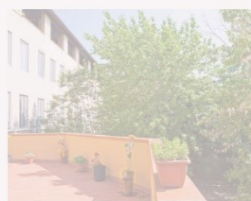
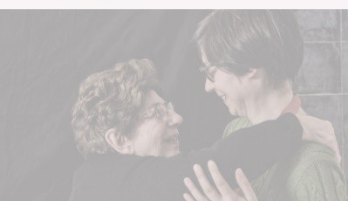
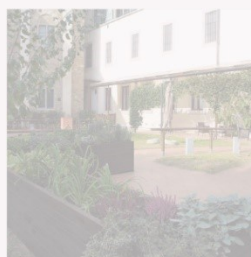
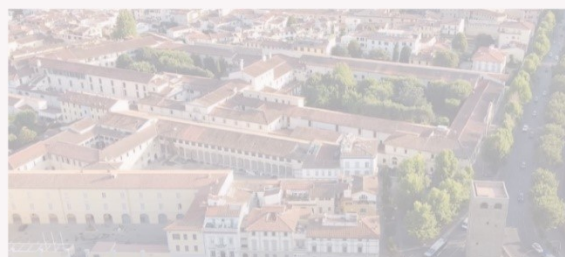
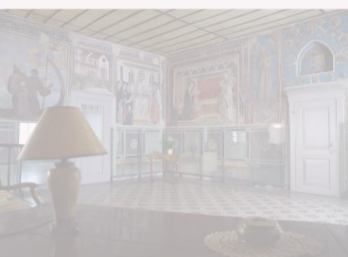


Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
Montedomini – Sant’Ambrogio – Fuligno – Bigallo
A.S.P. Firenze Montedomini



ASP FIRENZE MONTEDOMINI
Dal 1476 vicino alle persone fragili



Bilancio di Previsione Triennale

2026 – 2028

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 2026 – 2028	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 2026, è stato elaborato il piano industriale per il triennio 2026-2028.

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 2026-2028, con il Programma Triennale dei lavori pubblici 2026-2028 e con il Piano Triennale del Fabbisogno del personale 2026-2028.

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 2026-2028 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 2026-2028 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 95,6% nel primo anno, del 96% nel secondo anno e del 96.1% nell'ultimo anno. Il piano industriale relativo alla RSA S. Silvestro mette in luce criticità in termini di sostenibilità economica, le quali dovranno essere affrontate al fine di ottimizzare il risultato operativo.

Analogamente per i moduli autosufficienti rispettivamente il tasso di occupazione dell'80%, 82% e 83%. Indipendentemente dal tasso di occupazione di tali reparti, l'aumento dei costi fissi e variabili ha reso difficile la sostenibilità economica di tali servizi. Sarà quindi necessario intervenire con opportuni correttivi, anche in collaborazione con gli organi di programmazione territoriale di riferimento.

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 22 posti letto nel 2026, 22,5 utenti medi nel 2026 e infine 23 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 nel corso del 2026.

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 prudenzialmente nel 2026 pari a euro 2.440.739, valore che al termine del trimestre potrebbe assestarsi alla cifra di 2.721.549 rilevando un incremento pari a circa il 12%. 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 2026 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, vengono previsti accantonamenti prudenziali al fondo rischi su crediti.

Avendo il bilancio triennale previsto un risultato pari a zero per ciascun esercizio, nel secondo e terzo anno si rilevano ulteriori accantonamenti, riconducibili sostanzialmente al risultato gestionale conseguito dai singoli esercizi.

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 intorno alla metà del 2026 e volto a finanziare parzialmente il piano di investimenti.

