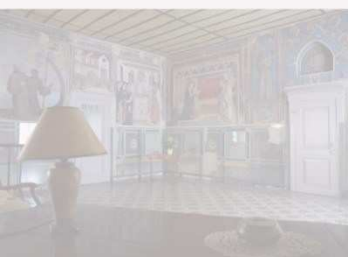


Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Montedomini – Sant'Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini



ASP FIRENZE MONTEDOMINI
Dal 1476 vicino alle persone fragili



www.montedomini.net

Bilancio di Previsione Triennale

2025 – 2027

INDICE

1	SVILUPPO DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE.....	3
1.1	Premessa	3
1.2	Ipotesi alla base del piano industriale triennale	3
2	PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE ANNO 2025 – 2027	6
3	PROGETTI FUTURI ASP FIRENZE MONTEDOMINI ED AREE DI MIGLIORAMENTO E/O POTENZIAMENTO.....	9
4	ALLEGATI	10

1 SVILUPPO DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE

Contestualmente alla approvazione del bilancio di previsione 2025, è stato elaborato il piano industriale per il triennio 2025-2027.

Di seguito sono evidenziate le ipotesi di variazione dei ricavi e di variazione dei costi per il triennio in oggetto.

1.1 PREMESSA

Il presente bilancio economico di previsione triennale è elaborato conformemente a quanto previsto dallo Statuto e dal Regolamento di contabilità dell'ASP ed elaborato anche sottoforma di Budget suddiviso per Centri di costo, profitto e Centri di responsabilità secondo il criterio della destinazione delle risorse necessarie al conseguimento degli obiettivi gestionali.

Il presente documento è elaborato coerentemente con il Programma Triennale degli acquisti di forniture e servizi 2025-2027, con il Programma Triennale dei lavori pubblici 2025-2027 e con il Piano Triennale del Fabbisogno del personale 2025-2027.

Il bilancio è redatto nel rispetto dei principi veridicità, correttezza, prudenza e competenza economica e benché elaborato solo sotto il profilo economico risulta fedele alla situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda.

1.2 IPOTESI ALLA BASE DEL PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE

Il bilancio di previsione triennale 2025-2027 presenta, ad oggi, alcuni aspetti incerti tra cui, in primis, l'incertezza relativa ai costi relativi alle utenze che potranno subire variazioni in base ai futuri sviluppi internazionali. Ulteriori incertezze riguardano la componente finanziaria, ovvero i tassi di interesse strettamente legati alla componente degli interessi passivi per mutui e anche le future variazioni Istat a cui sono collegate alcune poste inserite nel presente business plan. Nel rispetto del principio di prudenza tali elementi sono stati inseriti in modo cautelativo.

I principali sviluppi futuri dell'ASP sono legati alla prosecuzione dell'importante piano di investimenti in corso di realizzazione, già avviato a partire dal 2022 di cui una parte risulta finanziata parzialmente grazie da contributi in conto impianti nonché da proventi straordinari derivanti dal piano di dismissioni future.

Il presente bilancio triennale è stato predisposto in continuità sotto il profilo dei tassi di occupazione dei reparti di assistenza e anche indirettamente su altre attività dell'ASP come ad esempio il Centro Servizi e Formazione, la Mensa e il tema delle locazioni.

Il triennio 2025-2027 sarà inoltre contraddistinto dalla prosecuzione di importanti lavori di adeguamento antincendio presso le tre principali sedi istituzionali (Montedomini, S. Silvestro e Fuligno). Tali interventi avranno certamente un impatto sui servizi svolti all'interno delle porzioni di immobili interessati e saranno necessarie soluzioni flessibili volte a ridurre quanto più possibile i disagi da essi causati.

Per quanto riguarda il settore dei servizi socio assistenziali sono state formulate delle previsioni di occupazione dei reparti analoghe ai livelli pre-Covid, storicamente molto elevate in tutti i moduli di assistenza. Per i moduli RSA nel triennio è stato inserito rispettivamente un tasso di occupazione del 97,5% nel primo anno, del 97,6% nel secondo anno e del 97,7% nell'ultimo anno. Analogamente per i moduli autosufficienti rispettivamente il tasso di occupazione dell'91%, 91,5% e 92%.

I ricavi da rette dei moduli RSA tengono conto dell'incremento delle quote sanitarie a seguito dell'accordo stipulato lo scorso 1° settembre tra i gestori pubblici e privati e Regione Toscana e che già determina la quota sanitaria pari a euro 57,10 giornalieri per il 2024 e euro 59,10 giornalieri per il 2025.

Per quanto riguarda il Centro Diurno Alzheimer, accreditato per un numero massimo di 30 utenti, il trend di crescita preventivato nel triennio evidenzia una presenza media pari a 21 posti letto nel 2025, 22,5 utenti medi nel 2026 e infine 24 utenti medi nel 2027. Tali valori in netta crescita rispetto al precedente business plan sono stati possibili grazie a due elementi:

- l'accordo raggiunto per il rinnovo della convenzione tra gestori, Comune di Firenze e ASL che disciplina l'attività dei Centri Diurni Alzheimer e che prevede l'incremento della quota sociale, destinando maggiori risorse ai servizi accessori, quali trasporto e vitto.
- l'accoglienza, presso il nostro Centro Diurno Athena, degli utenti provenienti dal Diurno Le Civette (di proprietà Asl), con il progressivo e importante aumento del numero complessivo, oggi finalmente tornato a tassi di occupazione positivi.

Rispetto alla principale voce di costo che costituisce il presente bilancio, troviamo le spese per servizi di assistenza, i cui costi registrano un'ulteriore crescita nel 2026 per effetto dei nuovi step di aumento del CCNL di riferimento delle cooperative sociali.

