



**ALLEGATO B)**  
**alla deliberazione dell'Amministratore unico**  
**n. 17 del 27/6/2023**

**PROPOSTA DI BILANCIO PLURIENNALE ECONOMICO PREVENTIVO**  
**2023/2025**

## Conto Economico

Descrizione	Previsione dettaglio 2023	Previsione ANNO 2023	Previsione dettaglio 2024	Previsione ANNO 2024	Previsione dettaglio 2025	Previsione ANNO 2025
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>2.866.250,00</b>		<b>2.833.497,00</b>		<b>2.833.497,00</b>
1) Ricavi da attività per servizi alla persona						
a) rette		1.279.000,00		1.279.000,00		1.279.000,00
b) oneri a rilievo sanitario		1.187.000,00		1.187.000,00		1.187.000,00
QUOTA FRNA	1.187.000,00		1.187.000,00		1.187.000,00	
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		-		-		-
d) altri ricavi	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
2) Costi Capitalizzati						
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						
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		271.600,00		271.600,00		271.600,00
rimborsi e recuperi per attività diverse (Inf. + TDR)	271.600,00		271.600,00		271.600,00	
c) plusvalenze ordinarie		-		-		-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		-		-		-
e) altri ricavi istituzionali		-		-		-
f) Ricavi da attività commerciale		-		-		-
5) Contributi in conto esercizio		32.753,00		-		-
a) contributi dalla Regione	32.753,00					
b) contributi dalla Provincia		-		-		-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale						
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>3.190.183,82</b>		<b>3.162.094,82</b>		<b>3.159.094,82</b>
<b>6) acquisti beni</b>		<b>80.220,00</b>		<b>80.220,00</b>		<b>80.220,00</b>
a) beni socio - sanitari		70.744,00		70.744,00		70.744,00
Presidi per incontinenza	29.900,62		29.900,62		29.900,62	

B6	Parafarmaci e materiale sanitario	9.824,37		9.824,37		9.824,37	
	Materiale igienico sanitario (b6a)	15.113,69		15.113,69		15.113,69	
	Animazione	4.215,00		4.215,00		4.215,00	
	Acquisto beni socio-sanitari	1.219,80		1.219,80		1.219,80	
	Acquisto Coronavirus materiali						
DPI e vari	Altri costi del lavoro (DPI, mat. igien-sanit.)	8.000,00		8.000,00		8.000,00	
		2.470,23		2.470,23		2.470,23	
	b) beni tecnico - economali	-	9.476,00	-	9.476,00	-	9.476,00
	Carburante automezzi (b6)	195,16		195,16		195,16	
	Altro materiale non sanitario	158,11		158,11		158,11	
	Materiali di consumo	3.126,88		3.126,88		3.126,88	
	Cancelleria (b6b)	4.295,88		4.295,88		4.295,88	
	Piccoli acquisti (b6b)	623,13		623,13		623,13	
	Abbonamenti e riviste	1.076,40		1.076,40		1.076,40	
	<b>7) Acquisti di servizi</b>		<b>983.939,00</b>		<b>961.247,00</b>		<b>958.247,00</b>
	a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		3.786,00		3.786,00		3.786,00
	Servizi occupazionali disturbi cognitivi	2.500,00		2.500,00		2.500,00	
	Servizio prevenzione Coronavirus (pulizie Coronavirus e camici)	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	Servizio supporto all'attività infermieristica	286,00		286,00		286,00	
	b) servizi esternalizzati		534.809,00		514.809,00		514.809,00
	Servizi pulizia e disinfestazione (b7b)	124.813,73		124.813,73		124.813,73	
	Servizio ristorazione (b7b)	273.541,52		273.541,52		273.541,52	
	Lavanderia piana e divise (b7b)	32.269,15		32.269,15		32.269,15	
	Lavanderia indumenti ospiti (b7b)	37.350,74		37.350,74		37.350,74	
	Rifiuti speciali (b7k)	3.600,00		3.600,00		3.600,00	
	Lavano divise personale CDA (b7b)	381,62		381,62		381,62	
	Servizio paghe	14.751,67		14.751,67		14.751,67	
	Posta certificata	52,97		52,97		52,97	
	Servizi informatici	600,24		600,24		600,24	
	Servizio parrucchiere/barbiere	3.500,00		3.500,00		3.500,00	
	Servizio podologo	3.500,00		3.500,00		3.500,00	
	Servizi pratiche di pensione	1.100,00		1.100,00		1.100,00	
	Servizi prevenzione legionellosi	2.298,23		2.298,23		2.298,23	
appalto	Servizi afferenti prep.atti gara	1.049,15		1.049,15		1.049,15	
	Servizi legali	30.000,00		10.000,00		10.000,00	
	Servizio recupero crediti	6.000,00		6.000,00		6.000,00	

