

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2023	MUGCHLETO	NAVCLNO	CICLCLMINO	NMUICMLOEA	GLICLINE	NUCLEO	BETULOLA	ROBILNOIA	NSACLICEOE	CNICILEGIO	NUPESCO	CDIUNTRNOO	COMENTRIE	INTERMEDICOMUNTRIE	BARVECHLSIAESAR	TEVLSLIER	EXIMPCIEOMA	TALTEONIA	SETTEAMBRERE	BANTRO	VIENSIDERII	GIUD3IECCA	GIU37ECCA	MOSPVIUDATLO	CATVTEOAL1A2N	TERURSTNICI
Indennità agli amministratori																											
Indennità per commissioni concorso	2.000,00	-	440,85	177,81	-	-	220,43	220,43	-	-	440,85	440,85	58,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricerca, addestramento e formazione del personale	26.874,49	5.923,84	2.389,28	2.961,92	-	-	2.961,92	2.961,92	-	-	5.923,84	5.923,84	789,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provvigioni lavoro interinale	1.000,00	132,68	132,68	53,52	132,68	132,68	66,34	66,34	-	-	132,68	132,68	17,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assicurazione fabbricati strumentali	20.000,00	2.388,32	2.388,32	963,29	2.388,32	2.388,32	1.194,16	1.194,16	-	-	2.388,32	2.388,32	318,44	-	-	181,82	181,82	-	181,82	181,82	181,82	181,82	181,82	181,82	181,82	181,82	181,82
Assicurazioni RCA	900,00	107,47	107,47	43,35	107,47	107,47	53,74	53,74	-	-	107,47	107,47	14,33	-	-	8,18	8,18	-	8,18	8,18	8,18	8,18	8,18	8,18	8,18	8,18	8,18
Altre assicurazioni	38.467,52	4.608,24	4.608,24	1.858,66	4.608,24	4.608,24	2.304,12	2.304,12	-	-	4.608,24	4.608,24	614,43	-	-	339,70	339,70	-	339,70	339,70	339,70	339,70	339,70	339,70	339,70	339,70	339,70
Oneri Consortili	15.000,00	1.990,27	1.990,27	802,74	1.990,27	1.990,27	995,13	995,13	-	-	1.990,27	1.990,27	265,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servizio Civile universale	9.900,00	1.313,58	1.313,58	529,81	1.313,58	1.313,58	656,79	656,79	-	-	1.313,58	1.313,58	175,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pedaggi autostradali																											
Altre spese per servizi vari	1.200,00	159,22	159,22	64,22	159,22	159,22	79,61	79,61	-	-	159,22	159,22	21,23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese per servizi non di competenza																											
Per godimento di beni di terzi	21.316,72	2.676,92	2.676,92	1.079,69	2.676,92	2.676,92	1.338,46	1.338,46	-	-	2.676,92	2.676,92	356,92	-	-	103,79	103,79	-	103,79	103,79	103,79	103,79	103,79	103,79	103,79	103,79	103,79
Affitti e locazioni	9.900,00	1.313,58	1.313,58	529,81	1.313,58	1.313,58	656,79	656,79	-	-	1.313,58	1.313,58	175,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Canoni leasing																											
Licenza d'uso software d'esercizio	1.586,00	189,39	189,39	76,39	189,39	189,39	94,70	94,70	-	-	189,39	189,39	25,25	-	-	14,42	14,42	-	14,42	14,42	14,42	14,42	14,42	14,42	14,42	14,42	14,42
Canoni di noleggio	9.830,72	1.173,95	1.173,95	473,49	1.173,95	1.173,95	586,97	586,97	-	-	1.173,95	1.173,95	156,53	-	-	89,37	89,37	-	89,37	89,37	89,37	89,37	89,37	89,37	89,37	89,37	89,37
Costi per il godimento beni di terzi non di competenza																											
Costi per il personale	4.366.520,46	165.815,08	682.292,72	254.712,31	165.815,06	165.815,06	509.738,60	506.807,27	-	-	873.779,03	853.101,79	117.094,00	-	-	6.504,50	6.504,50	-	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50	6.504,50
Salari e stipendi personale	3.305.738,13	127.008,28	515.346,30	192.452,04	127.008,28	127.008,28	384.434,67	382.231,63	-	-	661.189,87	645.642,16	88.353,63	-	-	5.005,73	5.005,73	-	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73	5.005,73
Stipendi personale dipendente	2.746.398,93	99.767,99	430.088,24	160.366,02	99.767,99	99.767,99	322.867,44	320.993,53	-	-	555.720,35	542.495,47	74.051,55	-	-	3.682,94	3.682,94	-	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94	3.682,94
Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare)	1.000,00	132,68	132,68	53,52	132,68	132,68	66,34	66,34	-	-	132,68	132,68	17,69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fondo produttività	430.000,00	15.620,54	67.338,34	25.108,29	15.620,54	15.620,54	50.550,92	50.257,53	-	-	87.008,39	84.937,79	11.594,15	-	-	576,63	576,63	-	576,63	576,63	576,63	576,63	576,63	576,63	576,63	576,63	576,63