Analogamente, le spese mensa subiranno anch'esse un rilevante incremento a partire dal secondo anno del bilancio triennale in virtù della nuova gara che l'ASP si troverà a predisporre recependo gli aumenti contrattuali previsti dal CCNL di riferimento a cui si sommano gli incrementi Istat delle materie prime. Ricordiamo infatti che la precedente gara ed i relativi prezzi risalivano al 2019 e l'affidamento giungerà alla naturale scadenza il 31/08/2025.

Il costo del personale rileva tra il primo e il secondo anno del business plan un incremento per effetto della previsione del rinnovo del CCNL di riferimento, peraltro già scaduto, della necessaria copertura dei posti in organico vacanti nonché per effetto di progressioni economiche all'interno delle aree o tra aree diverse.

Nella predisposizione del presente piano industriale è stata inoltre ipotizzata la prosecuzione di diverse attività svolte in regime convenzionale con il Comune di Firenze rappresentate principalmente dall'area dell'inclusione sociali e dei servizi domiciliari. Per quanto riguarda i servizi di inclusione sociale, di accoglienza di nuclei familiari svolta dal Comune di Firenze presso immobili di proprietà dell'ASP, inclusa la Foresteria Fuligno.

Le ipotesi che sono alla base del piano industriale triennale riguardano principalmente sia l'area operativa relativa alle attività statutarie che l'area immobiliare di Montedomini in ottica di un costante miglioramento dei servizi offerti nel rispetto dell'equilibrio economico di bilancio. I principali sviluppi sono rappresentati dall'incremento dei proventi derivanti dalla messa a reddito del patrimonio attraverso la stipula di nuovi contratti di locazione o il rinnovo di contratti esistenti giunti a naturale scadenza della loro durata. Rispetto ai ricavi, infatti, il principale sviluppo è dato dalla crescita dei ricavi da locazione i quali sono stimati nel 2025 pari a euro 2.314.389, valore che al termine del trimestre potrebbe assestarsi alla cifra di 2.611.826 rilevando un incremento pari a circa il 13%. La crescita dei ricavi da locazione risulta fondamentale per la copertura dei costi fissi cosiddetti di "struttura" e il miglioramento dei servizi.

Il patrimonio immobiliare interesserà anche l'area straordinaria del bilancio triennale in cui sono stati inseriti nel 2025 i proventi relativi alle alienazioni le cui risorse verranno interamente destinate a nuovi investimenti sul patrimonio e sui servizi.

Da un punto di vista contabile a fronte di tali proventi straordinari il bilancio prevede analoghi accantonamenti, sempre di natura straordinaria al fondo investimenti futuri.

Restando sul tema degli accantonamenti, avendo rappresentato il bilancio triennale con un risultato per ogni esercizio pari a zero, in occasione terzo anno (2027) troviamo ulteriori accantonamenti per rischi generici pari a 90.475.

Rispetto alle imposte patrimoniali e sul reddito a seguito delle già citate dismissioni si assisterà complessivamente ad una leggera riduzione di tali voci di costo.

L'area finanziaria evidenzia una leggera crescita degli oneri finanziari derivanti da interessi su mutui per effetto dell'accensione di un nuovo mutuo, prudenzialmente stimato entro la fine del 2024 e volto a finanziare parzialmente il piano di investimenti. A tale nuovo finanziamento si contrappone la conclusione del piano di ammortamento del mutuo, ventennale, in essere e acceso nel 2004 per la ristrutturazione dell'istituto Abamelek.

Nonostante rappresenti valori modesti in termini assoluti nel triennio è stato previsto inoltre un leggero sviluppo dell'attività della mensa di Montedomini, così come si prevede anche un progressivo sviluppo dei ricavi derivanti dall'attività svolta dal Centro Servizi e Formazione.

Tutti gli elementi sopra descritti consentiranno la crescita della redditività dei vari servizi che permetterà, nei prossimi anni, di raggiungere un livello adeguato a dare un vero equilibrio economico e finanziario all'ASP.

2 PIANO INDUSTRIALE TRIENNALE ANNO 2025 – 2027

CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2025-2027				
		2025	2026	2027
A	VALORE DELLA PRODUZIONE:			
A.1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.919.751	8.985.590	9.052.258
A.5	altri ricavi e proventi	3.172.565	3.347.174	3.472.974
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	12.092.316	12.332.764	12.525.232
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:			
B.6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	30.661	30.656	30.641
B.7	per servizi	9.190.401	9.360.231	9.379.029
B.8	per godimento di beni di terzi	30.752	30.746	30.728
B.9	per il personale:	<u>1.760.520</u>	<u>1.887.958</u>	<u>1.887.958</u>
B.9.a	salari e stipendi	1.352.450	1.462.007	1.462.007
B.9.b	oneri sociali	372.288	389.669	389.669
B.9.e	altri costi	35.782	36.282	36.282
B.10	ammortamenti e svalutazioni:	<u>255.452</u>	<u>253.997</u>	<u>253.997</u>
B.10.a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.495	32.495	32.495
B.10.b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	222.957	221.502	221.502
B.10.c	svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
B.12	accantonamenti per rischi	-	-	90.475
B.14	oneri diversi di gestione	455.662	425.176	427.664
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	11.723.448	11.988.765	12.100.492
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	368.867	343.999	424.740
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16	altri proventi finanziari:			
C.16.d	proventi diversi dai precedenti	0	0	0
C.17	interessi e altri oneri finanziari	149.386	182.708	180.456
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 149.386	- 182.708	- 180.456
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20	proventi straordinari:			
E.20.a	plusvalenze da alienazione	2.658.778	-	-
E.20.b	altri proventi straordinari	76.444	76.444	76.444
E.21	oneri straordinari:			
E.21.c	altri oneri straordinari	2.735.222	3.350	76.444
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	73.094	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	<u>219.482</u>	<u>234.385</u>	<u>244.285</u>
22	Imposte sul reddito d'esercizio	<u>219.482</u>	<u>234.385</u>	<u>244.285</u>
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

