

ALLEGATO N. 2

Il Presente Documento è composto di
n. 2 fascicoli ed è allegato alla
delibera n. 09 del 28.02.2022
del C. d. A.



Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Esercizio 2024
Utile (perdita) dell'esercizio	-649.170	-647.900	-648.900
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Ammortamenti delle immobilizzazioni	997.230	1.061.000	1.114.000
Accantonamento ai fondi	14.000	15.000	15.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	362.060	428.100	480.100
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	0		
Altre variazioni del capitale circolante netto			
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	362.060	428.100	480.100
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	362.060	428.100	480.100
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-863.833	-4.202.382	-3.226.729
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali	163.950	2.200.653	1.100.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni per piano di risanamento	716.847		
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	16.964	-2.001.729	-2.126.729
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	-162.978	-87.125	-10.974
Accensione finanziamenti		1.800.000	1.800.000
(Rimborso finanziamenti)	-216.046	-139.246	-142.397
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-379.024	1.573.629	1.646.629
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	0	0	0
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	15.808	15.808	15.807
di cui depositi bancari e postali	12.271	12.271	12.271
di cui denaro e valori in cassa	3.536	3.536	3.536
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	15.808	15.807	15.807
di cui depositi bancari e postali	12.271	12.271	12.271
di cui denaro e valori in cassa	3.536	3.536	3.536

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Esercizio 2024
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	17.557.500	18.970.000	19.090.000
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	62.300	-	-
4) Contributi in conto capitale	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	2.380.200	2.120.000	2.120.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	20.000.000	21.090.000	21.210.000
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.064.100	1.100.000	1.130.000
7) Costi per servizi	6.270.870	6.300.000	6.330.000
8) Costi per godimento beni di terzi	186.710	193.000	193.000
9) Costi del personale	11.518.750	12.439.000	12.447.000
a) Salari e stipendi	9.085.850	9.738.000	9.743.000
b) Oneri sociali	2.405.900	2.674.000	2.677.000
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	27.000	27.000	27.000
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.011.230	1.076.000	1.129.000
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	12.700	16.000	16.000
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	984.530	1.045.000	1.098.000
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	367.710	380.000	380.000
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	20.419.370	21.488.000	21.609.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 419.370	- 398.000	- 399.000
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	200	100	100
17) Interessi e altri oneri finanziari	102.000	120.000	120.000
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 101.800	- 119.900	- 119.900
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 521.170	- 517.900	- 518.900
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	128.000	130.000	130.000
21) Utile (perdita) di esercizio	- 649.170	- 647.900	- 648.900
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	649.170	647.900	648.900
Pareggio di bilancio	-	-	-