

		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	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	note redazionali e di lettura
A		VALORE DELLA PRODUZIONE				
		Valore della produzione attività caratteristica	2.000,00	7.000,00	7.000,00	
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-	-	
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto art.8 DL66) (")				
		Ricavi per rette ospiti da privati				
		Quote regionali di residenzialità				
		Ricavi per centro diurno da comune (")				
		Ricavi per centro diurno da privati				
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (")				
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati				
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (")				
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati				
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (")				
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati				
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza (Rettifiche di ricavi per prestazioni)				
		(Sconti e abbuoni)				
2		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
3		Contributi in conto esercizio	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		Contributi c/esercizio stato (")				
		Contributi c/esercizio regione (")				
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		Contributi in c/esercizio non di competenza				
4		Contributi in conto capitale	-	5.000,00	5.000,00	
		Contributi c/capitale				
		Contributi c/impianti (quota annua)				
		Contributi da enti pubblici				
		Contributi da privati		5.000,00	5.000,00	
		Contributi in c/capitale non di competenza				
5		Altri ricavi e proventi	-	-	-	
		Ricavi mensa interni				
		Proventi pasti familiari				
		Proventi fabbricati strumentali				
		Altri ricavi e proventi				
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi				
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi				
		Rimborso ULSS per convenzioni varie				
		Rimborsi spese vari				
		Omaggi da fornitori				
		Donazioni e lasciti eredità D.T.				
		Erogazioni liberali ricevute				
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni				
		Plusvalenze eccezionali				
		Sopravvenienze attive	-	-	-	
		Sopravvenienze attive eccezionali				
		Rettifica costi anni precedenti				
		Altri ricavi e proventi non di competenza				
		Valore della produzione non caratteristica	206.092,00	206.092,00	206.092,00	
5		Ricavi e proventi beni non strumentali	206.092,00	206.092,00	206.092,00	
		Rimborso imposta di registro	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		Rimborso spese condominiali	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		Affitti fabbricati non strumentali	177.592,00	177.592,00	177.592,00	previsione canoni di locazione allineato con rinnovi contrattuali 2022
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	208.092,00	213.092,00	213.092,00	
B		COSTI DELLA PRODUZIONE				
		Costi della produzione attività caratteristica	207.122,00	212.522,00	212.622,00	
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		Alimentari c/acquisti				
		Materiali di consumo c/acquisti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	fondo cassa economale
		Materiale di pulizia c/acquisti				
		Cancelleria				
		Materiale sanitario c/acquisti				
		Materiali di manutenzione c/acquisti				
		Indumenti da lavoro				
		Carburanti e lubrificanti				
		Spese accessorie su acquisti				
		Trasporti su acquisti				
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza				