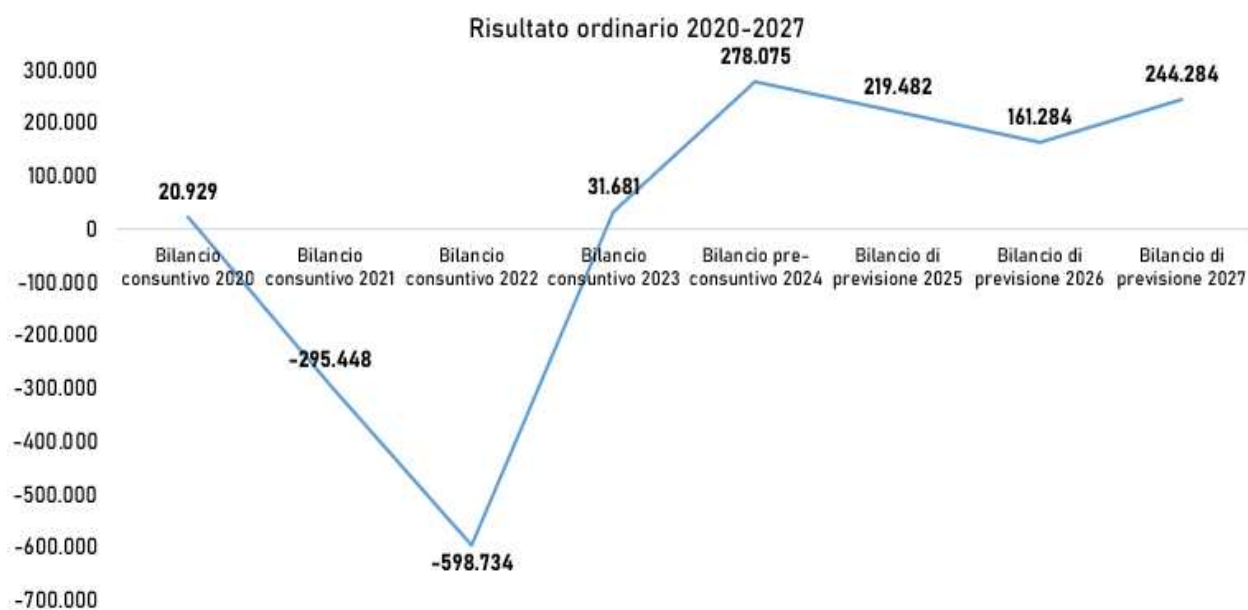
Per comprendere al meglio la delicata fase che sta attraversando l'ASP la seguente tabella ed il successivo grafico illustrano in modo netto l'inflessione che ha solo avuto inizio nel

2020, proseguita nel 2021 per effetto di una forte riduzione del tasso di occupazione dei reparti e ulteriormente peggiorata nel 2022 a causa, principalmente, dell'aumento di costi legati alle utenze. Il 2023 ha segnato un primo importante cambio di tendenza, che proseguirà nel 2024 per poi stabilizzarsi su un livello sostanzialmente adeguato a garantire la piena sostenibilità economica dei servizi svolti dall'ASP.

	Bilancio consuntivo 2020	Bilancio consuntivo 2021	Bilancio consuntivo 2022	Bilancio consuntivo 2023	Bilancio pre-consuntivo 2024	Bilancio di previsione 2025	Bilancio di previsione 2026	Bilancio di previsione 2027
Valore della produzione	11.530.194	9.972.412	10.648.020	11.122.666	11.602.158	12.092.316	12.332.764	12.525.232
Costi gestione ordinaria	10.802.285	9.468.313	10.088.570	10.260.132	10.775.821	11.467.997	11.734.775	11.756.020
M.O.L. (Margine Operativo Lordo)	727.909	504.099	559.450	862.534	826.337	624.320	597.989	769.212
Ammortamenti e accantonamenti	684.618	770.874	1.106.221	652.606	336.803	255.452	253.997	344.472
Oneri finanziari	22.363	28.674	51.963	178.247	211.459	149.386	182.708	180.456
Risultato ordinario	20.929	-295.448	-598.734	31.681	278.075	219.482	161.284	244.284

Nonostante i valori positivi espressi per il bilancio triennale 2025-2027, si assiste tuttavia ad una tendenza particolare che evidenzia una contrazione del risultato ordinario nel prossimo triennio (se raffrontato ai dati preconsuntivi 2024) per effetto dei già citati rinnovi dei CCNL collettivi dei principali servizi a cui sarà necessario trovare le opportune coperture economiche.

Il seguente grafico evidenzia in modo chiaro il trend del periodo 2020-2027.



Il business plan è oltremodo caratterizzato da un consistente piano di investimenti legato sia a importanti interventi di adeguamento di tutte le strutture sotto il profilo della normativa antincendio che ad interventi legati alla manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare nonché la ristrutturazione dello stesso per la conseguente messa a reddito.

L'ammontare del piano triennale degli investimenti, al netto di contributi in conto impianti, è stimato in oltre 7 milioni di euro e per tale ragione, al di là degli aspetti economici, è proprio la componente finanziaria quella che necessiterà di un costante monitoraggio sia sul breve che sul medio / lungo periodo e che ha portato l'ASP all'adozione di atti di natura straordinaria, come ad esempio l'approvazione di un importante piano di alienazioni patrimoniali a cui seguirà, se necessario anche il ricorso a nuove forme di finanziamento. Tali entrate garantiranno liquidità necessaria per fronteggiare l'ambizioso piano di investimenti.

