



| PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2024 | | | | | |
|---|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|
| COSTI | PREVISIONALE 2023 | | PREVISIONALE 2024 | | |
| Descrizione | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | VAR. ASSOLUTA |
| ACQUISTI DI BENI | | 59.000,00 | | 82.000,00 | 23.000,00 |
| Acquisti diversi di beni | 5.000,00 | | 8.000,00 | | 3.000,00 |
| Acquisti per la produzione di servizi | 45.000,00 | | 59.000,00 | | 14.000,00 |
| Acquisti diversi | 9.000,00 | | 15.000,00 | | 6.000,00 |
| ACQUISTI DI SERVIZI | | 112.000,00 | | 130.000,00 | 18.000,00 |
| Servizi per la produzione | 40.000,00 | | 50.000,00 | | 10.000,00 |
| Spese telefoniche | 12.000,00 | | 14.000,00 | | 2.000,00 |
| Energia elettrica sede amministrativa via N.P. | 55.000,00 | | 60.000,00 | | 5.000,00 |
| Manutenzione macchinari ed attrezzature | 5.000,00 | | 6.000,00 | | 1.000,00 |
| GESTIONE VEICOLI AZIENDALI | | 210.500,00 | | 270.480,00 | 59.980,00 |
| Manutenzione autovetture | 30.000,00 | | 45.000,00 | | 15.000,00 |
| Carbur. e lubrif. Veic. aziendali deduc. | 65.000,00 | | 70.000,00 | | 5.000,00 |
| Premi assicur.veicoli aziendali deduc. | 29.000,00 | | 35.000,00 | | 6.000,00 |
| Parcheggio (garage) | 13.500,00 | | 12.480,00 | | - 1.020,00 |
| Tassa possesso(circolazione) veicoli aziendali deduc. | 7.000,00 | | 10.000,00 | | 3.000,00 |
| Canoni noleggio/spese veic.azien.terzi ded. | | | 32.000,00 | | 32.000,00 |
| Spese veicoli aziendali deducibili | 66.000,00 | | 66.000,00 | | - |
| PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO | | 422.800,00 | | 407.800,00 | - 15.000,00 |
| Consulenze Legali ed amministrative | 175.000,00 | | 160.000,00 | | - 15.000,00 |
| Compensi Organismo di Vigilanza | 52.800,00 | | 52.800,00 | | - |
| Compensi amministratori | 109.000,00 | | 109.000,00 | | - |
| Compensi sindaci professionisti | 66.000,00 | | 66.000,00 | | - |
| Contrib. previd. organi sociali | 20.000,00 | | 20.000,00 | | - |

| COSTI Descrizione | PREVISIONALE 2023 | | PREVISIONALE 2024 | | VAR. ASSOLUTA |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | |
| SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI | | 193.500,00 | | 203.500,00 | 10.000,00 |
| Spese amministrative | 20.000,00 | | 30.000,00 | | 10.000,00 |
| Canoni locazione immobili | 145.000,00 | | 145.000,00 | | - |
| Canone di locazione beni mobili | 3.500,00 | | 3.500,00 | | - |
| Canoni diversi | 25.000,00 | | 25.000,00 | | - |
| Spese di rappresentanza | | | | | - |
| COSTI PERSONALE DIPENDENTE | | 12.130.000,00 | | 10.631.000,00 | - 1.499.000,00 |
| Retribuzioni lorde dipendenti | | | 8.940.000,00 | | |
| Retribuzioni ed oneri dipendenti ordinari in prestito | 4.120.000,00 | | | | 4.820.000,00 |
| Retribuzioni ed oneri dipendenti ordinari | 4.800.000,00 | | | | - 4.800.000,00 |
| Oneri assicurativi e contributivi | | | 1.260.000,00 | | |
| Contributi INPS dipendenti ordinari in prestito | 1.500.000,00 | | | | - 240.000,00 |
| Contributi INPS dipendenti ordinari | 1.650.000,00 | | | | - 1.650.000,00 |
| Accantonamento tfr | | | 431.000,00 | | |
| Premi INAIL | 60.000,00 | | | | - 60.000,00 |
| COSTI DIVERSI PERSONALE DIP. | | 520.000,00 | | 440.000,00 | - 80.000,00 |
| Buoni pasto | 410.000,00 | | 380.000,00 | | - 30.000,00 |
| Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari | | | | | - |
| Rimborsi spese personale a pie' di lista | | | | | - |
| Ricerca, formazione e addestramento | 100.000,00 | | 50.000,00 | | - 50.000,00 |
| Altri costi del personale | 10.000,00 | | 10.000,00 | | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | 19.700,00 | | 21.200,00 | 1.500,00 |
| Diritti camerali | 1.200,00 | | 1.200,00 | | - |
| Imposta di registro e concessioni governative | 5.000,00 | | 5.000,00 | | - |
| TARI | 13.500,00 | | 15.000,00 | | |