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 2026 – 2028

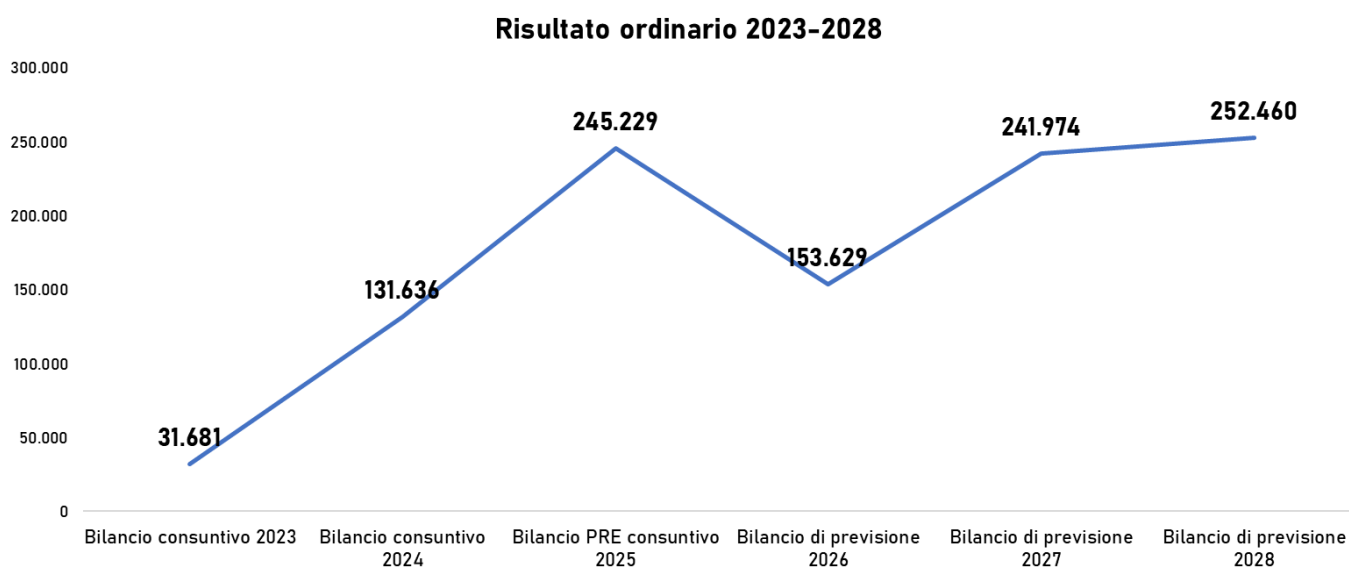
CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2026-2028				
		2026	2027	2028
A	VALORE DELLA PRODUZIONE:			
A.1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.988.215	9.067.908	9.086.539
A.5	altri ricavi e proventi	3.294.925	3.445.698	3.578.543
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	12.283.139	12.513.606	12.665.082
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:			
B.6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	31.023	31.028	31.036
B.7	per servizi	9.358.431	9.391.804	9.401.598
B.8	per godimento di beni di terzi	31.327	31.334	31.343
B.9	per il personale:	1.790.028	1.823.897	1.856.766
B.9.a	salari e stipendi	1.376.704	1.402.487	1.428.270
B.9.b	oneri sociali	378.341	385.427	392.512
B.9.e	altri costi 34.983	35.983	35.983	36.282
B.10	ammortamenti e svalutazioni:	241.419	241.789	241.789
B.10.a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.495	32.495	32.495
B.10.b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.924	209.294	209.294
B.10.c	svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
B.12	accantonamenti per rischi	101.218	171.330	269.335
B.14	oneri diversi di gestione	461.917	453.161	455.794
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	12.015.365	12.144.342	12.287.659
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	267.775	369.264	377.422
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	114.145	127.290	124.963
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 114.145	- 127.290	- 124.963
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20	proventi straordinari:			
E.20.a	plusvalenze da alienazione	2.534.685	- 0	- 0
E.20.b	altri proventi straordinari	76.444	76.444	76.444
E.21	oneri straordinari:			
E.21.c	altri oneri straordinari	2.534.685	76.444	76.444
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	76.444	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	230.073	241.974	252.460
22	Imposte sul reddito d'esercizio	230.073	241.974	252.460
	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 il trend sostanzialmente positivo, nonostante sia caratterizzato da un esercizio, il 2026, in leggera flessione. Il livello raggiunto dal risultato ordinario risulta sostanzialmente adeguato a garantire la piena sostenibilità economica dei servizi svolti dall'ASP.

	Bilancio consuntivo 2023	Bilancio consuntivo 2024	Bilancio PRE consuntivo 2025	Bilancio di previsione 2026	Bilancio di previsione 2027	Bilancio di previsione 2028
Valore della produzione	11.122.666	11.797.450	12.154.763	12.283.139	12.513.606	12.665.082
Costi gestione ordinaria	10.260.132	10.583.472	11.427.395	11.672.727	11.731.224	11.776.536
M.O.L. (Margine Operativo Lordo)	862.534	1.213.978	727.368	610.412	782.382	888.546
Ammortamenti e accantonamenti	652.606	894.440	383.117	342.637	413.119	511.124
Oneri finanziari	178.247	187.902	99.022	114.145	127.290	124.963
Risultato ordinario	31.681	131.636	245.229	153.629	241.974	252.460

Nonostante i valori positivi espressi per il bilancio triennale 2026-2028, 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 2023-2028.



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.