Fondo Dirigenza	52.339,20	6.250,15	6.250,15	2.520,89	6.250,15	6.250,15	3.125,07	3.125,07	-	-	6.250,15	6.250,15	833,35	-	-	475,81	475,81	-	475,81	475,81	475,81	475,81	475,81	475,81	475,81	475,81	475,81
Posizioni organizzative	41.000,00	5.055,29	5.055,29	2.038,97	5.055,29	5.055,29	2.527,64	2.527,64	-	-	5.055,29	5.055,29	674,04	-	-	263,64	263,64	-	263,64	263,64	263,64	263,64	263,64	263,64	263,64	263,64	263,64
Lavoro straordinario	30.000,00	-	5.698,61	2.072,39	-	-	4.709,45	4.677,12	-	-	6.011,28	5.783,13	1.048,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stipendi personale dipendente non di competenza	5.000,00	181,63	783,00	291,96	181,63	181,63	587,80	584,39	-	-	1.011,73	987,65	134,82	-	-	6,71	6,71	-	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71
Oneri sociali personale	928.262,15	33.348,18	146.366,08	54.559,37	33.348,17	33.348,17	110.077,72	109.435,22	-	-	186.329,85	181.805,74	25.231,52	-	-	1.310,19	1.310,19	-	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19	1.310,19
Contributi INPS ex CPDEL	778.200,06	29.262,93	121.544,24	45.362,30	29.262,92	29.262,92	90.894,64	90.371,13	-	-	156.200,57	152.505,95	20.873,17	-	-	1.150,84	1.150,84	-	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84	1.150,84
Contributi INPS ex INADEL	94.062,09	3.540,35	14.684,73	5.488,94	3.540,35	3.540,35	10.983,43	10.918,86	-	-	18.878,68	18.433,23	2.521,60	-	-	139,24	139,24	-	139,24	139,24	139,24	139,24	139,24	139,24	139,24	139,24	139,24
Contributi INAIL personale dipendente	41.000,00	-	7.788,10	2.832,27	-	-	6.436,24	6.392,06	-	-	8.215,42	7.903,61	1.432,31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributi INPS	5.000,00	181,63	783,00	291,96	181,63	181,63	587,80	584,39	-	-	1.011,73	987,65	134,82	-	-	6,71	6,71	-	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71	6,71
Contributi Fondo Perseo	10.000,00	363,27	1.566,01	583,91	363,27	363,27	1.175,60	1.168,78	-	-	2.023,45	1.975,30	269,63	-	-	13,41	13,41	-	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41	13,41
Contributi INPS ex INPDAP non di competenza																											
Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Quota accantonamento TFR dipendenti																											
IRAP metodo retributivo	127.520,18	4.795,19	19.916,91	7.433,32	4.795,18	4.795,18	14.894,50	14.808,71	-	-	25.595,89	24.990,47	3.420,40	-	-	188,58	188,58	-	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58
IRAP metodo retributivo	127.520,18	4.795,19	19.916,91	7.433,32	4.795,18	4.795,18	14.894,50	14.808,71	-	-	25.595,89	24.990,47	3.420,40	-	-	188,58	188,58	-	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58	188,58
Altri costi personale	5.000,00	663,42	663,42	267,58	663,42	663,42	331,71	331,71	-	-	663,42	663,42	88,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi personale	5.000,00	663,42	663,42	267,58	663,42	663,42	331,71	331,71	-	-	663,42	663,42	88,46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi del personale non di competenza																											
Ammortamenti e svalutazioni	776.402,16	87.255,74	87.255,74	86.464,05	40.545,61	19.638,62	30.388,05	47.094,47	33.415,85	41.996,83	127.169,15	126.829,35	38.348,70	-	-	909,09	909,09	-	909,09	909,09	909,09	909,09	909,09	909,09	909,09	909,09	909,09
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.155,16	321,78	321,78	321,78	526,39	245,78	155,92	243,56	175,29	220,30	270,62	269,89	82,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato																											
Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	3.155,16	321,78	321,78	321,78	526,39	245,78	155,92	243,56	175,29	220,30	270,62	269,89	82,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza																											