c) trasporti		80.000,00		80.000,00		80.000,00
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		-		-
e) altre consulenze		55.613,00		55.613,00		55.613,00
Prestazioni prof.li esterne (b7e)	30.208,39		30.208,39		30.208,39	
Servizi privacy e sicurezza (b7)	25.404,96		25.404,96		25.404,96	
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		24.317,00		24.317,00		24.317,00
Costo del servizio (b7f)	24.317,00		24.317,00		24.317,00	
g) utenze		106.364,00		106.364,00		106.364,00
Energia Elettrica (b7g)	41.739,89		41.739,89		41.739,89	
Energia Elettrica CD Piumazzo	2.983,21		2.983,21		2.983,21	
Gas metano (b7g)	49.582,41		49.582,41		49.582,41	
Gas metano CD Piumazzo	2.466,40		2.466,40		2.466,40	
Acqua (b7g)	5.354,56		5.354,56		5.354,56	
Acqua CD Piumazzo	292,50		292,50		292,50	
Spese telefoniche (b7g)	3.944,75		3.944,75		3.944,75	
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		88.836,00		86.144,00		83.144,00
Oneri manutenzioni attrezz. sanitarie	10.784,89		10.784,89		10.784,89	
Ascensori (b7h)	1.269,78		1.269,78		1.269,78	
Impianti idraulici, termici, antinc. (b7h)	15.000,00		15.000,00		15.000,00	
Estintori (b7h)	1.676,73		1.676,73		1.676,73	
Manut. Immobili (b7h)	7.692,00		5.000,00		2.000,00	
Acq. materiali diversi (b7h)	1.700,00		1.700,00		1.700,00	
Aree verdi (b7h)	300,00		300,00		300,00	
Altri impianti elettrici, macc., attrezz.( b7h)	20.000,00		20.000,00		20.000,00	
Canoni manut. attrezz. (b7)	262,30		262,30		262,30	
Canoni assist. software e hardware	30.000,00		30.000,00		30.000,00	
Manutenzione auto	150,00		150,00		150,00	
i) costi per organi istituzionali		19.613,00		19.613,00		19.613,00
Compensi organi istituzionali	12.000,00		12.000,00		12.000,00	
Compenso revisore dei conti	7.612,80		7.612,80		7.612,80	
j) assicurazioni		39.055,00		39.055,00		39.055,00
Infortuni Amministratori, volontari, ecc.	700,00		700,00		700,00	
Automezzi	315,00		315,00		315,00	
Incendio e furto sede	8.700,00		8.700,00		8.700,00	
Responsabilità civile	29.340,00		29.340,00		29.340,00	

