

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

VIA TAVERNA 37 - 29121 PIACENZA

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023**

| <b>CONTO ECONOMICO</b>            |   | <b>Preventivo 2023</b> |
|-----------------------------------|---|------------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b> |   |                        |
| <b>1)</b>                         | <b>Ricavi da attività per servizi alla persona</b>                                    | <b>681.700,00</b>      |
| 1                                 | rette   | <b>680.000,00</b>      |
| 2                                 | oneri a rilievo sanitario   |                        |
| 3                                 | concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona                     |                        |
|                                   | 1 rimborsi spese per attività in convenzione  |                        |
|                                   | 2 rimborsi da attività atipiche   |                        |
| 4                                 | altri ricavi  | 1.700,00               |
|                                   | 1 trasferimenti per progetti vincolati  |                        |
|                                   | 2 altri ricavi diversi  | 1.700,00               |
|                                   | 3 ricavi da servizi affidati  |                        |
| <b>2)</b>                         | <b>Costi capitalizzati</b>  | <b>99.000,00</b>       |
| 1                                 | incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     |                        |
| 2                                 | quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti | 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>      |
| 1                                 | Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare                              | <b>286.800,00</b>      |
| 1                                 | fitti attivi da fondi e terreni   | 6.800,00               |
|                                   | 1) Podere Partitore (venduto)   |                        |
|                                   | 2) Podere Torriani  | 6.800,00               |
| 2                                 | fitti attivi da fabbricati urbani   | 280.000,00             |
| 2                                 | Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse                                     | <b>37.000,00</b>       |
| 1                                 | rimborsi spese condominiali ed altre  | 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  |                        |
| 3                                 | plusvalenze ordinarie   |                        |
| 4                                 | sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie                          |                        |
| 5                                 | altri ricavi istituzionali (acer vicinato)  | <b>15.000,00</b>       |
| 6                                 | ricavi da attività commerciale  | <b>48.000,00</b>       |
| 6.1                               | fitti attivi e concessioni (parcheggio+mensa+comodato ausl)                           | 48.000,00              |
| <b>5)</b>                         | <b>Contributi in conto esercizio</b>  |                        |
| 1                                 | contributi dalla Regione  |                        |
| 2                                 | contributi dalla Provincia  |                        |
| 3                                 | contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale  |                        |
| 4                                 | contributi dall'Azienda Sanitaria   |                        |
| 5                                 | contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici                                       |                        |

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

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

|                  |   |                                    |  |
|------------------|---|------------------------------------|--|
| <b>D)</b>        | <b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b> |                                    |  |
|                  | <b>18)</b>  | <i>Rivalutazioni</i>               |  |
|                  |   | <i>1</i> di partecipazioni         |  |
|                  |   | <i>2</i> di altri valori mobiliari |  |
|                  | <b>19)</b>  | <i>Svalutazioni</i>                |  |
|                  |   | <i>1</i> di partecipazioni         |  |
|                  |   | <i>2</i> 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>  |   |
|                  |   | <i>1</i> donazioni, lasciti ed erogazioni liberali                         |   |
|                  |   | <i>2</i> plusvalenze straordinarie   |   |
|                  |   | <i>3</i> sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie  |   |
|                  | <b>21)</b>  | <i>Oneri da:</i>   |   |
|                  |   | <i>1</i> minusvalenze ordinarie  |   |
|                  |   | <i>2</i> 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>22)</b> | <i>Imposte sul reddito</i> |      |           |
|            | <i>1</i>                   | irap | 9.200,00  |
|            | <i>2</i>                   | ires | 32.000,00 |

|            |                                       |              |
|------------|---------------------------------------|--------------|
| <b>23)</b> | <i>Utile o (perdita) di esercizio</i> | <b>55,00</b> |
|------------|---------------------------------------|--------------|