| COSTI | PREVISIONALE 2023 | | PREVISIONALE 2024 | | VAR. ASSOLUTA |
|---|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | |
| Descrizione | | | | | |
| ONERI FINANZIARI | | 17.000,00 | | 14.500,00 | - 2.500,00 |
| Commissioni e spese bancarie | 7.000,00 | | 8.000,00 | | 1.000,00 |
| Interessi passivi di mora | | | 500,00 | | 500,00 |
| Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte | 10.000,00 | | 5.000,00 | | - 5.000,00 |
| Oneri finanziari diversi | | | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| AMMORTAMENTI | | 8.000,00 | | 12.000,00 | 4.000,00 |
| Ammortamenti | 8.000,00 | | 12.000,00 | | 4.000,00 |
| ONERI TRIBUTARI | | 130.000,00 | | 100.500,00 | - 29.500,00 |
| Imposte dell'esercizio | 130.000,00 | | 100.000,00 | | - 30.000,00 |
| Sanzioni, penalità e multe | | | 500,00 | | 500,00 |
| TOTALE COSTI | | 13.822.500,00 | | 12.312.980,00 | - 1.509.520,00 |



| PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2024 | | | | | |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------------|
| RICAVI | PREVISIONALE 2023 | | PREVISIONALE 2024 | | |
| Descrizione | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | VAR.ASSOLUTA |
| | | 13.822.500,00 | | 12.312.980,00 | - 1.509.520,00 |
| Ricavi per prestazioni | 8.202.500,00 | | 7.000.000,00 | | |
| Rimborso costi del personale in prestito | 5.620.000,00 | | 5.312.980,00 | | |

DETTAGLIO COSTI DIRETTI ED INDIRETTI PER IL FUNZIONAMENTO E RIPARTIZIONE 2024

| | COSTI INDIRETTI | PULIZIE | MANUT. | TRASP.TO CAMPIONI | CUSTODIA | MONIT. AMB. | SUPP.TO TEC.CO AMM.VO | TERRA DEI FUOCHI | VIG. | TOT. ANNUO |
|----------------------------|----------------------------|----------------|---------------|------------------------------|-----------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------|
| PERSONALE | 1.692.755,90 | 2.080.240,90 | 446.161,30 | 1.113.742,60 | 892.322,60 | | 2.322.695,80 | 559.085,50 | 1.963.995,40 | 11.071.000,00 |
| ACQ. PER LA PROD. | - | 57.500,00 | 24.500,00 | | | | | | | 82.000,00 |
| GESTIONE VEICOLI AZ. | 175.000,00 | | | 95.480,00 | | | | | | 270.480,00 |
| GODIMENTO BENI DI TERZI | 173.500,00 | | | | | | | | | 173.500,00 |
| ORGANI SOCIALI | 247.800,00 | | | | | | | | | 247.800,00 |
| CONS. LEGALI - AMM. | 160.000,00 | | | | | | | | | 160.000,00 |
| SPESE AMM.VE | 160.000,00 | | | | | | | | | 160.000,00 |
| ONERI FINANZ. | 26.500,00 | | | | | | | | | 26.500,00 |
| ONERI DIVERSI DI GEST. | 121.700,00 | | | | | | | | | 121.700,00 |
| | 2.757.255,90 | 2.137.740,90 | 470.661,30 | 1.209.222,60 | 892.322,60 | - | 2.322.695,80 | 559.085,50 | 1.963.995,40 | 12.312.980,00 |

| | | | |
|------------|----------|----------|----------|
| 229.771,33 | 4.791,67 | 2.041,67 | 7.956,67 |
|------------|----------|----------|----------|