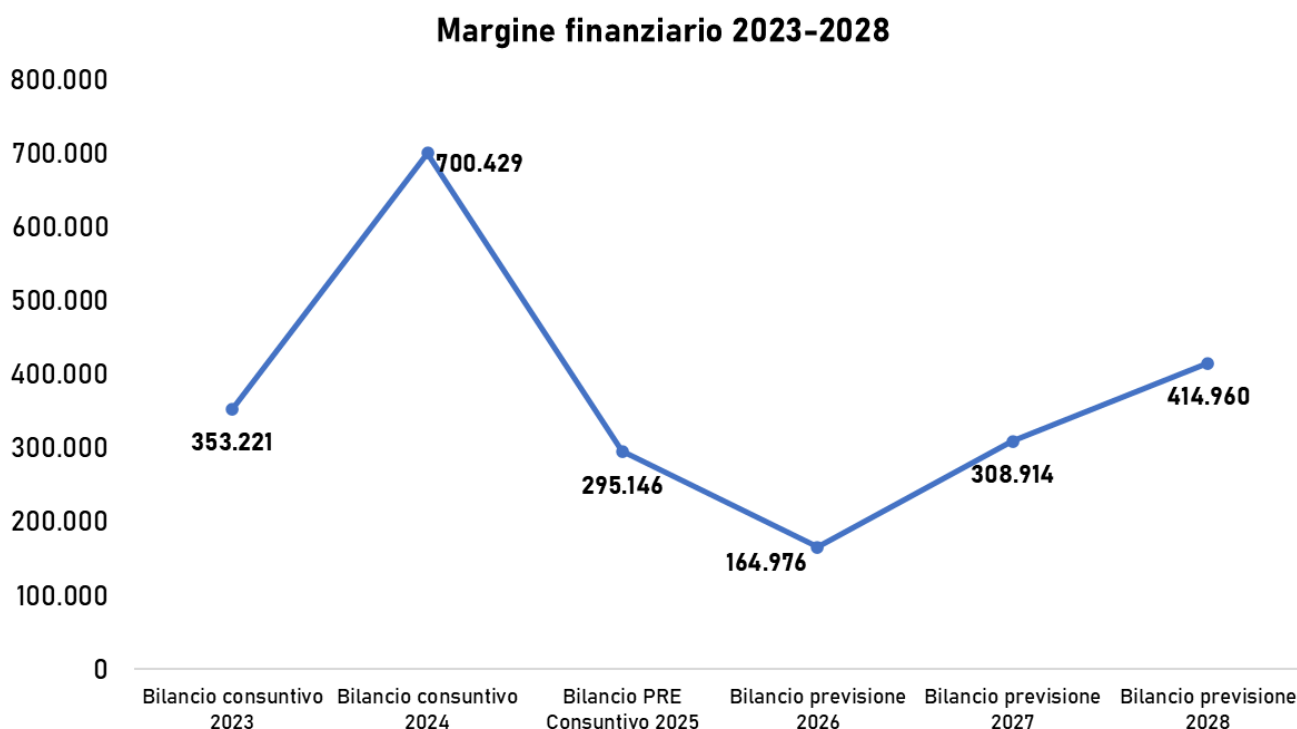
Anche rispetto alla gestione corrente, risulta inoltre fondamentale un attento monitoraggio della componente finanziaria dell'ASP e pertanto in tale direzione è stato predisposto il seguente riepilogo dei margini finanziari annui.

La seguente tabella fornisce un dettaglio rispetto al margine finanziario del periodo 2023-2028:

	Bilancio consuntivo 2023	Bilancio consuntivo 2024	Bilancio PRE consuntivo 2025	Bilancio di previsione 2026	Bilancio di previsione 2027	Bilancio di previsione 2028
Margine Operativo Lordo	862.534	1.213.978	727.369	610.412	782.382	888.546
Area Finanziaria	-178.247	-187.902	-99.022	-114.145	-127.290	-124.963
Imposte sul reddito	-249.484	-212.344	-219.898	-230.073	-241.974	-241.789
Stima rischio svalutazione crediti rette e locazioni	-81.582	-113.303	-113.303	-101.218	-104.204	-106.834
Margine finanziario	353.221	700.429	295.146	164.976	308.914	414.960

Il periodo di riferimento preso in esame parte dall'anno 2023, anno caratterizzato nuovamente da margini positivi, dopo la crisi economica riferita prima al Covid e poi al caro energia. Nel 2025 e 2026 si assiste a una flessione negativa 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 2026-2028 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.

