

**A.S.P. COLLEGIO MORIGI - DE CESARIS**

VIA TAVERNA 37 - 29121 PIACENZA

**BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 01/01/2023-31/12/2025**

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023	Preventivo 2024	Preventivo 2025
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>			
<b>1)</b>	<b>Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>681.700,00</b>	<b>681.800,00</b>	<b>681.800,00</b>
<b>1</b>	rette	<b>680.000,00</b>	<b>680.000,00</b>	<b>680.000,00</b>
<b>2</b>	oneri a rilievo sanitario			
<b>3</b>	concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
	1 rimborsi spese per attività in convenzione			
	2 rimborsi da attività atipiche			
<b>4</b>	altri ricavi	1.700,00	1.800,00	1.800,00
	1 trasferimenti per progetti vincolati			
	2 altri ricavi diversi	1.700,00	1.800,00	1.800,00
	3 ricavi da servizi affidati			
<b>2)</b>	<b>Costi capitalizzati</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>
<b>1</b>	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
<b>2</b>	quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimen	99.000,00	99.000,00	99.000,00
<b>3)</b>	<b>Variazioni delle rimanenze</b>			
<b>4)</b>	<b>Proventi e ricavi diversi</b>	<b>386.800,00</b>	<b>396.800,00</b>	<b>396.800,00</b>
<b>1</b>	Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	<b>286.800,00</b>	<b>296.800,00</b>	<b>296.800,00</b>
	1 fitti attivi da fondi e terreni	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	1) Podere Partitore			
	2) Podere Torriani	6.800,00	6.800,00	6.800,00
	2 fitti attivi da fabbricati urbani	280.000,00	290.000,00	290.000,00
<b>2</b>	Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>
	1 rimborsi spese condominiali ed altre	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	2 rimborsi INAIL		-	
	3 rimborsi assicurativi		-	
	4 vitalizi e legati		-	
	5 altri rimborsi da personale dipendente		-	
	6 altri rimborsi diversi			
	6.1. altri rimborsi diversi			-
	6.2. altri rimborsi da finanziamenti		-	-
<b>3</b>	plusvalenze ordinarie			
<b>4</b>	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			
<b>5</b>	altri ricavi istituzionali	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>6</b>	ricavi da attività commerciale	<b>48.000,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>48.000,00</b>
<b>6.1</b>	fitti attivi e concessioni	48.000,00	48.000,00	48.000,00
<b>5)</b>	<b>Contributi in conto esercizio</b>			
<b>1</b>	contributi dalla Regione			
<b>2</b>	contributi dalla Provincia			
<b>3</b>	contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			
<b>4</b>	contributi dall'Azienda Sanitaria			
<b>5</b>	contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			

6	altri contributi da privati			
<b>TOTALE A)</b>		<b>1.167.500,00</b>	<b>1.177.600,00</b>	<b>1.177.600,00</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>			
6)	<i>Acquisto beni:</i>	<b>12.170,00</b>	<b>8.070,00</b>	<b>8.600,00</b>
1	beni socio sanitari	5.000,00	3.500,00	4.000,00
2	beni tecnico-economali	7.170,00	4.570,00	4.600,00
1	materiali di pulizia	1.000,00	700,00	700,00
2	articoli per manutenzione	2.500,00	2.000,00	2.000,00
3	cancelleria, stampati e mat. di consumo	2.000,00	1.000,00	1.000,00
4	materiale di guardaroba	1.600,00	800,00	800,00
5	acquisto valori bollati	70,00	70,00	70,00
7)	<i>Acquisti di servizi</i>	<b>532.400,00</b>	<b>547.800,00</b>	<b>547.800,00</b>
1	per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
2	servizi esternalizzati	<b>136.500,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>149.000,00</b>
1	rifiuti	5.500,00	5.700,00	5.700,00
2	servizio lavanderia	1.000,00	1.100,00	1.100,00
3	servizio disinfestazione ed igienizzazione	68.000,00	68.000,00	68.000,00
4	servizio di ristorazione	52.000,00	58.000,00	58.000,00
5	servizio terzo responsabile caldaie			
6	RSPP e vigilanza	10.000,00	10.500,00	10.500,00
3	trasporti		-	
4	consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
5	altre consulenze	<b>33.100,00</b>	<b>33.100,00</b>	<b>33.100,00</b>
1	consulenze amministrative	4.600,00	4.600,00	4.600,00
2	consulenze tecniche	18.500,00	18.500,00	18.500,00
3	consulenze legali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6	lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
7	utenze	<b>256.300,00</b>	<b>256.800,00</b>	<b>256.800,00</b>
1	spese telefoniche e internet	3.300,00	3.300,00	3.300,00
2	spese energia elettrica	55.000,00	55.000,00	55.000,00
3	spese gas riscaldamento	190.000,00	190.000,00	190.000,00
4	spese acqua	8.000,00	8.500,00	8.500,00
8	manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>
1	manutenzioni e riparazioni fabbricati	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2	manutenzioni e riparazioni impianti, macchinari e attrezzature	14.000,00	14.000,00	14.000,00
9	costi per organi istituzionali	<b>11.900,00</b>	<b>11.900,00</b>	<b>11.900,00</b>
1	indennità Presidente / Amministratore unico	9.000,00	9.000,00	9.000,00
2	gettoni di presenza			
3	rimborso spese trasferte	300,00	300,00	300,00
4	compenso revisore dei conti	2.600,00	2.600,00	2.600,00
10	assicurazioni	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
1	fabbricati	8.000,00	8.000,00	8.000,00
2	convittori, tutor volontari	2.500,00	2.500,00	2.500,00
11	altri servizi	<b>10.100,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
1	aggiornamento e formaz. personale dip.	2.500,00	2.500,00	2.500,00
2	borse di studio	4.000,00	6.000,00	6.000,00
3	abbonamenti cinema e teatro, attività interne	3.600,00	4.000,00	4.000,00
4	servizi esterni in appalto			
8)	<i>Godimenti di beni di terzi</i>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
1	affitti	2.500,00	2.500,00	2.500,00
2	canoni di locazione finanziaria			
3	anticipazioni finanziamenti			
9)	<i>Costo del personale dipendente</i>	<b>155.000,00</b>	<b>155.100,00</b>	<b>155.100,00</b>
1	salari e stipendi	<b>119.000,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>119.000,00</b>
1	comp.ze fisse	85.000,00	85.000,00	85.000,00
2	comp.ze variabili	29.000,00	29.000,00	29.000,00