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	753.247,00	85.607,11	85.607,11	85.607,11	38.692,38	18.065,99	29.568,70	46.187,49	33.240,57	41.776,54	125.571,68	125.232,61	38.089,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento fabbricato strumentale	584.556,06	68.403,32	68.403,32	68.403,32	10.549,01	4.925,47	21.232,29	33.165,67	23.868,93	29.998,32	111.102,79	110.802,78	33.700,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento impianti generici	32.959,14	3.361,31	3.361,31	3.361,31	5.498,70	2.567,42	1.628,78	2.544,23	1.831,05	2.301,25	2.826,96	2.819,33	857,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento impianti specifici																											
Ammortamento macchinari	16.772,14	1.710																									

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2023	MUG CH LE TO	L N V C A L E O A	C N C L A M I N O	N M U I C M L O S O A	N L I C I N E	N A C C E R O	B E T U L A	R O B I N I O A	N S A C L I E C O E	C N I L C I L E G I O	N P E S C O	C D E I N U T R N O O	C O E M U T R I E	I N T E R M E D I	B A R V E C I S H L S I S A E S R A	T E V I S L I E R	E X I M P I E R O M A	T A L T E O N R I O	S E T T E M B R E	B E N T R O V I T A	V P E A N S I D E R I I	G I U 3 V I A E C C A	G I U 3 V I E 7 C C A	M O S R P V I U D I A T L O	C A T I C V T C O I E O A L 1 A 2 N	T E R U S E T I C I -			
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ammortamento fabbricato non strumentale																														
Oneri diversi di gestione	12.050,00	14,42	14,42	5,82	14,42	14,42	7,21	7,21	-	-	14,42	14,42	-	-	-	1.451,37	606,01	-	670,14	813,49	916,62	976,33	217,74	456,20	4.988,33	206,10	-	640,91		
Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	12.050,00	14,42	14,42	5,82	14,42	14,42	7,21	7,21	-	-	14,42	14,42	-	-	-	1.451,37	606,01	-	670,14	813,49	916,62	976,33	217,74	456,20	4.988,33	206,10	-	640,91		
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	11.631.896,70	1.335.290,79	1.468.331,51	634.017,10	1.353.584,70	1.234.386,43	840.603,72	912.537,49	34.266,05	42.847,03	1.575.161,48	1.554.310,23	298.069,99	-	-	29.448,17	32.831,14	-	21.441,18	29.723,49	30.607,90	37.344,73	21.587,39	25.126,81	37.396,46	12.384,42	-	70.598,49		
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-	290.250,19	40.556,26	- 92.484,46	- 77.281,07	- 38.161,65	81.036,62	-146.663,45	- 234.652,21	- 33.703,55	- 42.284,53	- 123.894,33	- 94.168,37	- 70.694,65	-	- 79.782,87	16.021,61	-	22.484,91	28.609,59	34.981,64	35.579,14	- 12.968,33	3.480,63	358.587,00	-	6.285,78	-	18.128,09	
Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Proventi da società controllate/collegate																														
Altri proventi da partecipazioni																														
Proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Altri proventi finanziari																														
Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati																														
Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati																														
Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati																														
Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati																														
Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Interessi attivi di conto corrente	-																													
Interessi su depositi postali																														
Interessi di altri crediti																														
Interessi di crediti di imposta																														
Contributi c/interessi																														
Arrotondamenti attivi																														
Interessi attivi non di competenza																														
Interessi e altri oneri finanziari	1.000,00	66,34	66,34	26,76	66,34	66,34	33,17	33,17	-	-	66,34	66,34	8,85	-	-	55,56	55,56	-	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	-	55,56	-	
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario																														
Interessi passivi su mutui																														
Interessi passivi su debiti verso altri	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55,56	55,56	-	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	55,56	-	55,56	-	-	
Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)																														
