



ALLEGATO B)

## PROPOSTA DI BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024 - 2026

**Proposta dell'Amministratore Unico - delibera n. 8 del 29/04/2024**

**Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 10/05/2024**

**Conto Economico previsionale pluriennale 2024/2025/2026**

Descrizione	Previsione ANNO 2024	Previsione ANNO 2025	Previsione ANNO 2026
<b>A) Valore della produzione</b>	<b>3.527.553,00</b>	<b>3.530.652,00</b>	<b>3.539.047,00</b>
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	<b>2.685.991,00</b>	<b>2.722.000,00</b>	<b>2.722.000,00</b>
a) rette	1.410.000,00	1.439.000,00	1.439.000,00
Rette Ospiti paganti in proprio (A1a)	1.410.000,00	1.439.000,00	1.439.000,00
Rette Ospiti assistiti da Comuni (A1a)		-	-
Rette Ospiti da Comuni		-	-
b) oneri a rilievo sanitario	1.257.800,00	1.265.000,00	1.265.000,00
QUOTA FRNA	1.257.800,00	1.265.000,00	1.265.000,00
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	-	-	-
d) altri ricavi	18.191,00	18.000,00	18.000,00
Altri ricavi per attività comm.	18.191,00	18.000,00	18.000,00
2) Costi Capitalizzati	<b>63.897,00</b>	<b>63.897,00</b>	<b>63.897,00</b>
a) incrementi di imm. per lavori inter.		-	-
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	63.897,00	63.897,00	63.897,00
Quota utilizz. contrib. in c/capitale	63.897,00	63.897,00	63.897,00
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso		-	-
4) Proventi e ricavi diversi	<b>279.500,00</b>	<b>279.500,00</b>	<b>279.500,00</b>
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	12.500,00	12.500,00	12.500,00
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	267.000,00	267.000,00	267.000,00
rimborsi e recuperi per attività diverse (Inf. + TDR)	267.000,00	267.000,00	267.000,00
altri rimborsi (gare, postali, legali, trasporto CD, varie)		-	-
rimborsi assicurativi e contributi		-	-
c) plusvalenze ordinarie		-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		-	-
Sopravvenienze attive e insuss. del pass		-	-
Arrotondamenti attivi		-	-
Sopravvenienze attive ordinarie		-	-
e) altri ricavi istituzionali		-	-
f) Ricavi da attività commerciale		-	-
5) Contributi in conto esercizio	<b>498.165,00</b>	<b>465.255,00</b>	<b>473.650,00</b>
a) contributi dalla Regione	40.000,00	40.000,00	40.000,00
b) contributi dalla Provincia		-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	458.165,00	425.255,00	433.650,00
Serv. a rich. dai Committ. e costi non remuner	-	-	-
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	458.165,00	425.255,00	433.650,00
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-	-