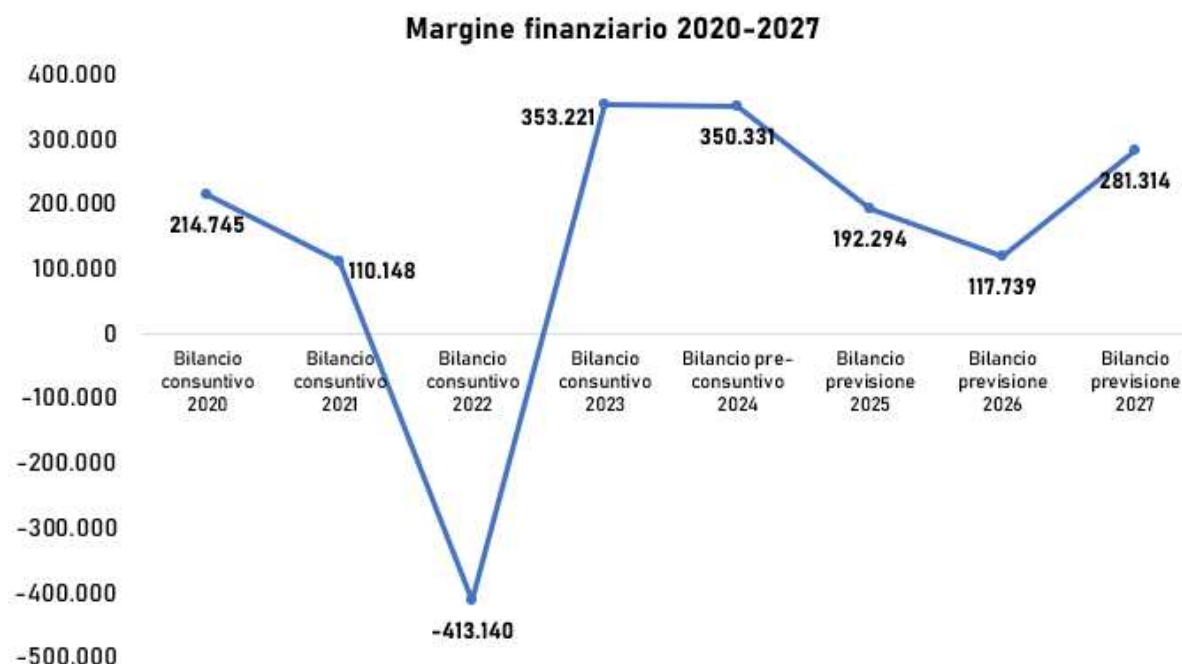
Anche rispetto alla gestione corrente, risulta inoltre fondamentale un attento monitoraggio della componente finanziaria dell'ASP e pertanto in tale direzione è stato predisposto il seguente riepilogo dei margini finanziari annui.

La seguente tabella fornisce un dettaglio rispetto al margine finanziario del periodo 2020-2027:

	Bilancio consuntivo 2020	Bilancio consuntivo 2021	Bilancio consuntivo 2022	Bilancio consuntivo 2023	Bilancio pre-consuntivo 2024	Bilancio previsione 2025	Bilancio previsione 2026	Bilancio previsione 2027
Margine Operativo Lordo	727.909	504.099	-18.268	862.534	826.337	624.319	597.989	769.212
Area Finanziaria	-22.471	-28.674	-51.963	-178.247	-201.390	-149.386	-182.708	-180.456
Imposte sul reddito	-241.514	-213.435	-223.414	-249.484	-211.459	-219.482	-234.385	-244.285
Stima rischio svalutazione crediti rette e locazioni	-249.179	-151.843	-119.495	-81.582	-63.157	-63.157	-63.157	-63.157
Margine finanziario	214.745	110.148	-413.140	353.221	350.331	192.294	117.739	281.314

Il periodo di riferimento preso in esame parte dall'anno 2020, caratterizzato dall'avvento del Covid le cui conseguenze si sono manifestate, da un punto di vista economico, specialmente nell'anno successivo. Il 2022 è stato caratterizzato da un bilancio in perdita sotto il profilo economico che ha, tra l'altro generato un margine finanziario negativo, per effetto quasi esclusivamente dell'importante incremento dei costi energetici. A partire dal 2023 i margini sono tornati positivi, nonostante una flessione nel 2025 e 2026 dovuta all'incremento dei costi per appalti causati dai rinnovi dei CCNL di riferimento, elemento solo parzialmente compensato dai margini crescenti della gestione caratteristica, la redditività dei servizi e soprattutto del patrimonio immobiliare.

Il seguente grafico rappresenta il trend storico dei margini in esame:



3 PROGETTI FUTURI ASP FIRENZE MONTEDOMINI ED AREE DI MIGLIORAMENTO E/O POTENZIAMENTO

Il periodo interessato dal presente Business plan 2025-2027 risulterà fondamentale per delineare il piano strategico dell'ASP, in particolar modo per consolidare nuovamente il ruolo centrale all'interno delle politiche comunali riguardo ai servizi alla persona, principalmente rivolti alla popolazione anziana.

Il core business legato alle attività residenziali e semi residenziali in favore di utenti anziani necessiterà di un confronto con gli organi di programmazione territoriale al fine di condividere le più opportune forme di copertura economica rispetto ai crescenti costi gestionali, legati principalmente al rinnovo di numerosi contratti collettivi nazionali riguardanti i soggetti a cui risultano appaltati i principali servizi.

