 28.970,47	€ 1.777,04
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 1.010.279,01	€ 1.010.533,79	-€ 254,78
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
B6)	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 2.100,00	€ 3.146,84	-€ 1.046,84
B7)	Costi per servizi	€ 870.616,00	€ 871.755,52	-€ 1.139,52
B9)	Costi per il Personale			
	a) salari e stipendi	€ 85.130,00	€ 84.713,32	€ 416,68
	b) oneri sociali	€ 18.600,00	€ 18.187,16	€ 412,84
	e) altri costi	€ -		
B10)	Ammortamenti e svalutazioni			
	a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 1.982,01	€ 602,19	€ 1.379,82
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 29.101,00	€ 29.545,18	-€ 444,18
B12)	Accantonamenti per rischi	€ -		
B14)	Oneri diversi di gestione	€ 1.550,00	€ 1.533,58	€ 16,42
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	€ 1.009.079,01	€ 1.009.483,79	-€ 404,78
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 1.200,00	€ 1.050,00	€ 150,00
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
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	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
D18)	Rivalutazioni	€ -		
D19)	Svalutazioni	€ -		
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	€ -	€ -	€ -
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
E20)	Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -
E21)	Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	€ -	€ -	€ -
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	€ 1.200,00	€ 1.050,00	€ 150,00
E22)	Imposte sul reddito di esercizio	-€ 1.200,00	-€ 1.050,00	-€ 150,00
	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -	€ -	-€ 0,00

RICAVI	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
Ricavi per rette ospiti	€ 719.415,00	€ 717.000,00	€ 2.415,00
Ricavi per centro diurno	€ -	€ 0,00	€ -
Ricavi per servizi domiciliari	€ -	€ 0,00	€ -
Altri ricavi delle prestazioni caratteristiche	€ -	€ 0,00	€ -
Totale RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	€ 719.415,00	€ 717.000,00	€ 2.415,00
Incremento delle immobilizzazioni			
Totale INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI	€ -		
Contributi in conto esercizio			
Contributi regionali	€ -	€ 0,00	€ -
Contributi da enti pubblici	€ -	€ 8.018,46	-€ 8.018,46
Contributi da privati	€ -	€ 0,00	€ -
Totale CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ -	€ 8.018,46	-€ 8.018,46
Contributi in c/capitale			
Contributi regionali	€ -	€ 0,00	€ -
Contributi da enti pubblici	€ -	€ 0,00	€ -
Contributi da privati	€ -	€ 0,00	€ -
Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	€ -	€ -	€ -
Altri ricavi e proventi			
Fitti di terreni e fabbricati	€ 6.025,00	€ 5.920,86	€ 104,14
Contributo regionale abbattimento retta	€ 125.560,00	€ 124.144,00	€ 1.416,00
Contributo spesa sanitaria	€ 70.080,00	€ 70.080,00	€ 0,00
Erogazioni liberali ricevute	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Altri ricavi e proventi	€ -	€ 0,00	€ 0,00
Rimborso delle spese per il distacco dei dipendenti all'appaltatore	€ 56.000,00	€ 55.500,00	€ 500,00
Rimborsi vari da appaltatore – comodato auto	€ 1.451,50	€ 0,00	€ 1.451,50
Rimborsi bollo virtuale su fatture elettroniche	€ 1.000,00	€ 900,00	€ 100,00
Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 260.116,50	€ 256.544,86	€ 3.571,64
Proventi non finanziari da utilizzo riserva			
Proventi non finanziari da utilizzo riserva A. II. 4) (Neutralizzazione ammortamenti ar	€ 30.747,51	€ 28.970,47	€ 1.777,04
Totale PROVENTI NON FINANZIARI	€ 290.864,01	€ 285.515,33	€ 5.348,68
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'	€ 1.010.279,01	€ 1.010.533,79	-€ 254,78
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			
Interessi attivi di conto corrente	€ -	€ -	€ -
Totale ALTRI PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI	€ -	€ -	€ -

TOTALE PROVENTI FINANZIARI	€	-	€	-
PROVENTI STRAORDINARI				
Proventi straordinari				
Proventi straordinari	€	-	€	-
<i>Totale PROVENTI STRAORDINARI</i>	€	-	€	-
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	€	-	€	-
TOTALE RICAVI	€	1.010.279,01	€	1.010.533,79
			-€	254,78

