

## BUDGET ECONOMICO ANNUALE E TRIENNALE 2023-2025

P.F.P. - POLO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE BUDGET ECONOMICO TRIENNALE	PREVENTIVO 01/09/2021- 31/08/2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>A) Valore della produzione</b>					
1) I ricavi delle vendite e delle prestazioni					
delle vendite e delle prestazioni					
+ Contributo Provincia spese per personale e gestione	860.000,00	860.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
+ Contributo Provincia "straordinario" Personale CPI	125.000,00	100.000,00			
+ Contributo Provincia "straordinario" Covid19	125.000,00	85.000,00			
+ Contributi "straordinari" Corsi ASA e OSS			130.000,00		
+ Contributo Provincia "straordinario" Energia			120.000,00	100.000,00	100.000,00
+ Contr.Provincia per manutenzioni straordinarie sedi e laboratori	40.000,00	50.000,00	190.000,00	50.000,00	50.000,00
+ Gestione progetto apprendisto + rete e corsi	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
+ Servizi al lavoro promozione Lg. 68			26.000,00	26.000,00	26.000,00
+ finanziamenti RL Dote Lavoro e Garanzia Giovani	1.850.000,00	1.850.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
+ finanziamenti Doti DDIF Regione Lombardia					
+ convittualità Vallesana	160.000,00	160.000,00	188.500,00	188.500,00	188.500,00
+ semiconvittualità Vallesana	13.000,00	13.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
+ semiconvittualità Sondrio	16.000,00	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>3.199.000,00</b>	<b>3.141.000,00</b>	<b>3.455.500,00</b>	<b>3.165.500,00</b>	<b>3.165.500,00</b>
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti					
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione					
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni					
5) Altri ricavi e proventi					
diversi					
ricavi e proventi diversi					
affitti e noleggi attivi	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
+ entrate diverse Sondrio	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
+ entrate diverse Sondalo					
+ progetto rifugio eita		60.000,00			
+ sconti e abbuoni attivi					
2 proventi straordinari caratteristici					
+ sopravvenienze					
+ proventi da alienazione cespiti					
+ altri ricavi vari					
contributi in conto esercizio					
+contributi da provincia promozione turistica Olimpiadi 2026			400.000,00		
+ altri contributi da enti vari					
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>30.500,00</b>	<b>90.500,00</b>	<b>431.000,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.000,00</b>
<b>Totale Valore della produzione</b>	<b>3.229.500,00</b>	<b>3.231.500,00</b>	<b>3.886.500,00</b>	<b>3.196.500,00</b>	<b>3.196.500,00</b>

P.F.P. - POLO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE BUDGET ECONOMICO TRIENNALE				PREVENTIVO 01/09/2021- 31/08/2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>B) Costi di produzione</b>								
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci								
			+ carburanti	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			+ acquisto attrezzature ammortizzabili	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			+ forniture per uffici (cancelleria)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			+ materiale didattico di consumo	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			+ materiale didattico per eventi	7.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			+ materiali di consumo	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>Totale costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>				<b>79.500,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>86.000,00</b>
7) Per servizi								
			a) altri servizi					
			+ spese telefonia (inclusi collegamenti telematici)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			+ spese per assicurazione	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			+ assicurazioni inail allievo	40.000,00	30.000,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00
			+ spese per acqua	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			+ riscaldamento	140.000,00	125.000,00	125.000,00	115.000,00	115.000,00
			+ energia elettrica	70.000,00	60.000,00	100.000,00	85.000,00	85.000,00
			+ spese postali	600,00	600,00	500,00	500,00	500,00
			+spese per Erogaz. e Gest. progetto apprendisto Provincia	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			+ manutenzione ordinaria immobili					
			+ manutenzione attrezzature	85.000,00	75.000,00	150.000,00	75.000,00	75.000,00
			+ manutenzioni straordinarie					
			+ spese di pulizia, supporto mensa e lavanderia	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			+ spese pubblicità e comunicazione	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			+spese per assistenza informatica e sito web canoni ass.	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			+ spese per educatori ed insegnanti	200.000,00	200.000,00	200.000,00	180.000,00	180.000,00
			+ consulenze tecniche, contabili e fiscali	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
			+ spese per Revisore	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
			+ spese legali e notarili	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			+ indennità amministratori e rimb.spese	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
			+ spese di vitto Sondrio	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			+ spese di vitto Sondalo	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			+ spese per trasporto allievi	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			+ spese mantenimento certif.qualità e consulenze diverse	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
			+ spese salute e sicurezza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			+ progetti speciali - CPI	30.000,00	30.000,00			
			+ oneri e commissioni bancarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			+ Altri costi di gestione e progetto diversi	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			+ altre attività di servizio (Fojanini)	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			+ altre attività di servizio (Rifugio Eita)		25.000,00			
			+ altre attività di servizio (Promozione turistica Olimpiadi 2026)			400.000,00		
			+ altre attività di servizio (Contributi ASA e OSS)			130.000,00		
			+ altre attività di servizio (Fondazione Valtellina E.T.S.)	150.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
<b>Totale costi per servizi</b>				<b>1.019.000,00</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>1.613.900,00</b>	<b>958.900,00</b>	<b>958.900,00</b>
8) Per godimento di beni di terzi								
			+ affitti passivi					
			+ noleggi e licenze d'esercizio	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Totale costi per godimento di beni di terzi</b>				<b>7.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