Riguardo agli investimenti, il periodo di riferimento concluderà l'importante piano di adeguamento antincendio delle tre strutture principali (Montedomini, S. Silvestro e Fuligno). Come già avvenuto nel corso degli ultimi anni, le opere di adeguamento antincendio delle sedi istituzionali saranno anche motivo di miglioramento qualitativo dei reparti, operando una ristrutturazione volta ad ottenere strutture sempre più moderne, all'avanguardia e volte a soddisfare al meglio le esigenze dell'utenza.

Entro il 2027 giungeranno a compimento anche i lavori relativi al Villaggio Montedomini (presso una ingente superficie prospiciente l'ala di via Thouar) dai quali ne conseguiranno

trentasei tra mono locali e bilocali che saranno destinati a nuovi servizi in favore della popolazione anziana.

Anche presso gli immobili che costituiscono il patrimonio diffuso dell'ASP proseguiranno ulteriori investimenti volti a massimizzare i proventi da esso derivanti oppure svilupparne nuove attività.

Tra queste troviamo senza dubbio il prezioso futuro Museo del Bigallo che, dopo l'importante intervento di recupero durato anni e terminato nel 2024, sarà un tema centrale volto a definire la nuova modalità di gestione e mirata a renderlo fruibile alla città, ai fiorentini e non solo.

Da un punto di vista patrimoniale si rileva l'importanza di un continuo miglioramento del rapporto tra passività e attività al fine di consolidare la stabilità patrimoniale oltre il breve periodo anche prendendo in considerazione nuove forme di finanziamento esterno a medio lungo termine.

Sul fronte dei costi l'obiettivo dell'amministrazione permane quello di ottimizzare il livello generale dei costi mantenendo costante il grado di efficacia e gli standard di qualità.

Come noto, per propria natura, i servizi a carattere sociale, svolti dall'ASP non garantiscono elevati margini sotto il profilo economico. Il bilancio suddiviso per aree evidenzia un importante e crescente contribuzione dell'area immobiliare al raggiungimento di un equilibrio del bilancio nella sua interezza.

Il Consiglio di Amministrazione dell'ASP Firenze Montedomini a seguito di possibili nuovi indirizzi condivisi con gli enti di programmazione adeguerà il presente budget pluriennale in funzione di nuove attività e servizi gestiti direttamente dall'Azienda.

4 ALLEGATI

- A. Conto Economico Previsionale 2025-2027 CEE
- B. Conto Economico Previsionale 2025-2027 diviso per centri di responsabilità
- C. Conto Economico a Margine di Contribuzione triennio 2025 - 2027

CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2025-2027

		2025	2026	2027
A	VALORE DELLA PRODUZIONE:			
A.1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.919.751	8.985.590	9.052.258
A.5	altri ricavi e proventi	3.172.565	3.347.174	3.472.974
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	12.092.316	12.332.764	12.525.232
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:			
B.6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	30.661	30.656	30.641
B.7	per servizi	9.190.401	9.360.231	9.379.029
B.8	per godimento di beni di terzi	30.752	30.746	30.728
B.9	per il personale:	1.760.520	1.887.958	1.887.958
B.9.a	salari e stipendi	1.352.450	1.462.007	1.462.007
B.9.b	oneri sociali	372.288	389.669	389.669
B.9.e	altri costi	35.782	36.282	36.282
B.10	ammortamenti e svalutazioni:	255.452	253.997	253.997
B.10.a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.495	32.495	32.495
B.10.b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	222.957	221.502	221.502
B.10.c	svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
B.12	accantonamenti per rischi	-	-	90.475
B.14	oneri diversi di gestione	455.662	425.176	427.664
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	11.723.448	11.988.765	12.100.492
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	368.867	343.999	424.740
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
C.16	altri proventi finanziari:			
C.16.d	proventi diversi dai precedenti	0	0	0
C.17	interessi e altri oneri finanziari	149.386	182.708	180.456
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 149.386	- 182.708	- 180.456
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20	proventi straordinari:			
E.20.a	plusvalenze da alienazione	2.658.778	-	-
E.20.b	altri proventi straordinari	76.444	76.444	76.444
E.21	oneri straordinari:			
E.21.c	altri oneri straordinari	2.735.222	3.350	76.444
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	73.094	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	219.482	234.385	244.285
22	Imposte sul reddito d'esercizio	219.482	234.385	244.285
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025			2026			2027		
	2025			2026			2027		
BUDGET	RSA MONTEDOMINI			RSA SAN SILVESTRO					
Ricavi da rette	4.702.788	4.707.612	4.712.435	1.621.651	1.623.314	1.624.978			
Proventi vendita pasti	370	354	354	128	122	122			
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-			
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	-	-	-			
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-			
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-			
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-			
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	-	-	-	-	-	-			
Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-			
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-			
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-			
TOTALE RICAVI (A)	4.703.158	4.707.966	4.712.789	1.621.779	1.623.437	1.625.100			
Spese per appalti servizi assistenza	3.165.369	3.219.571	3.222.387	1.177.829	1.196.515	1.197.474			
Spese mensa	408.432	454.002	454.327	140.839	156.553	156.665			
Spese pulizia	7.224	7.222	7.219	1.123	1.122	1.122			
Spese portineria	100.393	100.374	100.319	-	-	-			
Costo del personale	194.553	199.765	199.765	67.076	68.873	68.873			
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-			
Compensi professionisti esterni	16.798	16.788	16.773	9.606	9.602	9.595			
Spese legali e notarili	-	-	-	-	-	-			
Utenze	257.911	257.822	257.635	70.358	70.332	70.281			
Spese manutenzioni	139.986	139.963	142.173	44.651	44.643	45.341			
Assicurazioni	20.019	19.888	19.759	6.930	6.885	6.841			
Spese acquisto servizi diversi	1.975	1.970	1.964	1.503	1.501	1.499			
Acquisto materiali	-	-	-	121	121	121			
Canoni assistenza HW / software	29.912	29.695	29.477	10.315	10.240	10.165			
Godimento beni di terzi	9.764	9.762	9.756	607	607	607			
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-			
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-			
Oneri diversi di gestione	3.207	3.206	3.205	1.106	1.106	1.105			
Imposte e tasse diverse	57.091	57.091	57.091	18.822	18.822	18.822			
TOTALE COSTI (B)	4.412.635	4.517.121	4.521.851	1.550.885	1.586.922	1.588.509			
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	290.524	190.845	190.939	70.894	36.515	36.591			
Ammortamenti	16.119	16.119	16.119	31.092	31.092	31.092			
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-			
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	274.405	174.726	174.820	39.802	5.423	5.499			
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-			
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-			
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	274.405	174.726	174.820	39.802	5.423	5.499			
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-			
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-			
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	274.405	174.726	174.820	39.802	5.423	5.499			
Imposte sul reddito	3.481	3.491	3.491	1.200	1.203	1.203			
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	270.924	171.236	171.329	38.601	4.219	4.295			