e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-	-
f) altri contributi da privati		-	-
<b>B) Costi della produzione</b>	<b>3.387.707,00</b>	<b>3.390.806,00</b>	<b>3.399.201,00</b>
<b>6) acquisti beni</b>	<b>85.672,00</b>	<b>80.820,00</b>	<b>80.820,00</b>
a) beni socio - sanitari	72.640,46	67.538,50	67.538,50
Presidi per incontinenza	32.847,19	32.847,19	32.847,19
Parafarmaci e materiale sanitario B6	9.374,33	9.374,33	9.374,33
Materiale igienico sanitario (b6a)	14.567,41	14.567,41	14.567,41
Animazione	2.672,00	2.672,00	2.672,00
Acquisto beni socio-sanitari	6.601,96	1.500,00	1.500,00
Acquisto Coronavirus materiali DPI e vari	-	-	-
Altri costi del lavoro (DPI, mat. igien-sanit.)	6.577,57	6.577,57	6.577,57
b) beni tecnico - economici	13.031,68	13.281,68	13.281,68
Carburante automezzi (b6)	320,00	320,00	320,00
Altro materiale non sanitario	150,00	150,00	150,00
Materiali di consumo	2.856,25	2.856,25	2.856,25
Cancelleria (b6b)	5.173,00	5.173,00	5.173,00
Piccoli acquisti (b6b)	1.578,63	1.578,63	1.578,63
Acquisti beni tecnico economici	1.644,00	1.644,00	1.644,00
Abbonamenti e riviste	1.309,80	1.559,80	1.559,80
<b>7) Acquisti di servizi</b>	<b>1.048.710,00</b>	<b>1.019.455,00</b>	<b>1.025.755,00</b>
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	13.433,99	14.333,99	14.333,99
Servizi occupazionali disturbi cognitivi	900,00	1.800,00	1.800,00
Servizio prevenzione Coronavirus (pulizie Coronavirus e camici)	1.134,03	1.134,03	1.134,03
Servizio supporto all'attività infermieristica	-	-	-
Contributo F.do ENPAPI	-	-	-
Servizio supporto all'attività sanitaria	11.399,96	11.399,96	11.399,96
b) servizi esternalizzati	581.635,92	586.044,92	586.044,92
Servizi pulizia e disinfestazione (b7b)	131.679,48	134.444,48	134.444,48
Servizio ristorazione (b7b)	319.140,00	319.140,00	319.140,00
Lavanderia piana e divise (b7b)	33.826,82	34.372,82	34.372,82
Lavanderia indumenti ospiti (b7b)	48.385,20	48.385,20	48.385,20
Rifiuti speciali (b7k)	2.976,19	2.976,19	2.976,19
Lavanolo divise personale CDA (b7b)	10.565,76	10.565,76	10.565,76
Servizio paghe	8.952,23	8.952,23	8.952,23
Posta certificata	60,00	60,00	60,00
Servizi informatici	2.280,91	2.280,91	2.280,91
Servizio parrucchiere/barbiere	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Servizio podologo	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Servizi pratiche di pensione	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Servizi prevenzione legionellosi	6.669,33	7.767,33	7.767,33
Servizi afferenti prep.atti gara appalto	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Servizi legali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Servizio progettazione direzione lavori	-	-	-

Servizio recupero crediti	4.000,00	4.000,00	4.000,00
c) trasporti	48.300,00	48.300,00	48.300,00
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.250,00	2.500,00	2.500,00
e) altre consulenze	50.675,09	50.675,09	50.675,09
Prestazioni prof.li esterne (b7e)	25.965,28	25.965,28	25.965,28
Servizio tecnico di architettura e ingegneria	-	-	-
Servizi privacy e sicurezza (b7)	24.709,81	25.709,81	25.709,81
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	30.471,46	30.471,46	30.471,46
Costo del servizio (b7f)	27.670,14	27.670,14	27.670,14
Costo del servizio amministrativi	2.801,32	2.801,32	2.801,32
g) utenze	113.033,77	117.033,77	117.033,77
Energia Elettrica (b7g)	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Energia Elettrica CD Piumazzo	5.705,53	5.705,53	5.705,53
Gas metano (b7g)	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Gas metano CD Piumazzo	2.906,20	2.906,20	2.906,20
Acqua (b7g)	6.703,99	6.703,99	6.703,99
Acqua CD Piumazzo	1.129,67	1.129,67	1.129,67
Spese telefoniche (b7g)	4.088,38	4.088,38	4.088,38
utenze COHOUSING	2.500,00	6.500,00	6.500,00
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	121.264,75	81.450,63	87.750,63
Oneri manutenzioni attrezz. sanitarie	10.520,00	10.520,00	10.520,00
Ascensori (b7h)	21.582,52	2.332,52	2.332,52
Impianti idraulici, termici, antinc. (b7h)	20.240,12	5.000,00	5.000,00
Estintori (b7h)	-	-	-
Manut. Immobili (b7h)	6.000,00	5.390,00	6.000,00
Acq. materiali diversi (b7h)	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Aree verdi (b7h)	5.080,00		5.080,00
Altri impianti elettrici, macc., attrezz.( b7h)	18.140,00	18.506,00	19.116,00
Canoni manut. attrezz. (b7)	262,30	262,30	262,30
Canoni assist. software e hardware	35.799,81	35.799,81	35.799,81
Manutenzioni software & hardware	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Manutenzione auto	140,00	140,00	140,00
i) costi per organi istituzionali	17.899,92	17.899,92	17.899,92
Compensi organi istituzionali	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Compenso revisore dei conti	5.899,92	5.899,92	5.899,92
j) assicurazioni	45.925,00	45.925,00	45.925,00
Infortuni Amministratori, volontari, ecc.	700,00	700,00	700,00
Automezzi	310,00	310,00	310,00
Incendio e furto sede	8.700,00	8.700,00	8.700,00
Responsabilità civile	36.215,00	41.965,00	41.965,00
k) altri	24.820,42	24.820,42	24.820,42
Spese servizi bancari	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Spese pedaggi e parcheggi	5,00	5,00	5,00
Servizi amministrativi vari	500,00	500,00	500,00