Nel corso del 2026 sarà completata la fase 1 dei lavori del Villaggio Montedomini, situato su un'ampia area prospiciente l'ala di via Thouar. A regime, verranno realizzati trentasei unità abitative, tra monocali e bilocali, destinate a nuovi servizi rivolti alla 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 le iniziative previste, particolare rilievo assume il futuro Museo del Bigallo, il cui importante intervento di recupero, concluso nel 2024, costituirà un tema centrale nella definizione delle nuove modalità gestionali, finalizzate a garantirne la piena fruibilità per la città, i residenti fiorentini e il pubblico più ampio.

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 2026-2028 CEE
- B. Conto Economico Previsionale 2026-2028 diviso per centri di responsabilità
- C. Conto Economico a Margine di Contribuzione triennio 2026 - 2028

CONTO ECONOMICO CEE ASP FIRENZE MONTEDOMINI 2026-2028

		2026	2027	2028
A	VALORE DELLA PRODUZIONE:			
A.1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.988.215	9.067.908	9.086.539
A.5	altri ricavi e proventi	3.294.925	3.445.698	3.578.543
	<i>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</i>	<u>12.283.139</u>	<u>12.513.606</u>	<u>12.665.082</u>
B	COSTI DELLA PRODUZIONE:			
B.6	per materie prime,sussidiarie,di consumo e di merci	31.023	31.028	31.036
B.7	per servizi	9.358.431	9.391.804	9.401.598
B.8	per godimento di beni di terzi	31.327	31.334	31.343
B.9	per il personale:	<u>1.790.028</u>	<u>1.823.897</u>	<u>1.856.766</u>
B.9.a	salari e stipendi	1.376.704	1.402.487	1.428.270
B.9.b	oneri sociali	378.341	385.427	392.512
B.9.e	altri costi	34.983	35.983	35.983
B.10	ammortamenti e svalutazioni:	<u>241.419</u>	<u>241.789</u>	<u>241.789</u>
B.10.a	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	32.495	32.495	32.495
B.10.b	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	208.924	209.294	209.294
B.10.c	svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-
B.12	accantonamenti per rischi	101.218	171.330	269.335
B.14	oneri diversi di gestione	461.917	453.161	455.794
	<i>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</i>	<u>12.015.365</u>	<u>12.144.342</u>	<u>12.287.659</u>
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	267.775	369.264	377.422
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	114.145	127.290	124.963
	<i>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<u>- 114.145</u>	<u>- 127.290</u>	<u>- 124.963</u>
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:			
E.20	proventi straordinari:			
E.20.a	plusvalenze da alienazione	2.534.685	- 0	- 0
E.20.b	altri proventi straordinari	76.444	76.444	76.444
E.21	oneri straordinari:			
E.21.c	altri oneri straordinari	2.534.685	76.444	76.444
	<i>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</i>	<u>76.444</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A'-B+C+D+E)	<u>230.073</u>	<u>241.974</u>	<u>252.460</u>
22	Imposte sul reddito d'esercizio	230.073	241.974	252.460
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI						
	2026	2027	2028	2026	2027	2028
BUDGET	RSA MONTEDOMINI			RSA SAN SILVESTRO		
Ricavi da rette	4.922.406	4.922.406	4.922.406	1.496.909	1.559.565	1.559.565
Proventi vendita pasti	538	529	519	186	182	179
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)	4.922.945	4.922.935	4.922.925	1.497.094	1.559.747	1.559.744
Spese per appalti servizi assistenza	3.221.146	3.221.300	3.221.530	1.117.680	1.160.314	1.160.397
Spese mensa	431.063	453.669	453.731	137.209	150.448	150.469
Spese pulizia	45.348	45.356	45.368	1.123	1.123	1.123
Spese portineria	123.014	124.142	124.176	2.056	2.075	2.076
Costo del personale	288.073	287.981	287.893	99.270	99.238	99.208
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	16.822	16.817	16.821	9.588	9.600	9.603
Spese legali e notarili	9.762	9.685	9.686	3.107	3.212	3.212
Utenze	312.630	315.631	318.712	73.793	74.609	75.325
Spese manutenzioni	177.822	158.544	158.584	56.735	50.645	50.658
Assicurazioni	19.783	19.632	19.628	6.431	6.630	6.628
Spese acquisto servizi diversi	8.106	8.102	8.104	2.709	2.718	2.718
Acquisto materiali	-	-	-	97	97	97
Canoni assistenza HW / software	37.842	37.451	37.295	12.282	12.534	12.481
Godimento beni di terzi	9.764	9.766	9.769	546	546	546
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	3.207	3.208	3.208	1.106	1.106	1.106
Imposte e tasse diverse	60.691	60.691	60.691	20.018	20.018	20.018
TOTALE COSTI (B)	4.765.074	4.771.975	4.775.197	1.543.749	1.594.913	1.595.664
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	157.871	150.959	147.728	- 46.655	- 35.166	- 35.920
Ammortamenti	15.899	15.899	15.899	30.343	30.343	30.343
Accantonamenti (F)	30.701	30.701	30.701	10.587	10.587	10.587
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	111.270	104.359	101.128	- 87.585	- 76.096	- 76.850
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	111.270	104.359	101.128	- 87.585	- 76.096	- 76.850
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	111.270	104.359	101.128	- 87.585	- 76.096	- 76.850
Imposte sul reddito	5.404	5.304	5.209	1.862	1.828	1.795
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	105.867	99.055	95.920	- 89.447	- 77.924	- 78.645