PIANO FINANZIARIO 2024

| ENTRATE | | | USCITE | | 2023 | | 2024 | | VAR. ASSOLUTA |
|---|--------------|----------------------|---|--------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------|---------------|
| Descrizione | PARZIALI | TOTALI | Descrizione | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI | | |
| | | 12.579.185,13 | ACQUISTI DI BENI | | 59.000,00 | | 82.000,00 | 23.000,00 | |
| Entrate per prestazioni | 7.000.000,00 | | Acquisti diversi di beni | 5.000,00 | | 8.000,00 | | 3.000,00 | |
| Rimborso costi del personale in prestito | 5.312.980,00 | | Acquisti per la produzione di servizi | 45.000,00 | | 59.000,00 | | 14.000,00 | |
| Entrate per piani rateizzo debiti pregressi | 6.205,13 | | Acquisti di servizi | 9.000,00 | | 15.000,00 | | 6.000,00 | |
| Entrate per anticipo TFR dipendenti | 260.000,00 | | ACQUISTI DI SERVIZI | | 112.000,00 | | 130.000,00 | 18.000,00 | |
| | | | Servizi per la produzione | 40.000,00 | | 50.000,00 | | 10.000,00 | |
| | | | Spese telefoniche | 12.000,00 | | 14.000,00 | | 2.000,00 | |
| | | | Energia elettrica sede amministrativa via N.P. | 55.000,00 | | 60.000,00 | | 5.000,00 | |
| | | | Manutenzione macchinari e attrezzature | 5.000,00 | | 6.000,00 | | 1.000,00 | |
| | | | GESTIONE VEICOLI AZIENDALI | | 210.500,00 | | 270.480,00 | 59.980,00 | |
| | | | Manutenzione autovetture | 30.000,00 | | 45.000,00 | | 15.000,00 | |
| | | | Carbur. e lubrif. Veic. aziendali deduc. | 65.000,00 | | 70.000,00 | | 5.000,00 | |
| | | | Premi assicur.veicoli aziendali deduc. | 29.000,00 | | 35.000,00 | | 6.000,00 | |
| | | | Parcheggio | 13.500,00 | | 12.480,00 | | - 1.020,00 | |
| | | | Tassa possesso(circolazione) veicoli aziendali deduc. | 7.000,00 | | 10.000,00 | | 3.000,00 | |
| | | | Canoni/spese manut.veic.azien.terzi ded. | | | 32.000,00 | | 32.000,00 | |
| | | | Spese veicoli aziendali deducibili | 66.000,00 | | 66.000,00 | | - | |
| | | | PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO | | 422.800,00 | | 407.800,00 | - 15.000,00 | |
| | | | Consulenze Legali ed amministrative | 175.000,00 | | 160.000,00 | | - 15.000,00 | |
| | | | Compensi Organismo di Vigilanza | 52.800,00 | | 52.800,00 | | - | |
| | | | Compensi amministratori | 109.000,00 | | 109.000,00 | | - | |
| | | | Compensi sindaci professionisti | 66.000,00 | | 66.000,00 | | - | |
| | | | Contrib. previd. organi sociali | 20.000,00 | | 20.000,00 | | - | |
| | | | SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI | | 193.500,00 | | 203.500,00 | 10.000,00 | |
| | | | Spese amministrative | 20.000,00 | | 30.000,00 | | 10.000,00 | |
| | | | Canoni locazione immobili | 145.000,00 | | 145.000,00 | | - | |
| | | | Canone di locazione beni mobili | 3.500,00 | | 3.500,00 | | - | |
| | | | Canoni diversi | 25.000,00 | | 25.000,00 | | - | |
| | | | Spese di rappresentanza | | | | | - | |
| | | | COSTI PERSONALE DIPENDENTE | | 12.130.000,00 | | 10.631.000,00 | - 1.499.000,00 | |
| | | | Retribuzioni lorde dipendenti | | | 8.940.000,00 | | 8.940.000,00 | |
| | | | Retribuzioni lorde dipendenti ordinari in prestito | 4.120.000,00 | | | | - 4.120.000,00 | |
| | | | Retribuzioni lorde dipendenti ordinari | 4.800.000,00 | | | | - 4.800.000,00 | |
| | | | Oneri assicurativi e contributivi | | | 1.260.000,00 | | 1.260.000,00 | |
| | | | Contributi INPS dipendenti ordinari in prestito | 1.500.000,00 | | | | - 1.500.000,00 | |
| | | | Contributi INPS dipendenti ordinari | 1.650.000,00 | | | | - 1.650.000,00 | |
| | | | Quote TFR | | | 431.000,00 | | 431.000,00 | |
| | | | Premi INAIL | 60.000,00 | | | | - 60.000,00 | |

