

**ASP PIO ISTITUTO ELEMOSINIERE
A. DEL COLLE DI VENZONE**

**CONTO ECONOMICO
DI PREVISIONE PLURIENNALE
ANNI 2023 – 2025**

Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 106 del 29.12.2022

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE PLURIENNALE 2023 – 2025

| A) | VALORE DELLA PRODUZIONE | 2023 | 2024 | 2025 |
|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| A1) | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | € 725.620,00 | € 725.620,00 | € 725.620,00 |
| A5) | Altri ricavi e proventi | | | |
| | Contributi in conto esercizio | € - | € - | € - |
| | Contributi in c/capitale | € - | € - | € - |
| | Altri ricavi e proventi | € 241.780,00 | € 241.780,00 | € 241.780,00 |
| | Proventi non finanziari da utilizzo riserve A. II. 4) (neutralizzazione ammort.) | € 28.970,47 | € 28.970,47 | € 28.970,47 |
| | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) | € 996.370,47 | € 996.370,47 | € 996.370,47 |
| | | | | |
| B) | COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| B6) | Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 4.096,84 | € 4.096,84 | € 4.096,84 |
| B7) | Costi per servizi | € 859.117,19 | € 859.117,19 | € 859.117,19 |
| B9) | Costi per il Personale | | | |
| | a) salari e stipendi | € 83.022,82 | € 83.022,82 | € 83.022,82 |
| | b) oneri sociali | € 17.736,25 | € 17.736,25 | € 17.736,25 |
| | e) altri costi | € - | € - | € - |
| B10) | Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| | a) ammortamento immobilizzazioni immateriali | € 602,19 | € 602,19 | € 602,19 |
| | b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | € 29.545,18 | € 29.545,18 | € 29.545,18 |
| B12) | Accantonamenti per rischi | € - | € - | € - |
| B14) | Oneri diversi di gestione | € 1.200,00 | € 1.200,00 | € 1.200,00 |
| | TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B) | € 995.320,47 | € 995.320,47 | € 995.320,47 |
| | | | | |
| | DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | € 1.050,00 | € 1.050,00 | € 1.050,00 |
| | | | | |
| 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) | € 1.050,00 | € 1.050,00 | € 1.050,00 |
| | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|---|----|-------------|----|-------------|----|-------------|--|
| E22) | <i>Imposte sul reddito di esercizio</i> | -€ | 1.050,00 | -€ | 1.050,00 | -€ | 1.050,00 | |
| | | | | | | | | |
| | UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO | € | 0,00 | € | 0,00 | € | 0,00 | |

| RICAVI | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA' | | | |
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | | |
| Ricavi per rette ospiti | € 725.620,00 | € 725.620,00 | € 725.620,00 |
| Ricavi per centro diurno | € - | € - | € - |
| Ricavi per servizi domiciliari | € - | € - | € - |
| Altri ricavi delle prestazioni caratteristiche | € - | € - | € - |
| Totale RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI | € 725.620,00 | € 725.620,00 | € 725.620,00 |
| 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 | € 8.953,35 | € 8.953,35 | € 8.953,35 |
| Contributo regionale abbattimento retta | € 116.800,00 | € 116.800,00 | € 116.800,00 |
| Contributo spesa sanitaria | € 70.080,00 | € 70.080,00 | € 70.080,00 |
| Erogazioni liberali ricevute | € - | € - | € - |
| Rimborso delle spese per il distacco dei dipendenti all'appaltatore | € 54.000,00 | € 54.000,00 | € 54.000,00 |
| Rimborsi bollo virtuale su fatture elettroniche | € 900,00 | € 900,00 | € 900,00 |
| Totale ALTRI RICAVI E PROVENTI | € 241.780,00 | € 241.780,00 | € 241.780,00 |
| Proventi non finanziari da utilizzo riserva | | | |
| Proventi non finanziari da utilizzo riserva A. II. 4) (Neutralizzazione ammortamenti ar | € 28.970,47 | € 28.970,47 | € 28.970,47 |
| Totale CONTRIBUTI IN C/CAPITALE | € 28.970,47 | € 28.970,47 | € 28.970,47 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA' | € 996.370,47 | € 996.370,47 | € 996.370,47 |
| 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 | € - | € - | € - |