Sconti e altri oneri finanziari																														
Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	500,00	66,34	66,34	26,76	66,34	66,34	33,17	33,17	-	-	66,34	66,34	8,85	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Arrotondamenti passivi																														
Interessi passivi non di competenza																														
RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	-	1.000,00	- 66,34	- 66,34	- 26,76	- 66,34	- 66,34	- 33,17	- 33,17	-	-	- 66,34	- 66,34	- 8,85	-	- 55,56	- 55,56	-	- 55,56	- 55,56	- 55,56	- 55,56	- 55,56	- 55,56	- 55,56	- 55,56	-	- 55,56	-	
Rivalutazioni	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Rivalutazioni di partecipazioni																														
Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie																														
Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante																														
Svalutazioni	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Svalutazioni di partecipazioni																														
Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie																														
Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante																														
RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-	291.250,19	40.489,92	- 92.550,81	- 77.307,82	- 38.228,00	80.970,28	-146.696,62	- 234.685,38	- 33.703,55	- 42.284,53	- 123.960,67	- 94.234,72	- 70.703,50	-	- 79.727,32	15.966,05	-	22.429,35	28.554,03	34.926,08	35.523,58	- 13.023,88	3.425,08	358.587,00	-	6.341,33	-	18.128,09	
IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	101.000,00	136,94	136,94	55,23	136,94	136,94	68,47	68,47	-	-	136,94	136,94	-	-	-	12.446,48	4.417,40	-	5.026,56	6.388,08	7.367,53	7.934,70	729,77	2.994,58	46.039,78	619,20	-	6.022,08		
Imposte correnti	101.000,00	136,94	136,94	55,23	136,94	136,94	68,47	68,47	-	-	136,94	136,94	-	-	-	12.446,48	4.417,40	-	5.026,56	6.388,08	7.367,53	7.934,70	729,77	2.994,58	46.039,78	619,20	-	6.022,08		
IRES	101.000,00	136,94	136,94	55,23	136,94	136,94	68,47	68,47	-	-	136,94	136,94	-	-	-	12.446,48	4.417,40	-	5.026,56	6.388,08	7.367,53	7.934,70	729,77	2.994,58	46.039,78	619,20	-	6.022,08		
IRAP non retributivo																														
Imposte esercizi precedenti																														
Utile o perdita dell'esercizio	-	392.250,19	40.352,98	- 92.687,75	- 77.363,06	- 38.364,94	80.833,34	-146.765,09	- 234.753,85	- 33.703,55	- 42.284,53	- 124.097,61	- 94.371,66	- 70.703,50	-	- 67.280,84	11.548,65	-	17.402,79	22.165,95	27.558,55	27.588,89	- 13.753,65	430,50	312.547,22	-	6.960,53	-	24.150,17	
Utile dell'esercizio	-	40.352,98	-	-	-	-	80.833,34	-	-	-	-	-	-	-	-	- 67.280,84	11.548,65	-	17.402,79	22.165,95	27.558,55	27.588,89	-	430,50	312.547,22	-	-	-		
Utile dell'esercizio	-	40.352,98	-	-	-	-	80.833,34	-	-	-	-	-	-	-	-	- 67.280,84	11.548,65	-	17.402,79	22.165,95	27.558,55	27.588,89	-	430,50	312.547,22	-	-	-		
Perdita dell'esercizio	-	392.250,19	-	- 92.687,75	- 77.363,06	- 38.364,94	-	-146.765,09	- 234.753,85	- 33.703,55	- 42.284,53	- 124.097,61	- 94.371,66	- 70.703,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 13.753,65	-	-	-	6.960,53	-	24.150,17
Perdita dell'esercizio	-	392.250,19	-	- 92.687,75	- 77.363,06	- 38.364,94	-	-146.765,09	- 234.753,85	- 33.703,55	- 42.284,53	- 124.097,61	- 94.371,66	- 70.703,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 13.753,65	-	-	-	6.960,53	-	24.150,17
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012																														
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013	392.250,19	-	36.358,25	30.346,89	15.049,26	-	57.570,94	92.085,94	13.220,75	16.586,78	48.679,26	37.018,79	27.734,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.395,09	-	-	-	2.730,38	-	9.473,29
Pareggio di bilancio	-	0,00	-	- 56.329,50	- 47.016,17	- 23.315,68	80.833,34	- 89.194,15	- 142.667,92	- 20.482,79	- 25.697,75	- 75.418,35	- 57.352,87	- 42.968,92	-	- 67.280,84	11.548,65	-	17.402,79	22.165,95	27.558,55	27.588,89	- 8.358,56	430,50	312.547,22	-				