N.B.
il presente piano è relativo alla sola gestione dell'esercizio non tiene conto delle movimentazioni finanziarie residue relative all'esercizio 2023 (residui attivi- residui passivi)

| | | | | | | |
|---|------------|----------------------|------------|----------------------|---|--------------|
| COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE | | 520.000,00 | | 440.000,00 | - | 80.000,00 |
| Buoni pasto | 410.000,00 | | 380.000,00 | | - | 30.000,00 |
| Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari | | | | | | - |
| Rimborsi spese personale a pie' di lista | | | | | | - |
| Ricerca, formazione e addestramento | 100.000,00 | | 50.000,00 | | - | 50.000,00 |
| Altri costi del personale | 10.000,00 | | 10.000,00 | | | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | | 19.700,00 | | 21.200,00 | | 1.500,00 |
| Diritti camerali | 1.200,00 | | 1.200,00 | | | - |
| Imposta di registro e concessioni governative | 5.000,00 | | 5.000,00 | | | - |
| TARI | 13.500,00 | | 15.000,00 | | | 1.500,00 |
| ONERI FINANZIARI | | 17.000,00 | | 14.500,00 | - | 2.500,00 |
| Commissioni e spese bancarie | 7.000,00 | | 8.000,00 | | | 1.000,00 |
| Interessi passivi di mora | | | 500,00 | | | 500,00 |
| Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte | 10.000,00 | | 5.000,00 | | - | 5.000,00 |
| Oneri finanziari diversi | | | 1.000,00 | | | 1.000,00 |
| AMMORTAMENTI | | 8.000,00 | | 12.000,00 | | |
| Ammortamenti | 8.000,00 | | 12.000,00 | | | 4.000,00 |
| ONERI TRIBUTARI | | 130.000,00 | | 100.500,00 | - | 29.500,00 |
| Imposte dell'esercizio | 130.000,00 | | 100.000,00 | | - | 30.000,00 |
| Sanzioni, penalità e multe | | | 500,00 | | | 500,00 |
| Erario c/IVA | | | | | | - |
| USCITE ORDINARIE | | 13.822.500,00 | | 12.312.980,00 | - | 1.509.520,00 |
| USCITE STRAORDINARIE | | 264.545,52 | | 266.205,13 | | 1.659,61 |
| ANTICIPI TFR DIPENDENTI | 260.000,00 | 260.000,00 | 260.000,00 | 260.000,00 | | - |
| RATEIZZI | | 4.545,52 | | 6.205,13 | | 1.659,61 |
| AGENZIA DELLE ENTRATE 770/18 | 4.545,52 | | 4545,52 | | | - |
| ROTTAMAZIONE 2023 | | | 1659,61 | | | 1.659,61 |
| TOTALE USCITE | | 14.087.045,52 | | 12.579.185,13 | - | 1.507.860,39 |

