

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	19.931.900	20.801.400	20.951.400
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	-	-	-
4) Contributi in conto capitale	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	2.237.000	1.931.000	1.850.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	22.168.900	22.732.400	22.801.400
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.376.840	1.307.000	1.330.000
7) Costi per servizi	6.915.940	7.380.000	7.400.000
8) Costi per godimento beni di terzi	344.500	350.000	350.000
9) Costi del personale	12.562.450	12.580.922	12.641.617
a) Salari e stipendi	9.857.450	9.828.631	9.876.427
b) Oneri sociali	2.678.000	2.725.291	2.738.190
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	27.000	27.000	27.000
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	976.530	1.147.570	1.097.110
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	23.790	24.470	16.010
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	938.740	1.108.100	1.066.100
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	14.000	15.000	15.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	380.150	385.000	400.000
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	22.556.410	23.150.492	23.218.727
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 387.510	- 418.092	- 417.327
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	1.100	100	100
17) Interessi e altri oneri finanziari	134.800	115.000	110.000
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 133.700	- 114.900	- 109.900
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 521.210	- 532.992	- 527.227
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	128.000	115.000	120.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 649.210	- 647.992	- 647.227
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	649.210	647.992	647.227
Pareggio di bilancio	-	-	-

Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023
Perdite (perdita) dell'esercizio	-649.210	-647.992	-647.227
plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
ammortamenti delle immobilizzazioni	962.530	1.132.570	1.082.110
accantonamento ai fondi	14.000	15.000	15.000
decalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
rettifiche per elementi non monetari			
Saldo finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	327.320	499.578	449.883
incremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
decremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
decremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	0		
altre variazioni del capitale circolante netto			
Saldo finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	327.320	499.578	449.883
(utilizzo fondi)			
- Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	327.320	499.578	449.883
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali	-1.326.347	-4.248.473	-3.163.000
effetto di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali	133.950	2.200.653	1.130.000
effetto di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni per piano di risanamento	1.655.898		
investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
effetto di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
effetto di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	463.501	-2.047.820	-2.033.000
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
decremento/(decremento) debiti a breve vs banche	-581.711	-35.712	-77.637
emissione finanziamenti		1.800.000	1.800.000
rimborso finanziamenti)	-209.110	-216.046	-139.246
decremento/(diminuzione) mezzi propri			
Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-790.821	1.548.242	1.583.117
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	0	0	0
Disponibilità liquide inizio esercizio	6.031	6.032	6.032
di cui depositi bancari e postali	1.172	1.172	1.172
di cui denaro e valori in cassa	4.859	4.859	4.859
Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	6.032	6.032	6.032
di cui depositi bancari e postali	1.172	1.172	1.172
di cui denaro e valori in cassa	4.859	4.859	4.859

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	% amm	Esercizio 2021		Esercizio 2022		Esercizio 2023	
		Investimenti netti	ammortamenti	Investimenti netti	ammortamenti	Investimenti netti	ammortamenti
8) Immobilizzazioni							
<i>1) Immobilizzazioni immateriali</i>							
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	33%	28.000,00	9.332,40	10.000,00	12.665,40	10.000,00	16.001,20
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato							
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili							
a) Licenza d'uso software a tempo determinato							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi							
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		28.000,00	9.332,40	10.000,00	12.665,40	10.000,00	16.001,20
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
<i>11) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>							
2) Terreni							
2) Fabbricati							
a) Fabbricati Strumentali	3%	677.124,35	20.313,73	656.345,16	40.004,09	50.000,00	41.504,09
b) Fabbricati non strumentali	3%	15.000,00	480,00	10.000,00	750,00	10.000,00	1.050,00
c) Costruzioni Leggere	10%	3.000,00	150,00	2.000,00	400,00	2.000,00	600,00
3) Impianti e macchinari							
a) Impianti generici	15%	410.272,35	30.770,43	544.127,62	102.350,42	90.000,00	149.910,00
b) Impianti specifici	15%	5.000,00	375,00	5.000,00	1.125,00	5.000,00	1.875,00
c) Macchinari	15%	-	-	-	-	-	-
4) Attrezzature							
a) Attrezzature varie	15%	57.000,00	4.275,00	27.000,00	10.575,00	27.000,00	14.625,00
b) Attrezzature sanitarie	15%	30.000,00	2.250,00	30.000,00	6.750,00	30.000,00	11.250,00
5) Beni mobili di pregio storico e artistico							
6) Altri beni							
a) Mobili e arredi	15%	19.000,00	1.425,00	15.000,00	3.975,00	15.000,00	6.225,00
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12%	4.000,00	240,00	4.000,00	720,00	4.000,00	1.200,00
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	20%	30.000,00	3.000,00	20.000,00	8.000,00	20.000,00	12.000,00
d) Automezzi	20%	-	-	-	-	-	-
e) Automezzi trasporto anziani	20%	-	-	25.000,00	2.500,00	-	5.000,00
f) Autovetture	25%	-	-	-	-	-	-
g) Altri beni	15%	47.550,40	-	2.900.000,00	-	2.900.000,00	-
7) Immobilizzazioni in corso e acconti		1.298.347,10	63.249,16	4.238.472,78	177.149,51	3.153.000,00	245.239,08
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		1.326.347,10	72.581,56	4.248.472,78	189.814,91	3.163.000,00	261.240,28