k) altri		31.546,00		31.546,00		31.546,00
Spese servizi bancari	11.098,03		11.098,03		11.098,03	
Servizi amministrativi vari	1.800,00		1.800,00		1.800,00	
Formaz. del personale dip. amm.	1.200,00		1.200,00		1.200,00	
Formaz. del personale assistenziale	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
Costo mensa dip.	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
Servizio espletamento procedure concorsi	500,00		500,00		500,00	
Altri costi del lavoro (psicologo a supporto delle equippe di lavoro)	5.700,00		5.700,00		5.700,00	
Psicologo sostegno familiari	2.000,00		2.000,00		2.000,00	
Altri costi del lavoro (medicina lavoro)	6.247,47		6.247,47		6.247,47	
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>		<b>26.445,00</b>		<b>26.445,00</b>		<b>26.445,00</b>
a) affitti		21.960,00		21.960,00		21.960,00
b) canoni di locazione finanziaria						
c) service		4.485,00		4.485,00		4.485,00
Canone noleggio beni	4.484,97		4.484,97		4.484,97	
<b>9) Per il personale</b>		<b>1.797.930,82</b>		<b>1.797.930,82</b>		<b>1.797.930,82</b>
a) salari e stipendi		1.561.218,00		1.561.218,00		1.561.218,00
Salari e stipendi (b9a)	800.459,73		800.459,73		800.459,73	
Salari e stipendi inter. (b9)	760.758,75		760.758,75		760.758,75	
b) oneri sociali		234.603,00		234.603,00		234.603,00
Oneri sociali (b9b)	224.781,79		224.781,79		224.781,79	
INAIL	9.821,58		9.821,58		9.821,58	
c) trattamento di fine rapporto						
d) Contributo F.do Pensione Integr. PERSEO	2.109,82	2.109,82	2.109,82	2.109,82	2.109,82	2.109,82
d) Contributo F.do Pensione Integr. PERSEO amministrativi						
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>87.807,00</b>		<b>82.410,00</b>		<b>82.410,00</b>
a) e b) ammortamenti delle imm. immateriali e mat.	87.807,00	-	82.410,00	-	82.410,00	-
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>		-		-		-
<b>13) Altri accantonamenti</b>		<b>202.486,00</b>		<b>202.486,00</b>		<b>202.486,00</b>
Accanton. salari e stipendi	137.485,73		137.485,73		137.485,73	
Accant. salari e stip. inter.(b9)						

	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Accantonamenti rinnovo contrattuale dipendenti	30.000,00		30.000,00		30.000,00	
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		<b>11.356,00</b>		<b>11.356,00</b>		<b>11.356,00</b>
a) costi amministrativi		2.297,00		2.297,00		2.297,00
Spese di spedizione	1.849,74		1.849,74		1.849,74	
Spese postali	447,40		447,40		447,40	
b) imposte non sul reddito		238,00	-	238,00	-	238,00
Marchi e bolli (b14b)	238,00		238,00		238,00	
c) tasse		7.821,00	-	7.821,00	-	7.821,00
Bolli e imposte automezzi (b14)	149,56		149,56		149,56	
Altre imposte (b14)	895,34		895,34		895,34	
IMU	589,00		589,00		589,00	
TARIFFA CORRISPETTIVA PUNTUALE	6.187,32		6.187,32		6.187,32	
d) altri		1.000,00		1.000,00		1.000,00
Quota associativa CISPEL	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
e) minusvalenze ordinarie						
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		-		-		-
g) contr. erogati ad aziende non-profit						
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>		<b>-323.933,82</b>		<b>-328.597,82</b>		<b>-325.597,82</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>						
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>		-		-		-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>		-		-		-
<b>17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari</b>		-		-		-
<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>		280,00		280,00		280,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	280,00		280,00		280,00	
b) Sopravvenienze attive ordinarie		-		-		-
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie						
<b>21) Oneri da:</b>		-		-		-
a) Costi indeducibili		-		-		-
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie						
<b>Totale proventi ed oneri straordinari (E)</b>		<b>280,00</b>		<b>280,00</b>		<b>280,00</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>		- 323.653,82		- 328.317,82		- 325.317,82
<b>22) Imposte sul reddito</b>						
a) IRAP		123.027,00		123.027,00		123.027,00
IRAP organi istit.	1.020,00		1.020,00		1.020,00	
IRAP su pers. dipendente	67.148,91		67.148,91		67.148,91	
IRAP su pers. interinale	54.858,50		54.858,50		54.858,50	
b) IRES		1.395,00		1.395,00		1.395,00
<b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>		- 448.075,82		- 452.739,82		- 449.739,82