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027	2025	2026	2027
	RA MONTEDOMINI			RA SAN SILVESTRO		
BUDGET						
Ricavi da rette	226.128	227.357	228.586	126.407	127.109	127.811
Proventi vendita pasti	45	43	43	25	24	24
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	-	-	-	-	-	-
Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	226.172	227.399	228.628	126.432	127.133	127.836
Spese per appalti servizi assistenza	81.711	83.484	83.923	45.677	46.674	46.925
Spese mensa	46.513	51.930	52.195	26.001	29.033	29.184
Spese pulizia	1.077	1.077	1.076	153	153	153
Spese portineria	12.126	12.124	12.117	-	-	-
Costo del personale	23.492	24.121	24.121	13.399	13.758	13.758
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	1.328	1.327	1.326	1.324	1.323	1.322
Spese legali e notarili	-	-	-	-	-	-
Utenze	20.274	20.270	20.259	9.737	9.736	9.731
Spese manutenzioni	11.487	11.485	11.656	7.004	7.003	7.099
Assicurazioni	2.505	2.499	2.494	1.570	1.568	1.565
Spese acquisto servizi diversi	82	82	82	46	46	46
Acquisto materiali	-	-	-	60	60	60
Canoni assistenza HW / software	3.408	3.398	3.387	1.905	1.900	1.894
Godimento beni di terzi	-	-	-	304	304	304
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	4.392	4.392	4.392	2.546	2.546	2.546
TOTALE COSTI (B)	208.395	216.190	217.029	109.726	114.102	114.585
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	17.778	11.209	11.600	16.706	13.032	13.251
Ammortamenti	356	356	356	6.856	6.856	6.856
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	17.421	10.853	11.243	9.851	6.176	6.395
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	17.421	10.853	11.243	9.851	6.176	6.395
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	17.421	10.853	11.243	9.851	6.176	6.395
Imposte sul reddito	420	421	421	240	240	240
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	17.001	10.432	10.822	9.611	5.935	6.155

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027	2025	2026	2027
	C. DIURNO ALZHEIMER			PROG. ASSIST. FAMILIARI		
BUDGET						
Ricavi da rette	651.916	698.739	745.561	-	-	-
Proventi vendita pasti	63	61	61	151	152	152
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	780.000	780.000	780.000
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	-	-	-	140.000	140.000	140.000
Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	651.980	698.800	745.622	920.151	920.152	920.152
Spese per appalti servizi assistenza	444.861	451.156	451.091	-	-	-
Spese mensa	61.062	72.351	77.321	-	-	-
Spese pulizia	2.992	2.992	2.990	2.903	2.903	2.901
Spese portineria	5.122	5.121	5.118	4.525	4.524	4.521
Costo del personale	33.329	34.222	34.222	79.599	85.808	85.808
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	1.143	1.152	1.161	-	-	-
Spese legali e notarili	-	-	-	-	-	-
Utenze	17.551	17.645	17.730	1.690	1.690	1.689
Spese manutenzioni	9.883	9.882	10.021	167	167	166
Assicurazioni	4.706	4.891	5.072	342	342	342
Spese acquisto servizi diversi	111	118	125	241	241	241
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Canoni assistenza HW / software	4.613	4.900	5.181	9.395	9.393	9.388
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi	-	-	-	780.000	780.000	780.000
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	553	553	553	-	-	-
Imposte e tasse diverse	3.589	3.589	3.589	-	-	-
TOTALE COSTI (B)	589.516	608.571	614.174	878.861	885.068	885.057
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	62.463	90.228	131.448	41.290	35.085	35.095
Ammortamenti	14.255	14.255	14.255	-	-	-
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	48.209	75.973	117.193	41.290	35.085	35.095
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	48.209	75.973	117.193	41.290	35.085	35.095
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	48.209	75.973	117.193	41.290	35.085	35.095
Imposte sul reddito	596	598	598	1.424	1.499	1.499
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	47.612	75.375	116.595	39.866	33.585	33.596