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028	2026	2027	2028
BUDGET	RA MONTEDOMINI			RA SAN SILVESTRO		
Ricavi da rette	221.212	221.212	221.212	87.783	87.783	87.783
Proventi vendita pasti	65	64	63	37	36	36
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)	221.277	221.276	221.275	87.820	87.819	87.818
Spese per appalti servizi assistenza	81.232	81.236	81.241	32.235	32.236	32.239
Spese mensa	48.023	50.541	50.548	19.057	20.056	20.059
Spese pulizia	5.413	5.414	5.416	153	153	153
Spese portineria	14.847	14.983	14.987	514	519	519
Costo del personale	34.744	34.733	34.722	19.853	19.847	19.841
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	1.328	1.327	1.328	1.306	1.306	1.306
Spese legali e notarili	1.088	1.079	1.079	432	428	428
Utenze	24.816	25.048	25.289	10.276	10.370	10.468
Spese manutenzioni	14.431	12.948	12.951	8.670	7.841	7.842
Assicurazioni	2.458	2.441	2.440	1.234	1.228	1.228
Spese acquisto servizi diversi	510	509	509	123	123	123
Acquisto materiali	-	-	-	24	24	24
Canoni assistenza HW / software	4.299	4.254	4.235	1.895	1.874	1.863
Godimento beni di terzi	-	-	-	136	136	136
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	4.669	4.669	4.669	2.707	2.707	2.707
TOTALE COSTI (B)	237.857	239.183	239.415	98.616	98.849	98.936
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 16.580	- 17.907	- 18.140	- 10.796	- 11.030	- 11.118
Ammortamenti	356	356	356	6.856	6.856	6.856
Accantonamenti (F)	3.705	3.705	3.705	2.117	2.117	2.117
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 20.642	- 21.969	- 22.202	- 19.769	- 20.003	- 20.091
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 20.642	- 21.969	- 22.202	- 19.769	- 20.003	- 20.091
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 20.642	- 21.969	- 22.202	- 19.769	- 20.003	- 20.091
Imposte sul reddito	652	640	628	372	366	359
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 21.293	- 22.608	- 22.830	- 20.141	- 20.368	- 20.450

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028	2026	2027	2028
	C. DIURNO ALZHEIMER			PROG. ASSIST. FAMILIARI		
BUDGET						
Ricavi da rette	683.100	683.100	684.692	-	-	-
Proventi vendita pasti	139	137	134	124	122	120
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	720.000	720.000	720.000
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)	683.239	683.237	684.826	860.124	860.122	860.120
Spese per appalti servizi assistenza	452.672	452.693	452.726	-	-	-
Spese mensa	67.382	70.704	70.883	-	-	-
Spese pulizia	6.689	6.690	6.692	2.792	2.792	2.793
Spese portineria	6.087	6.143	6.144	6.169	6.226	6.227
Costo del personale	74.453	74.429	74.406	66.373	66.352	66.332
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	1.154	1.153	1.154	275	275	275
Spese legali e notarili	1.576	1.564	1.568	-	-	-
Utenze	21.637	21.830	22.036	6.906	6.958	7.010
Spese manutenzioni	12.314	11.102	11.104	2.834	2.500	2.500
Assicurazioni	4.818	4.794	4.800	1.026	1.026	1.026
Spese acquisto servizi diversi	469	468	468	338	338	338
Acquisto materiali	-	-	-	-	-	-
Canoni assistenza HW / software	6.984	6.905	6.875	11.142	11.143	11.145
Godimento beni di terzi	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi	-	-	-	720.000	720.000	720.000
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	553	553	553	-	-	-
Imposte e tasse diverse	3.816	3.816	3.816	987	987	987
TOTALE COSTI (B)	660.602	662.842	663.224	818.843	818.597	818.634
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	22.638	20.395	21.602	41.281	41.525	41.485
Ammortamenti	13.697	13.697	13.697	-	-	-
Accantonamenti (F)	5.293	5.293	5.293	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	3.648	1.405	2.612	41.281	41.525	41.485
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	3.648	1.405	2.612	41.281	41.525	41.485
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	3.648	1.405	2.612	41.281	41.525	41.485
Imposte sul reddito	1.397	1.371	1.346	1.245	1.222	1.200
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	2.251	34	1.265	40.036	40.303	40.285