	3	altre competenze	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>2</b>	<b>oneri sociali</b>		<b>35.800,00</b>	<b>35.800,00</b>	<b>35.800,00</b>
	1	oneri su competenze	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	2	inail	800,00	800,00	800,00
<b>3</b>	<b>trattamento di fine rapporto</b>				
<b>4</b>	<b>altri costi</b>		<b>200,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
	1	rimborso spese per formazione e aggiornamenti			
	2	rimborso spese trasferte	200,00	300,00	300,00
	3	altri costi personale dipendente			
<b>10)</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		<b>219.000,00</b>	<b>219.000,00</b>	<b>219.000,00</b>
<b>1</b>	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		23.000,00	23.000,00	23.000,00
<b>2</b>	ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (FABBRICATI+MOBILI)		196.000,00	196.000,00	196.000,00
<b>3</b>	svalutazione delle immobilizzazioni				
<b>4</b>	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
<b>11)</b>	<b>Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>				
<b>1</b>	variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari				
<b>2</b>	variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecn.- econom.				
<b>12)</b>	<b>Accantonamento ai fondi rischi</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>13)</b>	<b>Altri accantonamenti</b>		<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>14)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>		<b>182.475,00</b>	<b>180.950,00</b>	<b>180.950,00</b>
<b>1</b>	costi amministrativi		<b>72.275,00</b>	<b>70.750,00</b>	<b>70.750,00</b>
	1	spese postali	150,00	150,00	150,00
	2	spese di rappresentanza	300,00	500,00	500,00
	3	spese condominiali	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	4	quote associative	350,00	350,00	350,00
	5	spese di tesoreria	2.925,00	1.200,00	1.200,00
	5.1.	oneri e spese di tesoreria	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5.2.	commissioni fidejussione	1.725,00	-	-
	6	abbonamenti	550,00	550,00	550,00
	7	altri - pubblicazione bandi/canoni software	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	8	spese associazione ex convittori	-	-	-
<b>2</b>	imposte non sul reddito		<b>97.200,00</b>	<b>97.200,00</b>	<b>97.200,00</b>
	1	IMU	88.000,00	88.000,00	88.000,00
	2	consorzio bonifica	5.700,00	5.700,00	5.700,00
	3	TASI			
	4	imposte di registro	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<b>3</b>	tasse				
<b>4</b>	altri oneri diversi di gestione		5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>5</b>	minusvalenze ordinarie				
<b>6</b>	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>7</b>	contributi erogati ad aziende non profit				
<b>TOTALE B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		<b>1.123.545,00</b>	<b>1.133.420,00</b>	<b>1.133.950,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>			<b>43.955,00</b>	<b>44.180,00</b>	<b>43.650,00</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>				
<b>15)</b>	<b>Proventi da partecipazioni</b>				
	<b>1</b>	in società partecipate			
	<b>2</b>	da altri soggetti			
<b>16)</b>	<b>Altri proventi finanziari</b>				
	<b>1</b>	interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			
	<b>2</b>	interessi attivi bancari e postali			
	<b>3</b>	proventi finanziari diversi			
<b>17)</b>	<b>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>		<b>2.700,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>1.900,00</b>
	<b>1</b>	su mutui	1.700,00	1.500,00	1.300,00
	<b>2</b>	bancari	1.000,00	800,00	600,00
	<b>3</b>	oneri finanziari diversi			
<b>TOTALE C)</b>			<b>2.700,00</b>	<b>2.300,00</b>	<b>1.900,00</b>

<b>D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>					
<b>18)</b>	<i>Rivalutazioni</i>					
	<b>1</b>	di partecipazioni				
	<b>2</b>	di altri valori mobiliari				
<b>19)</b>	<i>Svalutazioni</i>					
	<b>1</b>	di partecipazioni				
	<b>2</b>	di altri valori mobiliari				
<b>TOTALE D)</b>						
<b>E)</b>	<b>Proventi e oneri straordinari (voce non più esistente)</b>					
<b>20)</b>	<i>Proventi da:</i>					
	<b>1</b>	donazioni, lasciti ed erogazioni liberali				
	<b>2</b>	plusvalenze straordinarie				
	<b>3</b>	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie				
<b>21)</b>	<i>Oneri da:</i>					
	<b>1</b>	minusvalenze ordinarie				
	<b>2</b>	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie				
<b>TOTALE E)</b>				-	-	-
<b>RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>				<b>41.255,00</b>	<b>41.880,00</b>	<b>41.750,00</b>
<b>22)</b>	<i>Imposte sul reddito</i>					
	<b>1</b>	irap		9.200,00	9.200,00	9.200,00
	<b>2</b>	ires		32.000,00	32.000,00	32.000,00
<b>23)</b>	<i>Utile o (perdita) di esercizio</i>			<b>55,00</b>	<b>680,00</b>	<b>550,00</b>