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025			2026			2027		
	2025			2026			2027		
BUDGET	SERVIZI DOMICILIARI			CENTRO SERVIZI E FORMAZIONE					
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	51	49	49	211	202	202	-	-	-
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	108.228	111.828	115.428	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	349.940	356.938	363.937	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	30.000	30.000	30.000	-	-	-	-	-	-
Rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	138.279	141.877	145.477	350.151	357.141	364.140			
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	2.903	2.903	2.901	26.954	26.949	26.934	-	-	-
Spese portineria	9.049	9.048	9.043	72.043	72.030	71.990	-	-	-
Costo del personale	26.909	27.630	27.630	111.187	114.165	114.165	-	-	-
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	7.646	7.645	7.640	2.363	2.363	2.362	-	-	-
Spese legali e notarili	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utenze	4.281	4.280	4.278	48.301	48.293	48.268	-	-	-
Spese manutenzioni	1.015	1.015	1.031	22.542	22.538	22.906	-	-	-
Assicurazioni	1.478	1.478	1.478	1.478	1.478	1.478	-	-	-
Spese acquisto servizi diversi	64.355	67.359	70.350	-	-	-	-	-	-
Acquisto materiali	60	60	60	60	60	60	-	-	-
Canoni assistenza HW / software	7.228	7.226	7.222	8.428	8.423	8.418	-	-	-
Godimento beni di terzi	304	304	304	2.650	2.650	2.648	-	-	-
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	416	416	416	5.896	5.896	5.896	-	-	-
TOTALE COSTI (B)	125.646	129.363	132.353	306.902	309.844	310.126			
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	12.633	12.514	13.123	43.249	47.297	54.014			
Ammortamenti	-	-	-	236	236	236	-	-	-
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	12.633	12.514	13.123	43.013	47.060	53.777			
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	12.633	12.514	13.123	43.013	47.060	53.777			
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	12.633	12.514	13.123	43.013	47.060	53.777			
Imposte sul reddito	481	483	483	4.837	4.674	4.674	-	-	-
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	12.152	12.031	12.641	38.176	42.387	49.104			

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027	2025	2026	2027
	PATRIMONIO IMMOBILIARE			MENSA		
BUDGET						
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	262	251	251	137.439	137.438	138.266
Ricavi da locazioni	2.314.389	2.487.269	2.611.826	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	-	-	-	-	-	-
Rimborsi diversi	61.123	62.851	64.097	-	-	-
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	2.375.773	2.550.372	2.676.173	137.439	137.438	138.266
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	22.441	23.683	24.249
Spese pulizia	3.493	3.492	3.490	3.058	3.057	3.056
Spese portineria	18.099	18.095	18.085	13.574	13.571	13.564
Costo del personale	137.798	141.490	141.490	20.508	21.057	21.057
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	37.862	37.855	37.834	2.131	2.130	2.129
Spese legali e notarili	12.068	12.066	12.059	-	-	-
Utenze	72.239	72.226	72.188	36.746	36.699	36.646
Spese manutenzioni	83.564	83.558	84.052	14.880	14.877	15.119
Assicurazioni	10.916	10.916	10.916	1.459	1.459	1.459
Spese acquisto servizi diversi	78.589	75.582	75.562	-	-	-
Acquisto materiali	603	603	603	-	-	-
Canoni assistenza HW / software	5.064	5.059	5.056	6.480	6.478	6.474
Godimento beni di terzi	3.037	3.037	3.035	-	-	-
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	281.548	251.063	253.554	6.237	6.237	6.237
TOTALE COSTI (B)	744.880	715.042	717.925	127.512	129.249	129.991
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	1.630.893	1.835.330	1.958.249	9.927	8.189	8.275
Ammortamenti	37.419	37.419	37.419	-	-	-
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	1.593.475	1.797.911	1.920.830	9.927	8.189	8.275
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	58.818	58.818	58.818	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	1.534.657	1.739.093	1.862.012	9.927	8.189	8.275
Proventi straordinari	2.735.222	76.444	76.444	-	-	-
Oneri straordinari	2.735.222	3.342	76.444	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	1.534.657	1.812.195	1.862.012	9.927	8.189	8.275
Imposte sul reddito	186.412	200.159	210.059	1.067	909	909
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	1.348.245	1.612.036	1.651.954	8.860	7.279	7.366

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027	2025	2026	2027
	INCLUSIONE SOCIALE			STRUTTURA		
BUDGET						
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	161	154	154	1.831	1.889	1.889
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	740.000	740.000	740.000	-	-	-
Rimborsi diversi	-	-	-	16.054	16.053	16.052
Proventi diversi	23.256	23.256	23.256	59.698	59.698	59.698
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	763.417	763.410	763.410	77.583	77.640	77.638
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	3.075	3.074	3.072	91.476	91.459	91.409
Spese portineria	-	-	-	20.512	20.508	20.497
Costo del personale	84.640	86.908	86.908	968.030	1.070.161	1.070.161
Compensi organi istituzionali	-	-	-	42.045	42.045	42.045
Compensi professionisti esterni	4.875	4.874	4.872	93.031	93.014	92.963
Spese legali e notarili	-	-	-	28.033	28.028	28.013
Utenze	110.654	110.635	110.578	120.868	120.846	120.780
Spese manutenzioni	65.827	65.819	66.586	163.577	169.561	170.306
Assicurazioni	1.010	1.010	1.010	20.126	20.126	20.126
Spese acquisto servizi diversi	357.178	357.161	357.111	71.446	71.433	71.395
Acquisto materiali	4.393	4.392	4.390	25.363	25.359	25.347
Canoni assistenza HW / software	2.571	2.567	2.566	49.963	49.978	49.951
Godimento beni di terzi	607	607	607	13.478	13.475	13.467
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	1.207	1.207	1.206	13.800	13.800	13.800
Imposte e tasse diverse	18.180	18.180	18.180	37.073	37.073	37.073
TOTALE COSTI (B)	654.218	656.436	657.087	1.758.821	1.866.868	1.867.333
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	109.199	106.974	106.324	- 1.681.238	- 1.789.228	- 1.789.695
Ammortamenti	26.544	26.544	26.544	122.575	121.121	121.121
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	90.475
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	82.655	80.430	79.780	- 1.803.814	- 1.910.349	- 2.001.290
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	90.568	123.890	121.638
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	82.655	80.430	79.780	- 1.894.381	- 2.034.239	- 2.122.928
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	82.655	80.430	79.780	- 1.894.381	- 2.034.239	- 2.122.928
Imposte sul reddito	1.515	1.519	1.519	17.808	19.189	19.189
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	81.141	78.912	78.261	- 1.912.190	- 2.053.428	- 2.142.116