COSTI	2024	2023 ASSEST	DIFFERENZA
COSTI DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'			
Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
Spese per cancelleria e cartucce toner	€ 500,00	€ 500,00	€ -
Materiali di consumo vari	€ 300,00	€ 300,00	€ -
Materiali per manutenzioni	€ -	€ 500,00	-€ 500,00
Materiali di pulizia ed igiene	€ -	€ 0,00	€ -
Materiali e presidi per il reparto ospiti	€ -	€ 0,00	€ -
Prodotti farmaceutici per reparto ospiti	€ -	€ 0,00	€ -
Carburanti e lubrificanti	€ -	€ 600,00	-€ 600,00
Indumenti da lavoro e DPI	€ -	€ 0,00	€ -
Spese per acquisto giornali e riviste	€ 600,00	€ 600,00	€ -
Spese per acquisto generi alimentari e di conforto	€ 300,00	€ 250,00	€ 50,00
Altri acquisti	€ 400,00	€ 396,84	€ 3,16
Totale COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO	€ 2.100,00	€ 3.146,84	-€ 1.046,84
Costi per servizi			
Global service	€ 743.000,00	€ 725.000,00	€ 18.000,00
Servizi Assistenziali	€ -	€ 0,00	€ -
Servizio di lavanderia	€ -	€ 0,00	€ -
Servizio di ristorazione	€ -	€ 0,00	€ -
Servizi di animazione	€ -	€ 0,00	€ -
Servizi Amministrativi – spese per servizi convenzionali	€ -	€ 0,00	€ -
Servizi gestione personale e fiscali per CU-770-IRAP	€ 2.750,00	€ 2.500,00	€ 250,00
Servizi sorveglianza sanitaria - medico competente 81/08 – Sicurezza	€ 750,00	€ 700,00	€ 50,00
Spese per consulenze fiscali, amministrative e diverse	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -
Spese per servizio di tesoreria	€ 2.440,00	€ 2.850,00	-€ 410,00
Spese legali e notarili	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -
Spese per Data Protection Officer DPO	€ 1.800,00	€ 1.440,00	€ 360,00
Spese per RSPP + 1duvri e 1 piano emergenza	€ 2.056,00	€ 900,00	€ 1.156,00
Spese telefoniche	€ 2.050,00	€ 2.000,00	€ 50,00
Spese connessione internet ADSL	€ 950,00	€ 1.268,80	-€ 318,80
Spese energia elettrica	€ 23.000,00	€ 26.500,00	-€ 3.500,00
Spese servizio energia – riscaldamento – acqua calda sanitaria – gas	€ 23.592,65	€ 39.181,32	-€ 15.588,67
Spese per servizio idrico integrato	€ 3.600,00	€ 3.600,00	€ -
Spese per ciclo integrato rifiuti	€ 3.400,00	€ 3.400,00	€ -
Spese per manutenzione attrezzature – arredi	€ 500,00	€ 2.000,00	-€ 1.500,00
Spese per manutenzione immobile – impianto idraulico, termico ed elettrico	€ 6.000,00	€ 5.500,00	€ 500,00
Spese per manutenzione ascensori	€ 3.500,00	€ 3.000,00	€ 500,00
Spese per manutenzione impianto antincendio	€ 3.000,00	€ 4.957,20	-€ 1.957,20
Spese per manutenzione altri impianti tecnologici (tv, chiamata, allarme porte)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
Spese per manutenzione autovetture	€ -	€ 0,00	€ -
Spese assistenza informatica e canoni software	€ 11.400,00	€ 11.400,00	€ -
Formazione del Personale	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00
Spese corrispondenza e diritti e commissioni postali e bancarie	€ 500,00	€ 500,00	€ -
Spese per canoni RAI	€ 407,35	€ 407,35	€ -
Spese manutenzione Macchine ufficio e servizi vari per ufficio	€ 500,00	€ 500,00	€ -
Indennità al Presidente	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ -
Indennità ai Consiglieri	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ -
Compenso al Revisore dei Conti e all'OIV	€ 2.920,00	€ 2.283,84	€ 636,16
Contributi INPS gestione separata	€ -	€ 0,00	€ -
Spese per rimborso spese viaggio trasferte	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -

