

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

VIA TAVERNA 37 - 29121 PIACENZA

## BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 01/01/2024-31/12/2026

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>696.800,00</b>	<b>696.800,00</b>	<b>696.800,00</b>
1	rette	695.000,00	695.000,00	695.000,00
2	oneri a rilievo sanitario			
3	concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
1	1 rimborsi spese per attività in convenzione			
2	2 rimborsi da attività atipiche			
4	altri ricavi	1.800,00	1.800,00	1.800,00
1	1 trasferimenti per progetti vincolati			
2	2 altri ricavi diversi	1.800,00	1.800,00	1.800,00
3	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>
1	1 incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
2	2 quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	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>389.800,00</b>	<b>399.800,00</b>	<b>399.800,00</b>
1	1 Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	289.800,00	299.800,00	299.800,00
1	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	2 fitti attivi da fabbricati urbani	283.000,00	293.000,00	293.000,00
2	2 Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	37.000,00	37.000,00	37.000,00
1	1 rimborsi spese condominiali ed altre	37.000,00	37.000,00	37.000,00
2	2 rimborsi INAIL		-	
3	3 rimborsi assicurativi		-	
4	4 vitalizi e legati		-	
5	5 altri rimborsi da personale dipendente		-	
6	6 altri rimborsi diversi			
6.1.	6.1. altri rimborsi diversi			-
6.2.	6.2. altri rimborsi da finanziamenti		-	-
3	3 plusvalenze ordinarie			
4	4 sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie			
5	5 altri ricavi istituzionali	15.000,00	15.000,00	15.000,00
6	6 ricavi da attività commerciale	48.000,00	48.000,00	48.000,00
6.1	6.1 fitti attivi e concessioni	48.000,00	48.000,00	48.000,00
<b>5)</b>	<b>Contributi in conto esercizio</b>			
1	1 contributi dalla Regione			
2	2 contributi dalla Provincia			
3	3 contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			
4	4 contributi dall'Azienda Sanitaria			

5	contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			
6	altri contributi da privati			
<b>TOTALE A)</b>		<b>1.185.600,00</b>	<b>1.195.600,00</b>	<b>1.195.600,00</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>			
<b>6)</b>	<b>Acquisto beni:</b>	<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-economici	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
<b>7)</b>	<b>Acquisti di servizi</b>	<b>579.800,00</b>	<b>591.900,00</b>	<b>591.900,00</b>
1	per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
2	servizi esternalizzati	<b>204.000,00</b>	<b>210.400,00</b>	<b>210.400,00</b>
1	rifiuti	5.500,00	5.700,00	5.700,00
2	servizio lavanderia	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3	servizio disinfestazione ed igienizzazione	72.000,00	67.000,00	67.000,00
4	servizio di ristorazione	111.000,00	116.000,00	116.000,00
5	servizio terzo responsabile caldaie	4.000,00	4.000,00	4.000,00
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>44.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
1	consulenze amministrative	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2	consulenze tecniche	18.000,00	19.000,00	19.000,00
3	consulenze legali	21.000,00	21.000,00	21.000,00
6	lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	<b>48.000,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>48.000,00</b>
7	utenze	<b>227.300,00</b>	<b>229.800,00</b>	<b>229.800,00</b>
1	spese telefoniche e internet	3.300,00	3.300,00	3.300,00
2	spese energia elettrica	107.000,00	108.000,00	108.000,00
3	spese gas riscaldamento	109.000,00	110.000,00	110.000,00
4	spese acqua	8.000,00	8.500,00	8.500,00
8	manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>
1	manutenzioni e riparazioni fabbricati	10.000,00	10.000,00	10.000,00
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>12.300,00</b>	<b>12.300,00</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	3.800,00	3.800,00
4	servizi esterni in appalto			
<b>8)</b>	<b>Godimenti di beni di terzi</b>	<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			
<b>9)</b>	<b>Costo del personale dipendente</b>	<b>155.600,00</b>	<b>155.700,00</b>	<b>155.700,00</b>
1	salari e stipendi	<b>119.600,00</b>	<b>119.600,00</b>	<b>119.600,00</b>