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI						
	2026	2027	2028	2026	2027	2028
BUDGET	SERVIZI DOMICILIARI			CENTRO SERVIZI E FORMAZIONE		
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	67	66	65	206	202	199
Ricavi da locazioni	-	-	-	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	12.228	12.228	12.228	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	365.467	382.079	398.692
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	96.152	96.578	97.004	-	-	-
Rimborsi diversi	-	-	-	2.239	2.239	2.239
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	108.448	108.872	109.297	367.913	384.521	401.130
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	2.792	2.792	2.793	30.509	30.514	30.523
Spese portineria	6.169	6.226	6.227	89.617	89.977	90.002
Costo del personale	35.900	35.888	35.877	110.343	110.308	110.274
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	7.646	7.647	7.649	5.018	5.019	5.020
Spese legali e notarili	-	-	-	-	-	-
Utenze	3.953	3.975	3.997	51.873	52.278	52.688
Spese manutenzioni	1.287	1.146	1.147	33.693	30.489	30.495
Assicurazioni	1.085	1.085	1.085	1.572	1.572	1.572
Spese acquisto servizi diversi	51.119	51.546	51.975	3.306	3.306	3.307
Acquisto materiali	48	48	48	48	48	48
Canoni assistenza HW / software	7.413	7.413	7.415	10.609	10.609	10.611
Godimento beni di terzi	273	273	273	3.814	3.814	3.816
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	4.000	5.000	5.000
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	443	443	443	8.629	8.629	8.629
TOTALE COSTI (B)	118.127	118.483	118.929	353.031	351.566	351.985
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	- 9.679	- 9.611	- 9.632	14.882	32.956	49.144
Ammortamenti	-	-	-	236	236	236
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	- 9.679	- 9.611	- 9.632	14.646	32.719	48.908
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	- 9.679	- 9.611	- 9.632	14.646	32.719	48.908
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	- 9.679	- 9.611	- 9.632	14.646	32.719	48.908
Imposte sul reddito	673	661	649	2.837	2.799	2.762
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	- 10.353	- 10.272	- 10.281	11.809	29.921	46.146

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028	2026	2027	2028
	PATRIMONIO IMMOBILIARE			MENSA		
BUDGET						
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	496	487	478	146.992	146.991	146.990
Ricavi da locazioni	2.440.739	2.590.019	2.721.549	-	-	-
Ricavi da servizi domiciliari	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi marginalità	-	-	-	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	-	-	-	-	-	-
Rimborsi diversi	64.764	66.257	67.572	-	-	-
Proventi diversi	-	-	-	-	-	-
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	2.505.999	2.656.763	2.789.599	146.992	146.991	146.990
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	24.509	24.695	24.696
Spese pulizia	6.173	6.174	6.176	11.297	11.299	11.302
Spese portineria	16.965	17.121	17.126	6.169	6.226	6.227
Costo del personale	265.474	265.390	265.308	27.439	27.430	27.422
Compensi organi istituzionali	-	-	-	-	-	-
Compensi professionisti esterni	32.431	32.437	32.446	1.856	1.856	1.856
Spese legali e notarili	12.068	12.070	12.074	-	-	-
Utenze	90.733	91.480	92.235	35.854	36.158	36.504
Spese manutenzioni	111.227	103.274	103.283	16.780	15.009	15.012
Assicurazioni	11.744	11.744	11.744	1.514	1.514	1.514
Spese acquisto servizi diversi	61.059	61.063	61.070	511	511	511
Acquisto materiali	483	483	483	-	-	-
Canoni assistenza HW / software	12.773	12.772	12.772	6.844	6.845	6.847
Godimento beni di terzi	2.728	2.728	2.729	-	-	-
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	-	-	-
Imposte e tasse diverse	274.303	264.545	267.176	5.576	5.576	5.576
TOTALE COSTI (B)	898.161	881.281	884.621	138.348	137.118	137.467
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	1.607.838	1.775.482	1.904.978	8.644	9.873	9.523
Ammortamenti	34.838	34.838	34.838	-	-	-
Accantonamenti (F)	48.815	51.800	54.431	-	-	-
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	1.524.185	1.688.843	1.815.709	8.644	9.873	9.523
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	-	-	-
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	1.524.185	1.688.843	1.815.709	8.644	9.873	9.523
Proventi straordinari	2.611.129	76.444	76.444	-	-	-
Oneri straordinari	2.534.685	76.444	76.444	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	1.600.629	1.688.843	1.815.709	8.644	9.873	9.523
Imposte sul reddito	199.556	211.365	221.763	1.129	1.119	1.110
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	1.401.072	1.477.478	1.593.946	7.515	8.754	8.413

