

ALLEGATO N. 02

*Il Presente Documento è composto di
n. 2 fasciate ed è allegato alla
delibera n. 08 del 28.02.2023
del C. d. A.*



Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	17.727.300	18.500.000	18.460.000
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	3.000	-	-
4) Contributi in conto capitale	11.600	11.600	11.300
5) Altri ricavi e proventi	2.651.200	2.600.000	2.600.000
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	20.393.100	21.111.600	21.071.300
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.167.630	1.200.000	1.200.000
7) Costi per servizi	7.269.350	7.300.000	7.300.000
8) Costi per godimento beni di terzi	49.900	50.000	50.000
9) Costi del personale	10.878.450	11.063.505	10.997.450
a) Salari e stipendi	8.497.250	8.654.645	8.612.492
b) Oneri sociali	2.354.200	2.381.860	2.357.958
c) Trattamento di fine rapporto	-	-	-
d) IRAP metodo retributivo	27.000	27.000	27.000
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.038.500	1.119.000	1.140.000
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	14.500	15.000	17.000
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.010.000	1.090.000	1.109.000
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	14.000	14.000	14.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	374.190	376.000	376.000
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	20.778.020	21.108.505	21.063.450
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	384.920	3.095	7.850
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	200	100	100
17) Interessi e altri oneri finanziari	136.300	110.000	110.000
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	136.100	109.900	109.900
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	521.020	106.805	102.050
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	128.000	130.000	130.000
21) Utile (perdita) di esercizio	649.020	236.805	232.050
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	649.020	236.805	232.050
Pareggio di bilancio	-	-	-

Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2023	Esercizio 2024	Esercizio 2025
Utile (perdita) dell'esercizio	-649.020	-236.805	-232.050
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.024.500	1.105.000	1.126.000
Accantonamento ai fondi	14.000	14.000	14.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	389.480	882.195	907.950
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	389.480	882.195	907.950
(Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	389.480	882.195	907.950
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali	-1.636.307	-3.374.393	-3.229.502
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni per piano di risanamento	1.097.244	1.369.891	1.100.000
715.134			
(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	176.070	-2.004.502	-2.129.502
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	-426.304	-535.296	-578.448
Accensione finanziamenti	0	1.800.000	1.800.000
(Rimborso finanziamenti)	-139.246	-142.397	
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-565.550	1.122.307	1.221.552
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	0	0	0
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	4.137	4.138	4.138
di cui depositi bancari e postali	1.609	1.609	1.609
di cui denaro e valori in cassa	2.529	2.529	2.529
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	4.138	4.138	4.138
di cui depositi bancari e postali	1.609	1.609	1.609
di cui denaro e valori in cassa	2.529	2.529	2.529