	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	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	note redazionali e di lettura
	(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)				
7	Per servizi	114.916,81	120.359,51	120.565,65	
	Servizi assistenziali				
	Servizi di pulizia e sanificazione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	Spese condominiali	28.000,00	28.000,00	28.000,00	
	Attività di tutela a favore dei minori e delle madri				
	Progetti di attività istituzionale/caratteristica	19.736,81	25.079,51	25.285,65	disponibilità per progetti
	Servizi sanitari				
	Spese per attività ricreativa				
	Spese per soggiorni climatici				
	Servizi religiosi				
	Servizi funerari				
	Altri servizi appaltati	1.000,00	1.000,00	1.000,00	mantenimento compendio di via Pittarini
	Spese per trasporti anziani				
	Servizi di vigilanza				
	Servizi amministrativi				
	Spese medico competente				
	Spese per consulenze fiscali e amministrative	10.500,00	10.500,00	10.500,00	determina n°16/2021, n° 21/2022, n° 22/2022
	Spese per consulenze 81/08				
	Spese legali e notarili	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	Consulenze tecniche	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	Consulenze informatiche	1.730,00	1.730,00	1.730,00	determina n° 47/2019 CBA Informatica e 24/2022 Pagine Internet
	Spese per viaggi e trasferte				
	Servizio smaltimento rifiuti speciali				
	Spese per pubblicazioni gare e appalti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Per alienazione terreni
	Spese promozione dell'ente	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	Spese di rappresentanza				
	Spese per fornitura energia elettrica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	Spese telefoniche	750,00	750,00	750,00	determina n° 24/2022
	Gas e riscaldamento	2.400,00	2.400,00	2.400,00	
	Fornitura acqua	880,00	880,00	880,00	
	Spese postali e di affrancatura	200,00	200,00	200,00	
	Spese servizi bancari tesoreria	800,00	800,00	800,00	
	Manutenzione fabbricati strumentali	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
	Manutenzione impianti telefonici				
	Altre manutenzioni				
	Canoni di manutenzione periodica				
	Canoni di manutenzione periodica software				
	Compenso componenti nucleo valutazione				
	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative				
	Compensi ai revisori dei conti	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
	Compensi per lavori occasionali	12.000,00	12.000,00	12.000,00	delibera CdA
	Contributi INPS e Irap gestione separata	2.520,00	2.520,00	2.520,00	
	Contributi INAIL cococo				
	Rimborsi a piè di lista del personale	1.200,00	1.200,00	1.200,00	delibera CdA n° 17/2021
	Indennità agli amministratori				
	Indennità per commissioni concorso				
	Ricerca, addestramento e formazione del personale	200,00	200,00	200,00	
	Provvigioni lavoro interinale				
	Assicurazione fabbricati	3.600,00	3.600,00	3.600,00	determine n° 18/2022 e n° 19/2021
	Assicurazioni RCA				
	Altre assicurazioni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	determina n° 19/2022
	Pedaggi autostradali				
	Altre spese per servizi vari	800,00	900,00	900,00	
	Accantonamenti per spese per servizi				
	Spese varie gestione ente				
	Spese per servizi non di competenza				
8	Per godimento di beni di terzi	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
	Affitti e locazioni				
	Canoni leasing				
	Licenza d'uso software d'esercizio	1.800,00	1.800,00	1.800,00	determine n° 17/2022 e n° 25/2022
	Canoni di noleggio				
	Costi per il godimento beni di terzi non di competenza				
9	Costi per il personale	18.050,00	18.050,00	18.050,00	
a	Salari e stipendi personale	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
	Stipendi personale dipendente	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
	Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)				
	Fondo produttività				
	Accantonamento per spese del personale				
	Stipendi personale dipendente non di competenza				
b	Oneri sociali personale	4.050,00	4.050,00	4.050,00	
	Contributi INPS ex INPDAP				

		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	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	note redazionali e di lettura
		Contributi INAIL personale dipendente	50,00	50,00	50,00	
		Contributi INPS	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale				
		Contributi INPS ex INPDAP non di competenza				
	c	Trattamento di fine rapporto	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		Quota accantonamento TFR dipendenti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	d	IRAP metodo retributivo	500,00	500,00	500,00	
		IRAP metodo retributivo	500,00	500,00	500,00	
	e	Altri costi personale	-	-	-	
		Altri costi personale				
		Altri costi del personale non di competenza				
10		Ammortamenti e svalutazioni	23.355,19	23.312,49	23.206,35	
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	249,28	249,28	249,28	
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	249,28	249,28	249,28	
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato				
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi				
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza				
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.405,91	16.363,21	16.257,07	
		Ammortamento fabbricato strumentale	12.764,73	12.764,73	12.764,73	compreso ammortamento su via calvi
		Ammortamento impianti generici	2.834,43	2.834,43	2.834,43	compreso ammortamento lavori via casermette
		Ammortamento impianti specifici				
		Ammortamento macchinari				
		Ammortamento attrezzature varie				
		Ammortamento attrezzature sanitarie				
		Ammortamento mobili e arredi	135,75	135,75	135,75	
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	671,00	628,30	522,16	
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche				
		Ammortamento autovetture				
		Ammortamento automezzi				
		Ammortamento automezzi trasporto anziani				
		Ammortamento altri beni materiali				
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza				
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
		Accantonamento per rischi su crediti	6.700,00	6.700,00	6.700,00	Stima prudenziale
		Accantonamento per rischio crediti eredità D.T.				
11		Variazione delle rimanenze	-	-	-	
		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	-	-	-	
		Rimanenze iniziali alimentari				
		Rimanenze iniziali materiali di consumo				
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia				
		Rimanenze iniziali cancelleria				
		Rimanenze iniziali materiale sanitario				
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione				
		Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	-	-	-	
		Rimanenze finali alimentari				
		Rimanenze finali materiali di consumo				
		Rimanenze finali materiale di pulizia				
		Rimanenze finali cancelleria				
		Rimanenze finali materiale sanitario				
		Rimanenze finali materiali di manutenzione				
12		Accantonamento per rischi	-	-	-	
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso				
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale				
		Accantonamento per altri oneri e rischi				
13		Altri accantonamenti	-	-	-	
		Altri accantonamenti				
14		Oneri diversi di gestione	47.500,00	47.500,00	47.500,00	
		Imposte di bollo				
		Tasse di circolazione automezzi				
		Tassa sui rifiuti	500,00	500,00	500,00	
		Imposte sostitutive				
		Tributi locali				
		IMU/TASI	41.500,00	41.500,00	41.500,00	allineato ai versamenti 2022
		Imposta di registro	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
		Imposte ipotecarie e catastali				
		IVA indetraibile (pro-rata)				