P.F.P. - POLO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE BUDGET ECONOMICO TRIENNALE		PREVENTIVO 01/09/2021- 31/08/2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
9)	Per il personale (compreso rimborso alla Prov. per Direttore)					
	a) Salari e stipendi	1.500.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00
	b) Oneri sociali	325.000,00	325.000,00	351.000,00	351.000,00	351.000,00
	e) Trattamento di quiescenza					
	f) Trattamento di fine rapporto	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	g) Ticket restaurnt	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	h) Contratto decentrato	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>2.026.000,00</b>	<b>2.026.000,00</b>	<b>2.026.000,00</b>
10)	Ammortamenti e svalutazioni					
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	135.000,00	135.000,00	120.000,00	90.000,00	90.000,00
	b) Ammortam.delle immobilizz.materiali					
	c) Altre svalutazioni delle immobilizz.					
	d) Svalutaz.dei crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilita' liquide					
	<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>135.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
12)	Accantonamenti					
13)	Altri accantonamenti					
	+ accant. in f.do svalutazione crediti					
	+ accant. In f.do spese future					
	<b>Totale altri accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14)	Oneri diversi di gestione					
	a) oneri tributari					
	+ oneri tributari diversi					
	b) oneri diversi di gestione					
	+ contributi associativi					
	+ spese di rappresentanza					
	+ spese generali diverse					
	+ multe e sanzioni					
	c) oneri straordinari caratteristici, sopravvenienze passive					
	<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.190.500,00</b>	<b>3.205.000,00</b>	<b>3.855.900,00</b>	<b>3.170.900,00</b>	<b>3.170.900,00</b>
	<b>Differenza valore e costi produzione ( A - B )</b>	<b>39.000,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>25.600,00</b>	<b>25.600,00</b>

P.F.P. - POLO DI FORMAZIONE PROFESSIONALE BUDGET ECONOMICO TRIENNALE				PREVENTIVO 01/09/2021- 31/08/2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>								
			15) Proventi da partecipazioni					
			+ da imprese controllate					
			+ da imprese collegate					
			+ altre imprese					
			16) Altri proventi finanziari					
			a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni					
			+ da imprese controllate					
			+ da imprese collegate					
			+ da imprese controllanti					
			+ da altre imprese					
			b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni					
			c) da titoli iscritti nell'attivo circolante					
			d) proventi diversi dai precedenti					
			+ da imprese controllate					
			+ da imprese collegate					
			+ da imprese controllanti					
			+ altri proventi					
			17) Interessi ed altri oneri finanziari					
			+ da imprese controllate					
			+ da imprese collegate					
			+ da imprese controllanti					
			+da altri					
			17 - bis) Utile e perdite su cambi					
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>								
<b>Risultato prima delle imposte</b>				<b>39.000,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>25.600,00</b>	<b>25.600,00</b>
			22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite	39.000,00	26.500,00	30.600,00	25.600,00	25.600,00
			e anticipate					
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>