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2024

| COSTI | PREVISIONALE 2023 | PREVISIONALE 2024 | DIFFERENZA |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|
| Descrizione | TOTALI | TOTALI | |
| ACQUISTI DI BENI | 59.000,00 | 82.000,00 | - 23.000,00 |
| COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI | 173.500,00 | 173.500,00 | - |
| GESTIONE VEICOLI AZIENDALI | 210.500,00 | 270.480,00 | - 59.980,00 |
| PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI | 422.800,00 | 407.800,00 | 15.000,00 |
| COSTI PERSONALE DIPENDENTE | 12.130.000,00 | 10.631.000,00 | 1.499.000,00 |
| SPESE AMMINISTRATIVE | 20.000,00 | 30.000,00 | - 10.000,00 |
| ONERI FINANZIARI | 25.000,00 | 26.500,00 | - 1.500,00 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 781.700,00 | 691.700,00 | 90.000,00 |
| TOTALE COSTI | 13.822.500,00 | 12.312.980,00 | 1.509.520,00 |

| DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14 | |
|---|------------|
| BUONI PASTO | 380.000,00 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 21.200,00 |
| SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI | 130.000,00 |
| ONERI TRIBUTARI | 100.500,00 |
| RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO | 50.000,00 |
| ALTRI COSTI DEL PERSONALE | 10.000,00 |
| | |

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2025

| COSTI | PREVISIONALE 2024 | PREVISIONALE 2025 | DIFFERENZA |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Descrizione | TOTALI | TOTALI | |
| ACQUISTI DI BENI | 82.000,00 | 82.000,00 | - |
| COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI | 173.500,00 | 173.500,00 | - |
| GESTIONE VEICOLI AZIENDALI | 270.480,00 | 270.480,00 | - |
| PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI | 407.800,00 | 407.800,00 | - |
| COSTI PERSONALE DIPENDENTE | 10.631.000,00 | 10.531.000,00 | 100.000,00 |
| SPESE AMMINISTRATIVE | 30.000,00 | 30.000,00 | - |
| ONERI FINANZIARI | 26.500,00 | 26.500,00 | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 741.700,00 | 741.700,00 | - |
| TOTALE COSTI | 12.362.980,00 | 12.262.980,00 | 100.000,00 |

| DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14 | |
|---|-------------------|
| BUONI PASTO | 380.000,00 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 21.200,00 |
| SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI | 130.000,00 |
| ONERI TRIBUTARI | 100.500,00 |
| RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO | 50.000,00 |
| ALTRI COSTI DEL PERSONALE | 10.000,00 |
| TOTALE | 691.700,00 |

| PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2026 | | | |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| COSTI | PREVISIONALE 2025 | PREVISIONALE 2026 | DIFFERENZA |
| Descrizione | TOTALI | TOTALI | |
| ACQUISTI DI BENI | 82.000,00 | 82.000,00 | - |
| COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI | 173.500,00 | 173.500,00 | - |
| GESTIONE VEICOLI AZIENDALI | 270.480,00 | 270.480,00 | - |
| PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI | 407.800,00 | 407.800,00 | - |
| COSTI PERSONALE DIPENDENTE | 10.531.000,00 | 10.431.000,00 | 100.000,00 |
| SPESE AMMINISTRATIVE | 30.000,00 | 30.000,00 | - |
| ONERI FINANZIARI | 26.500,00 | 26.500,00 | - |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 741.700,00 | 741.700,00 | - |
| TOTALE COSTI | 12.262.980,00 | 12.162.980,00 | 100.000,00 |

| DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14 | |
|---|-------------------|
| BUONI PASTO | 380.000,00 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 21.200,00 |
| SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI | 130.000,00 |
| ONERI TRIBUTARI | 100.500,00 |
| RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO | 100.000,00 |
| ALTRI COSTI DEL PERSONALE | 10.000,00 |
| TOTALE | 741.700,00 |