Formaz. del personale dip. amm.	6.585,00	6.585,00	6.585,00
Formaz. del personale assistenziale	6.465,00	6.465,00	6.465,00
Costo mensa dip.	1.586,13	1.586,13	1.586,13
Servizio espletamento procedure concorsi	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Altri costi del lavoro (psicologo a supporto delle equipe di lavoro)	-	-	-
Psicologo a supporto familiari	-	-	-
Altri costi del lavoro (medicina lavoro)	4.479,29	4.479,29	4.479,29
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>28.057,00</b>	<b>28.057,00</b>	<b>28.057,00</b>
a) affitti	21.960,00	21.960,00	21.960,00
b) canoni di locazione finanziaria	-	-	-
c) service	6.096,64	6.096,64	6.096,64
Canone noleggio beni	6.096,64	6.096,64	6.096,64
<b>9) Per il personale</b>	<b>2.011.710,00</b>	<b>2.011.710,00</b>	<b>2.011.710,00</b>
a) salari e stipendi	1.772.404,58	1.772.404,58	1.772.404,58
Salari e stipendi (b9a)	699.968,24	699.968,24	699.968,24
Salari e stipendi (b9a) amministrativi	108.478,87	108.478,87	108.478,87
Salari e stipendi inter. (b9)	882.742,63	882.742,63	882.742,63
Salari e stipendi inter. (b9) amministrativi	81.214,84	81.214,84	81.214,84
b) oneri sociali	236.935,90	236.935,90	236.935,90
Oneri sociali (b9b)	194.277,82	194.277,82	194.277,82
Oneri sociali (b9b) amministrativi	31.705,20	31.705,20	31.705,20
INAIL	10.952,88	10.952,88	10.952,88
Oneri utilità ripartita pers. cessato	-	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) Contributo F.do Pensione Integr. PERSEO	1.830,84	1.830,84	1.830,84
d) Contributo F.do Pensione Integr. PERSEO amministrativi	538,67	538,67	538,67
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>108.803,00</b>	<b>120.809,00</b>	<b>122.904,00</b>
a) ammortamenti delle imm. immateriali	9.587,70	8.234,35	6.973,43
Ammortamento software e altre imm (cg)	2.602,78	1.260,92	
Ammortamento migliorie su beni di terzi CD	4.382,51	4.371,02	4.371,02
Piumazzo			
Ammort. Da piano investimenti SERVIZI GENERALI	2.602,41	2.602,41	2.602,41
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	99.215,63	112.574,18	115.930,52
Ammortamenti beni immobili (b10b)	72.096,35	72.096,35	72.096,35
Ammortamenti mobili e attrezzi CD (b10b)	999,23	999,23	999,23
Ammortamenti mobili e attrezzi (b10b)	9.029,67	9.029,67	9.029,67
Ammort. macchine d'uffic. e computers CD	175,68	175,68	175,68
Ammort. macchine d'uffic. e computers	2.091,98	956,60	675,39
Ammort.IMPIANTI e MACCHINARI	740,48	740,48	740,48
Ammort.IMPIANTI e MACCHINARI CD	342,97	342,97	342,97
Ammortamento altri beni CD	64,05	64,05	64,05
Ammortamento altri beni	520,03	520,03	520,03
Ammort. attrezzat. socio-ass. e sanitari CD	181,48	181,48	181,48