	1	comp.ze fisse	89.000,00	89.000,00	89.000,00
	2	comp.ze variabili	28.600,00	28.600,00	28.600,00
	3	altre competenze	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<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>	<b>ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
	<b>2</b>	<b>ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (FABBRICATI+MOBILI)</b>	<b>196.000,00</b>	<b>196.000,00</b>	<b>196.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>svalutazione delle immobilizzazioni</b>			
	<b>4</b>	<b>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</b>			
<b>11)</b>		<b>Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</b>			
	<b>1</b>	<b>variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari</b>			
	<b>2</b>	<b>variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecn.- econom.</b>			
<b>12)</b>		<b>Accantonamento ai fondi rischi</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>13)</b>		<b>Altri accantonamenti</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>14)</b>		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>167.780,00</b>	<b>165.180,00</b>	<b>165.180,00</b>
	<b>1</b>	<b>costi amministrativi</b>	<b>60.280,00</b>	<b>57.480,00</b>	<b>57.480,00</b>
	1	spese postali	150,00	150,00	150,00
	2	spese di rappresentanza	300,00	500,00	500,00
	3	spese condominiali	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	4	quote associative	350,00	350,00	350,00
	5	spese di tesoreria	2.930,00	2.930,00	2.930,00
	5.1.	oneri e spese di tesoreria	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	5.2.	commissioni fidejussione	1.730,00	1.730,00	1.730,00
	6	abbonamenti	550,00	550,00	550,00
	7	altri - pubblicazione bandi/canoni software	12.000,00	9.000,00	9.000,00
	8	spese associazione ex convittori	-	-	-
	<b>2</b>	<b>imposte non sul reddito</b>	<b>97.500,00</b>	<b>97.500,00</b>	<b>97.500,00</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	3.800,00	3.800,00	3.800,00
	<b>3</b>	<b>tasse</b>			
	<b>4</b>	<b>altri oneri diversi di gestione</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>
	<b>5</b>	<b>minusvalenze ordinarie</b>			
	<b>6</b>	<b>sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>7</b>	<b>contributi erogati ad aziende non profit</b>			
<b>TOTALE B)</b>		<b>Costi della produzione</b>	<b>1.142.850,00</b>	<b>1.148.350,00</b>	<b>1.148.880,00</b>
		<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>42.750,00</b>	<b>47.250,00</b>	<b>46.720,00</b>
<b>C)</b>		<b>Proventi e oneri finanziari</b>			
<b>15)</b>		<b>Proventi da partecipazioni</b>			
	<b>1</b>	<b>in società partecipate</b>			
	<b>2</b>	<b>da altri soggetti</b>			
<b>16)</b>		<b>Altri proventi finanziari</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>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.300,00</b>
	<b>1</b>	<b>su mutui</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.300,00</b>

	2	bancari			
	3	oneri finanziari diversi			
<b>TOTALE C)</b>			<b>1.700,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.300,00</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>					
	18)	<i>Rivalutazioni</i>			
	1	di partecipazioni			
	2	di altri valori mobiliari			
	19)	<i>Svalutazioni</i>			
	1	di partecipazioni			
	2	di altri valori mobiliari			
<b>TOTALE D)</b>					
<b>E) Proventi e oneri straordinari (voce non più esistente)</b>					
	20)	<i>Proventi da:</i>			
	1	donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
	2	plusvalenze straordinarie			
	3	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie			
	21)	<i>Oneri da:</i>			
	1	minusvalenze ordinarie			
	2	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie			
<b>TOTALE E)</b>			-	-	-
<b>RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>			<b>41.050,00</b>	<b>45.750,00</b>	<b>45.420,00</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>					
	1	irap	9.000,00	10.000,00	10.000,00
	2	ires	32.000,00	32.200,00	32.200,00
<b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>					
			<b>50,00</b>	<b>3.550,00</b>	<b>3.220,00</b>