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028	2026	2027	2028
	INCLUSIONE SOCIALE			STRUTTURA		
BUDGET						
Ricavi da rette	-	-	-	-	-	-
Proventi vendita pasti	178	175	171	1.251	1.289	1.326
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	36.516	36.516	36.516	29.667	29.667	29.667
Proventi diversi	-	-	-	73.678	73.678	73.678
Variazione rimanenze	-	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	776.694	776.691	776.687	104.595	104.634	104.671
Spese per appalti servizi assistenza	-	-	-	-	-	-
Spese mensa	-	-	-	-	-	-
Spese pulizia	3.482	3.483	3.484	45.583	45.591	45.604
Spese portineria	2.056	2.075	2.076	20.564	20.753	20.758
Costo del personale	95.125	95.095	95.066	672.980	707.205	740.417
Compensi organi istituzionali	-	-	-	42.045	42.053	42.064
Compensi professionisti esterni	5.150	5.151	5.153	100.600	100.619	100.646
Spese legali e notarili	-	-	-	6.034	12.070	12.074
Utenze	127.558	128.826	130.105	112.507	113.600	114.704
Spese manutenzioni	86.017	79.007	79.021	131.216	110.156	110.223
Assicurazioni	5.644	5.644	5.644	15.846	15.846	15.846
Spese acquisto servizi diversi	341.731	341.731	341.733	75.977	75.991	76.012
Acquisto materiali	4.369	4.369	4.371	25.955	25.959	25.965
Canoni assistenza HW / software	5.536	5.536	5.536	25.064	25.374	25.675
Godimento beni di terzi	546	546	546	13.521	13.524	13.528
Erogazione contributi	-	-	-	-	-	-
Costi diretti Centro Servizi Formazione	-	-	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	1.207	1.207	1.207	16.817	16.818	16.818
Imposte e tasse diverse	18.897	18.897	18.897	38.292	39.292	39.292
TOTALE COSTI (B)	697.319	691.568	692.837	1.343.002	1.364.850	1.399.626
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	79.375	85.123	83.850	- 1.238.406	- 1.260.216	- 1.294.955
Ammortamenti	36.934	36.934	36.934	102.260	102.630	102.630
Accantonamenti (F)	-	-	-	-	67.126	162.500
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	42.442	48.189	46.917	- 1.340.666	- 1.429.972	- 1.560.085
Interessi attivi e proventi finanziari	-	-	-	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	-	-	-	114.145	127.290	124.963
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	42.442	48.189	46.917	- 1.454.812	- 1.557.261	- 1.685.048
Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	42.442	48.189	46.917	- 1.454.812	- 1.557.261	- 1.685.048
Imposte sul reddito	1.784	1.752	1.720	13.163	13.548	13.919
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	40.657	46.437	45.197	- 1.467.974	- 1.570.809	- 1.698.967