| RICAVI | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTALE PROVENTI FINANZIARI | € - | € - | € - |
| | | | |
| PROVENTI STRAORDINARI | | | |
| <i>Proventi straordinari</i> | | | |
| Proventi straordinari | € - | € - | € - |
| <i>Totale PROVENTI STRAORDINARI</i> | € - | € - | € - |
| | | | |
| TOTALE PROVENTI STRAORDINARI | € - | € - | € - |
| | | | |
| TOTALE RICAVI | € 996.370,47 | € 996.370,47 | € 996.370,47 |

| COSTI | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | € 1.500,00 | € 1.500,00 | € 1.500,00 |
| 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 | € 800,00 | € 800,00 | € 800,00 |
| Indumenti da lavoro e DPI | € - | € 0,00 | € 0,00 |
| Spese per acquisto giornali e riviste | € 550,00 | € 550,00 | € 550,00 |
| Spese per acquisto generi alimentari e di conforto | € 50,00 | € 50,00 | € 50,00 |
| Altri acquisti | € 396,84 | € 396,84 | € 396,84 |
| Totale COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO | € 4.096,84 | € 4.096,84 | € 4.096,84 |
| Costi per servizi | | | |
| Global service | € 733.500,00 | € 733.500,00 | € 733.500,00 |
| Servizi Assistenziali | € - | € - | € - |
| Servizio di lavanderia | € - | € - | € - |
| Servizio di ristorazione | € - | € - | € - |
| Servizi di animazione | € - | € - | € - |
| Servizi Amministrativi – spese per servizi convenzionali | € - | € - | € - |
| Servizi gestione personale | € 2.300,00 | € 2.300,00 | € 2.300,00 |
| Servizi sorveglianza sanitaria - medico competente 81/08 – Sicurezza | € 500,00 | € 500,00 | € 500,00 |
| 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 | € 2.850,00 | € 2.850,00 | € 2.850,00 |
| Spese legali e notarili | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| Spese per Data Protection Officer DPO | € 1.440,00 | € 1.440,00 | € 1.440,00 |
| Spese per RSPP | € 900,00 | € 900,00 | € 900,00 |
| Spese telefoniche | € 1.800,00 | € 1.800,00 | € 1.800,00 |
| Spese connessione internet ADSL | € 586,00 | € 586,00 | € 586,00 |
| Spese energia elettrica | € 26.500,00 | € 26.500,00 | € 26.500,00 |
| Spese servizio energia – riscaldamento – acqua calda sanitaria – gas | € 24.500,00 | € 24.500,00 | € 24.500,00 |
| Spese per servizio idrico integrato | € 2.800,00 | € 2.800,00 | € 2.800,00 |
| Spese per ciclo integrato rifiuti | € 3.200,00 | € 3.200,00 | € 3.200,00 |
| Spese per manutenzione attrezzature – arredi | € 1.500,00 | € 1.500,00 | € 1.500,00 |
| Spese per manutenzione immobile – impianto idraulico, termico ed elettrico | € 5.500,00 | € 5.500,00 | € 5.500,00 |
| Spese per manutenzione ascensori | € 3.000,00 | € 3.000,00 | € 3.000,00 |
| Spese per manutenzione impianto antincendio | € 2.000,00 | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| Spese per manutenzione altri impianti tecnologici | € 1.500,00 | € 1.500,00 | € 1.500,00 |
| Spese per manutenzione autovetture | € 500,00 | € 500,00 | € 500,00 |
| Spese assistenza informatica e canoni software | € 9.900,00 | € 9.900,00 | € 9.900,00 |
| Formazione del Personale | € - | € - | € - |
| 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 |