		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	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	note redazionali e di lettura
		Tasse di concessione governativa				
		Altre imposte e tasse	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		Consorzio di bonifica	900,00	900,00	900,00	
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria				
		Abbonamenti riviste, giornali				
		Spese varie				
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo				
		Omaggi				
		Multe e ammende	100,00	100,00	100,00	
		Erogazioni liberali pagate				
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie				
		Minusvalenze eccezionali				
		Sopravvenienze passive				
		Sopravvenienze passive eccezionali				
		Accantonamenti per oneri diversi di gestione				
		Oneri diversi di gestione non di competenza				
		Costi della produzione attività non caratteristica	-	-	-	
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-	
		Acquisti attività non caratteristica				
7		Per servizi	-	-	-	
		Acquisti per servizi attività non caratteristica				
10		Ammortamenti e svalutazioni	-	-	-	
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-	-	
		Ammortamento fabbricato non strumentale				
14		Oneri diversi di gestione	-	-	-	
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica				
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	207.122,00	212.522,00	212.622,00	
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	970,00	570,00	470,00	
15		Proventi da partecipazioni	-	-	-	
		Proventi da società controllate/collegate				
		Altri proventi da partecipazioni				
16		Proventi finanziari	19.240,00	19.240,00	19.240,00	
		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	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati				
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	3.240,00	3.240,00	3.240,00	
		Interessi attivi di conto corrente	20,00	20,00	20,00	
		Interessi su depositi postali				
		Interessi di altri crediti				
		Interessi attivi da credito eredità D.T.	3.200,00	3.200,00	3.200,00	interessi su credito
		Interessi di crediti di imposta				
		Contributi c/interessi				
		Arrotondamenti attivi	20,00	20,00	20,00	
		Interessi attivi non di competenza				
17		Interessi e altri oneri finanziari	1.710,00	1.310,00	1.210,00	
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario				
		Interessi passivi su mutui				
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori				
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	1.700,00	1.300,00	1.200,00	
		Sconti e altri oneri finanziari				
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie				
		Arrotondamenti passivi	10,00	10,00	10,00	
		Interessi passivi non di competenza				
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	17.530,00	17.930,00	18.030,00	
18		Rivalutazioni	-	-	-	
		Rivalutazioni di partecipazioni				
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie				
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19		Svalutazioni	-	-	-	
		Svalutazioni di partecipazioni				
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie				
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante				

		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	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	note redazionali e di lettura
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
	20	IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
		Imposte correnti	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
		IRES	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
		IRAP non retributivo				
		Imposte esercizi precedenti				
	21	Utile o perdita dell'esercizio	-	-	-	
		Utile dell'esercizio	-	-	-	
		Utile dell'esercizio	-	-	-	
		Perdita dell'esercizio	-	-	-	
		Perdita dell'esercizio	-	-	-	
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012				
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	-	-	-	
		Pareggio di bilancio	-	-	-	