	Ammort. attrezzat. socio-ass. e sanitari	5.571,79	5.280,80	4.413,73
	Ammort. Da piano investimenti CRA	2.795,04	15.048,32	16.209,82
	Ammort. Da piano investimenti CD	152,50	2.375,63	3.431,25
HOUSING	Ammort. Da piano investimenti CO-	1.918,00	1.525,01	3.355,01
GENERALI	Ammort. Da piano investimenti SERVIZI	2.536,38	3.237,88	3.695,38
	c) svalutazione delle immobilizzazioni		-	-
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-
	<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo</b>	-	-	-
	a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		-	-
	b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici		-	-
	<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	-	-	-
	Accantonamento risarcimenti da liquidare		-	-
	Accanton.F.do Manutenz. Impianti		-	-
	<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>93.420,00</b>	<b>118.620,00</b>	<b>118.620,00</b>
	Accanton. salari e stipendi	40.000,00	45.200,00	45.200,00
	Accanton. salari e stipendi amministrativi		-	-
	Accant. salari e stip. inter.(b9)	33.420,00	33.420,00	33.420,00
	Accant. salari e stip. inter. Amministrativi		-	-
dipendenti	Accantonamenti rinnovo contrattuale	20.000,00	40.000,00	40.000,00
	Accantonamenti svalutazione crediti		-	-
	<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>11.335,00</b>	<b>11.335,00</b>	<b>11.335,00</b>
	a) costi amministrativi	864,23	864,23	864,23
	Spese di spedizione	100,00	100,00	100,00
	Spese postali	764,23	764,23	764,23
	b) imposte non sul reddito	300,00	300,00	300,00
	Marchi e bolli (b14b)	300,00	300,00	300,00
	c) tasse	8.727,64	8.727,64	8.727,64
	Bolli e imposte automezzi (b14)	147,06	147,06	147,06
	Altre imposte (b14)	815,12	815,12	815,12
	IMU	651,00	651,00	651,00
	TARIFFA CORRISPETTIVA PUNTUALE	7.114,46	7.114,46	7.114,46
	d) altri	1.443,27	1.443,27	1.443,27
	Quota associativa CISPEL	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Spese di rappresentanza	-	-	-
	Utilizzo taxi e mezzi pubblici	443,27	443,27	443,27
	Altri oneri	-	-	-
	e) minusvalenze ordinarie		-	-
	f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		-	-
	Sopravvenienze passive ordinarie (b14)		-	-

Arrotondamenti passivi		-	-
g) contr. erogati ad aziende non-profit		-	-
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		-	-
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>		-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>		-	-
a) interessi att. su titoli dell'attivo circolante		-	-
b) interessi attivi bancari e postali		-	-
c) proventi finanziari diversi		-	-
<b>17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari</b>		-	-
a) su mutui		-	-
b) bancari		-	-
c) oneri finanziari diversi		-	-
altri oneri finanziari		-	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>		-	-
<b>D) Rettifiche valore di att. finanziaria</b>		-	-
18) Rivalutazioni		-	-
19) Svalutazioni		-	-
<b>Totale delle rettifiche (D)</b>		-	-
<b>E) Proventi ed oneri straordinari</b>		-	-
<b>20) Proventi da:</b>		-	-
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		-	-
b) Sopravvenienze attive ordinarie		-	-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		-	-
arrotondamento unità di euro		-	-
<b>21) Oneri da:</b>		-	-
a) Costi indeducibili		-	-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie		-	-
arrotondamento unità di euro		-	-
<b>Totale proventi ed oneri straordinari (E)</b>		-	-
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>	<b>139.846,00</b>
a) IRAP	138.451,00	138.451,00	138.451,00
IRAP organi istit.	1.020,00	1.020,00	1.020,00
IRAP su pers. Dipendente	59.678,51	59.678,51	59.678,51
IRAP su pers. Dipendente amministrativi	9.268,65	9.268,65	9.268,65
IRAP su pers. interinale	62.782,25	62.782,25	62.782,25
IRAP su pers. amministrativi	5.701,13	5.701,13	5.701,13
b) IRES	1.395,00	1.395,00	1.395,00
<b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>