| COSTI | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Indennità ai Consiglieri | € 2.400,00 | € 2.400,00 | € 2.400,00 |
| Compenso al Revisore dei Conti | € 2.283,84 | € 2.283,84 | € 2.283,84 |
| Contributi INPS gestione separata | € - | € - | € - |
| Spese per rimborso spese viaggio trasferte | € 1.500,00 | € 1.500,00 | € 1.500,00 |
| Assicurazione RC T+O | € 4.500,00 | € 4.500,00 | € 4.500,00 |
| Assicurazione rischio incendi | € 3.500,00 | € 3.500,00 | € 3.500,00 |
| Assicurazione per tutele legali | € 1.500,00 | € 1.500,00 | € 1.500,00 |
| Assicurazioni RCA | € 750,00 | € 750,00 | € 750,00 |
| 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 | € 859.117,19 | € 859.117,19 | € 859.117,19 |
| Canoni per noleggio | | | |
| Costi per godimento beni di Terzi | | | |
| Totale PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI | € - | € - | € - |
| | | | |
| COSTI DELLA PRODUZIONE DELLE ATTIVITA' | € 863.214,03 | € 863.214,03 | € 863.214,03 |
| | | | |
| COSTI PER IL PERSONALE | | | |
| | | | |
| Salari e stipendi Personale dipendente | | | |
| Salari e stipendi Personale dipendente | € 55.892,82 | € 55.892,82 | € 55.892,82 |
| 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 | € 83.022,82 | € 83.022,82 | € 83.022,82 |
| | | | |
| Oneri sociali del Personale | | | |
| Contributi INPS EX INPDAP | € 15.361,74 | € 15.361,74 | € 15.361,74 |
| Contributi INAIL Personale dipendente | € 785,91 | € 785,91 | € 785,91 |
| Contributi ex INADEL e TFR personale | € 1.588,60 | € 1.588,60 | € 1.588,60 |
| Totale ONERI SOCIALE PERSONALE | € 17.736,25 | € 17.736,25 | € 17.736,25 |
| | | | |
| 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 | € 100.759,07 | € 100.759,07 | € 100.759,07 |
| | | | |
| AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | | | |
| | | | |

| COSTI | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | | |
| Ammortamento oneri pluriennali | € 602,19 | € 602,19 | € 602,19 |
| Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | € 602,19 | € 602,19 | € 602,19 |
| Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | | | |
| Ammortamento fabbricato strumentale | € 12.078,76 | € 12.078,76 | € 12.078,76 |
| Ammortamento impianti generici | € 1.531,41 | € 1.531,41 | € 1.531,41 |
| Ammortamento impianti specifici | € - | € - | € - |
| Ammortamento macchinari | € - | € - | € - |
| Ammortamento attrezzature sanitarie | € 645,41 | € 645,41 | € 645,41 |
| Ammortamento mobili ed arredi | € 10.297,65 | € 10.297,65 | € 10.297,65 |
| Ammortamento dispositivi elettronici | € 389,69 | € 389,69 | € 389,69 |
| Ammortamento macchine attrezzature ufficio elettroniche ed informatiche | € 3.876,36 | € 3.876,36 | € 3.876,36 |
| Ammortamento automezzi trasporto anziani | € - | € - | € - |
| Ammortamento autovetture | € 725,90 | € 725,90 | € 725,90 |
| Ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | € - | € - | € - |
| Totale AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | € 29.545,18 | € 29.545,18 | € 29.545,18 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni | | | |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | € - | € - | € - |
| Totale SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI | € - | € - | € - |
| Svalutazione dei Crediti | | | |
| Totale SVALUTAZIONE CREDITI | € - | € - | € - |
| TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | € 30.147,37 | € 30.147,37 | € 30.147,37 |
| 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 | | | |

| COSTI | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Imposte locali su immobili e servizi | € 50,00 | € 50,00 | € 50,00 |
| Altre imposte patrimoniali | € - | € - | € - |
| Imposta di bollo | € 900,00 | € 900,00 | € 900,00 |
| Sanzioni | € - | € - | € - |
| Altre imposte e tasse (bollo auto e ecc.) | € 250,00 | € 250,00 | € 250,00 |
| <i>Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i> | € 1.200,00 | € 1.200,00 | € 1.200,00 |
| TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE | € 1.200,00 | € 1.200,00 | € 1.200,00 |
| 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> | € 1.050,00 | € 1.050,00 | € 1.050,00 |
| <i>Totale IMPOSTE CORRENTI</i> | € 1.050,00 | € 1.050,00 | € 1.050,00 |
| TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO | € 1.050,00 | € 1.050,00 | € 1.050,00 |
| TOTALE COSTI | € 996.370,47 | € 996.370,47 | € 996.370,47 |