Assicurazione RC T+O	€	3.000,00	€ 3.000,00	€	-
Assicurazione rischio incendi	€	3.200,00	€ 3.101,82	€	98,18
Assicurazione per tutele legali	€	1.700,00	€ 1.679,69	€	20,31
Assicurazioni RCA	€	1.200,00	€ 1.185,50	€	14,50
Assicurazione volontari	€	-	€ 0,00	€	-
Altre assicurazioni	€	500,00	€ 500,00	€	-
Altre spese per servizi	€	1.500,00	€ 1.500,00	€	-
Spese per servizi diversi in convenzione con altre PA (centrale committenza e ecc.)	€	-	€ 0,00	€	-
Totale COSTI PER SERVIZI	€	870.616,00	€ 871.755,52	-€	1.139,52
Canoni per noleggio					
Costi per godimento beni di Terzi					
Totale PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€	-	€ -		
COSTI DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA'	€	872.716,00	€ 874.902,36	-€	2.186,36
COSTI PER IL PERSONALE					
Salari e stipendi Personale dipendente					
Salari e stipendi Personale dipendente	€	58.000,00	€ 57.583,32	€	416,68
Spese per convenzione direttore generale	€	18.480,00	€ 18.480,00	€	-
Fondo produttività Fisso	€	8.650,00	€ 8.650,00	€	-
Totale SALARI E STIPENDI PERSONALE	€	85.130,00	€ 84.713,32	€	416,68
Oneri sociali del Personale					
Contributi INPS EX INPDAP	€	16.000,00	€ 15.764,08	€	235,92
Contributi INAIL Personale dipendente	€	800,00	€ 785,91	€	14,09
Contributi ex INADEL e TFR personale	€	1.800,00	€ 1.637,17	€	162,83
Totale ONERI SOCIALE PERSONALE	€	18.600,00	€ 18.187,16	€	412,84
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	€ 102.900,48	€	829,52
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					
Ammortamento oneri pluriennali	€	1.982,01	€ 602,19	€	1.379,82
Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€	1.982,01	€ 602,19	€	1.379,82
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali					
Ammortamento fabbricato strumentale	€	15.728,52	€ 12.078,76	€	3.649,76
Ammortamento impianti macchinari attrezzature specifiche apparecchiature	€	5.488,38	€ 2.566,51	€	2.921,87
Ammortamento attrezzature generiche	€	-		€	-
Ammortamento macchine attrezzature ufficio elettroniche ed informatiche	€	2.671,50	€ 3.876,36	-€	1.204,86
Ammortamento attrezzature sanitarie	€	-		€	-

Ammortamento mobili ed arredi	€	4.486,60	€ 10.297,65	-€	5.811,05
(vuoto)	€	-		€	-
(vuoto)	€	-		€	-
Ammortamento automezzi trasporto anziani	€	-		€	-
Ammortamento autoveature	€	-		€	-
Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	€	726,00	€ 725,90	€	0,10
Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€	29.101,00	€ 29.545,18	-€	444,18
Svalutazione delle immobilizzazioni					
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	-	€ -	€	-
Totale SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	€	-	€ -	€	-
Svalutazione dei Crediti					
Totale SVALUTAZIONE CREDITI	€	-			
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	€	31.083,01	€ 30.147,37	€	935,64
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	€	-
Altre imposte patrimoniali	€	-	€ 0,00	€	-
Imposta di bollo	€	1.000,00	€ 1.000,00	€	-
Sanzioni	€	-	€ 0,00	€	-
Altre imposte e tasse (bollo auto e ecc.)	€	500,00	€ 483,58	€	16,42
Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	1.550,00	€ 1.533,58	€	16,42
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	1.550,00	€ 1.533,58	€	16,42
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'						
<i>Rivalutazioni</i>						
<i>Totale RIVALUTAZIONI</i>	€	-				
<i>Svalutazioni</i>						
<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						
<i>Imposte correnti (IRES)</i>	€	1.200,00	€	1.050,00	€	150,00
<i>Totale IMPOSTE CORRENTI</i>	€	1.200,00	€	1.050,00	€	150,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	€	1.200,00	€	1.050,00	€	150,00
TOTALE COSTI	€	1.010.279,01	€	1.010.533,79	-€	254,78