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028
BUDGET	TOTALE		
Ricavi da rette	7.411.409	7.474.065	7.475.657
Proventi vendita pasti	150.279	150.279	150.279
Ricavi da locazioni	2.440.739	2.590.019	2.721.549
Ricavi da servizi domiciliari	732.228	732.228	732.228
Ricavi servizi marginalità	-	-	-
Ricavi servizi disabilità	-	-	-
Ricavi diretti Centro Servizi Formazione	365.467	382.079	398.692
Ricavi e contributi in c/attività istituzionale	976.152	976.578	977.004
Rimborsi diversi	133.186	134.679	135.994
Proventi diversi	73.678	73.678	73.678
Variazione rimanenze	-	-	-
TOTALE RICAVI (A)	12.283.139	12.513.606	12.665.082
Spese per appalti servizi assistenza	4.904.964	4.947.778	4.948.133
Spese mensa	727.242	770.114	770.387
Spese pulizia	161.352	161.382	161.426
Spese portineria	294.228	296.466	296.547
Costo del personale	1.790.028	1.823.897	1.856.766
Compensi organi istituzionali	42.045	42.053	42.064
Compensi professionisti esterni	183.174	183.207	183.257
Spese legali e notarili	34.067	40.108	40.119
Utenze	872.535	880.762	889.071
Spese manutenzioni	653.025	582.661	582.820
Assicurazioni	73.156	73.156	73.156
Spese acquisto servizi diversi	545.958	546.407	546.868
Acquisto materiali	31.023	31.028	31.036
Canoni assistenza HW / software	142.684	142.710	142.749
Godimento beni di terzi	31.327	31.334	31.343
Erogazione contributi	720.000	720.000	720.000
Costi diretti Centro Servizi Formazione	4.000	5.000	5.000
Oneri diversi di gestione	22.890	22.891	22.894
Imposte e tasse diverse	439.028	430.269	432.900
TOTALE COSTI (B)	11.672.727	11.731.224	11.776.536
MARGINE OPERATIVO LORDO (C = A - B)	610.412	782.382	888.546
Ammortamenti	241.419	241.789	241.789
Accantonamenti (F)	101.218	171.330	269.335
MARGINE OPERATIVO NETTO (G = C - D - E - F)	267.775	369.264	377.422
Interessi attivi e proventi finanziari	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	114.145	127.290	124.963
RISULTATO ORDINARIO (L = G + H - I)	153.629	241.974	252.460
Proventi straordinari	2.611.129	76.444	76.444
Oneri straordinari	2.534.685	76.444	76.444
RISULTATO ANTE IMPOSTE (O = L + M - N)	230.073	241.974	252.460
Imposte sul reddito	230.073	241.974	252.460
RISULTATO ESERCIZIO (O - P)	0	-	-

CONTO ECONOMICO A MARGINE DI CONTRIBUZIONE PREVISIONALE MONTEDOMINI	2026	2027	2028
BUDGET			
MARGINE DI CONTRIBUZIONE PER BUSINESS UNIT			
RSA MONTEDOMINI	105.867	99.055	95.920
ABAMELEK	-	-	-
RSA S. SILVESTRO	- 89.447	- 77.924	- 78.645
RA MONTEDOMINI	- 21.293	- 22.608	- 22.830
RA S. SILVESTRO	- 20.141	- 20.368	- 20.450
C. DIURNO ALZHEIMER	2.251	34	1.265
PROG. ASS. FAM.	40.036	40.303	40.285
SERVIZI DOMICILIARI	- 10.353	- 10.272	- 10.281
CENTRO SERVIZI E FORMAZIONE	11.809	29.921	46.146
PATRIMONIO IMMOBILIARE	1.401.072	1.477.478	1.593.946
MENSA	7.515	8.754	8.413
INCLUSIONE SOCIALE	40.657	46.437	45.197
DISABILITA'	-	-	-
MARGINE DI CONTRIBUZIONE CENTRI DI COSTO	1.467.974	1.570.809	1.698.967
RICAVI DELLA STRUTTURA	104.595	104.634	104.671
Spese da appalti	-	-	-
Spese mensa	-	-	-
Spese pulizia	45.583	45.591	45.604
Costi diretti area marginalità	20.564	20.753	20.758
Costo del personale	672.980	707.205	740.417
Compensi organi Istituzionali	42.045	42.053	42.064
Compensi Professionisti esterni	100.600	100.619	100.646
Spese legali e notarili	6.034	12.070	12.074
Utenze	112.507	113.600	114.704
Spese manutenzioni	131.216	110.156	110.223
Assicurazioni	15.846	15.846	15.846
Spese acquisto servizi diversi	75.977	75.991	76.012
Acquisto materiali	25.955	25.959	25.965
Canoni assistenza software/macchine ufficio	25.064	25.374	25.675
Godimento beni di terzi	13.521	13.524	13.528
Erogazione contributi	-	-	-
Costi diretti agenzia formativa	-	-	-
Oneri diversi di gestione	16.817	16.818	16.818
Imposte e tasse diverse	38.292	39.292	39.292
TOTALE COSTI DELLA STRUTTURA	1.343.002	1.364.850	1.399.626
MARGINE OPERATIVO LORDO	229.568	310.593	404.012
Ammortamenti	102.260	102.630	102.630
Accantonamenti	-	67.126	162.500
MARGINE OPERATIVO NETTO	127.308	140.838	138.882
Interessi attivi e proventi finanziari	0	0	0
Interessi su finanziamenti specifici	114.145	127.290	124.963
RISULTATO ORDINARIO	13.163	13.548	13.919
Proventi straordinari	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	13.163	13.548	13.919
Imposte sul reddito	13.163	13.548	13.919
RISULTATO ESERCIZIO	0	0	0