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027
BUDGET	TOTALE		
Ricavi da rette	7.328.890	7.384.131	7.439.371
Proventi vendita pasti	140.739	140.739	141.567
Ricavi da locazioni	2.314.389	2.487.269	2.611.826
Ricavi da servizi domiciliari	888.228	891.828	895.428
Ricavi servizi marginalità	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	349.940	356.938	363.937
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	910.000	910.000	910.000
Rimborsi diversi	77.176	78.905	80.149
Proventi diversi	82.954	82.954	82.954
Variazione rimanenze	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	12.092.316	12.332.764	12.525.232
Spese per appalti servizi assistenza	4.915.448	4.997.399	5.001.800
Spese mensa	705.288	787.553	793.941
Spese pulizia	146.429	146.403	146.323
Spese portineria	255.442	255.395	255.255
Costo del personale	1.760.520	1.887.958	1.887.958
Compensi organi istituzionali	42.045	42.045	42.045
Compensi professionisti esterni	178.106	178.074	177.977
Spese legali e notarili	40.101	40.094	40.072
Utenze	770.611	770.474	770.064
Spese manutenzioni	564.583	570.513	576.458
Assicurazioni	72.541	72.541	72.541
Spese acquisto servizi diversi	575.527	575.493	578.373
Acquisto materiali	30.661	30.656	30.641
Canoni assistenza HW / software	139.282	139.256	139.180
Godimento beni di terzi	30.752	30.746	30.728
Erogazione contributi	780.000	780.000	780.000
Costi diretti Centro Servizi Formazione	5.000	5.000	5.000
Oneri diversi di gestione	19.873	19.872	19.868
Imposte e tasse diverse	435.790	405.305	407.796
TOTALE COSTI (B)	11.467.997	11.734.775	11.756.020
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	624.319	597.989	769.212
Ammortamenti	255.452	253.997	253.997
Accantonamenti (F)	-	-	90.475
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	368.867	343.992	424.740
Interessi attivi e proventi finanziari	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	149.386	182.708	180.456
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	219.482	161.284	244.285
Proventi straordinari	2.735.222	76.444	76.444
Oneri straordinari	2.735.222	3.342	76.444
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	219.482	234.385	244.285
Imposte sul reddito	219.482	234.385	244.285
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	0	-	-

CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE PREVISIONALE MONTEDOMINI	2025	2026	2027
BUDGET			
MARGINE DI CONTRIBUZIONE PER BUSINESS UNIT			
RSA MONTEDOMINI	270.924	171.236	171.329
ABAMELEK	-	-	-
RSA S. SILVESTRO	38.601	4.219	4.295
RA MONTEDOMINI	17.001	10.432	10.822
RA S. SILVESTRO	9.611	5.935	6.155
C. DIURNO ALZHEIMER	47.612	75.375	116.595
PROG. ASS. FAM.	39.866	33.585	33.596
SERVIZI DOMICILIARI	12.152	12.031	12.641
CENTRO SERVIZI E FORMAZIONE	38.176	42.387	49.104
PATRIMONIO IMMOBILIARE	1.348.245	1.612.029	1.651.954
MENSA	8.860	7.279	7.366
INCLUSIONE SOCIALE	81.141	78.912	78.261
DISABILITA'	-	-	-
MARGINE DI CONTRIBUZIONE CENTRI DI COSTO	1.912.190	2.053.420	2.142.116
RICAVI DELLA STRUTTURA	77.583	77.640	77.638
Spese da appalti	-	-	-
Spese mensa	-	-	-
Spese pulizia	91.476	91.459	91.409
Costi diretti area marginalità	20.512	20.508	20.497
Costo del personale	968.030	1.070.161	1.070.161
Compensi organi Istituzionali	42.045	42.037	42.045
Compensi Professionisti esterni	93.031	93.014	92.963
Spese legali e notarili	28.033	28.028	28.013
Utenze	120.868	120.846	120.780
Spese manutenzioni	163.577	169.561	170.306
Assicurazioni	20.126	20.126	20.126
Spese acquisto servizi diversi	71.446	71.433	71.395
Acquisto materiali	25.363	25.359	25.347
Canoni assistenza software/macchine ufficio	49.963	49.978	49.951
Godimento beni di terzi	13.478	13.475	13.467
Erogazione contributi	-	-	-
Costi diretti agenzia formativa	-	-	-
Oneri diversi di gestione	13.800	13.800	13.800
Imposte e tasse diverse	37.073	37.073	37.073
TOTALE COSTI DELLA STRUTTURA	1.758.821	1.866.861	1.867.333
MARGINE OPERATIVO LORDO	230.951	264.199	352.421
Ammortamenti	122.575	121.121	121.121
Accantonamenti	-	-	90.475
MARGINE OPERATIVO NETTO	108.376	143.079	140.826
Interessi attivi e proventi finanziari	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	90.568	123.890	121.637
RISULTATO ORDINARIO	17.808	19.189	19.189
Proventi straordinari	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	17.808	19.189	19.189
Imposte sul reddito	17.808	19.189	19.189
RISULTATO ESERCIZIO	0	0	0