



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongio, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzano e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Documenti di programmazione 2025-2027

La programmazione dell'azienda speciale, in base al DPR 902/86, coordinato con il d.lgs 267/2000 e con il d.lgs 118/2011, si compone dei seguenti documenti:

- a. **Piano delle attività o Piano programma**, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi.
- b. **Budget economico** almeno triennale.
- c. **Budget economico annuale** con allegati:
 - a. Programma degli investimenti;
 - b. Riassunto dei dati del conto consuntivo precedente;
 - c. Tabella numerica del personale;
 - d. Prospetto del fabbisogno di cassa;
 - e. Relazione illustrativa dei costi e ricavi.



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

PIANO – PROGRAMMA

PIANO DELLE ATTIVITA'

2025-2027

Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con la programmazione di zona. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi.

Ai sensi **dell'art. 38 DPR 902/1986** il **piano programma**, deve contenere le scelte e gli obiettivi che l'azienda intende perseguire, tenuto conto delle dimensioni territoriali e dei livelli tecnologici che si ritengono economicamente ottimali. Deve inoltre contenere il programma pluriennale degli investimenti, le modalità di finanziamento degli stessi e le future politiche tariffarie dei servizi.

Queste informazioni sono dettagliatamente indicate nel vigente Piano di Zona. Per l'anno del triennio non coperto dal Piano di Zona si assumono le medesime scelte dell'ultimo anno.



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

BUDGET ECONOMICO 2025-2027

CONTO ECONOMICO		BUDGET ECONOMICO 2025			BUDGET ECONOMICO 2026			BUDGET ECONOMICO 2027		
A VALORE DELLA PRODUZIONE										
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.735.559	1.735.559		1.770.270	1.770.270		1.804.981	1.804.981	
	Totale Ricavi vendite e prestazioni									
2	Altri proventi		16.000			16.400			16.810	
	Utilizzo fondi		181.539			186.077			190.729	
	Totale altri proventi		197.539			190.174			211.774	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.933.098		1.960.444				2.016.755
B COSTI DELLA PRODUZIONE										
6	Per Materie Prime, di consumo e di merci	29.000	29.000		29.870	29.870		30.740	30.740	
	TOT. SPESE PER MATERIE PRIME									
7	Per Servizi	1.130.350	1.130.350		1.164.261	1.164.261		1.198.171	1.198.171	
	TOT. SPESE PER SERVIZI									
8	Per godimento di beni di terzi	3.500	3.500		3.060	3.060		3.060	3.060	
	TOT. SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI									
9	Per il personale									
a	Salari e stipendi	480.000			494.400			508.800		
b	Oneri Sociali	170.000			175.100			180.200		
c	Trattamento di fine rapporto	40.000			41.200			42.400		
d	Trattamento di quiescenza e simili	-			-			-		
e	Altri costi	11.000			11.330			11.660		
	TOT. SPESE PER IL PERSONALE		701.000			722.030			743.060	
10	Ammortamenti e svalutazioni		18.927			18.927			18.927	
14	Oneri diversi della gestione	48.820			18.796			18.796		



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

TOT. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		48.820			18.796			18.796	
TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.931.597			1.956.944		2.012.755	
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.			1.500			3.500		4.000	
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI									
D RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE									
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			1.500			3.500		4.000	
22 Imposte sul reddito d'esercizio									
a Imposte correnti	1.500				3.500		€ 4.000		
b Imposte differite (anticipate)	-				-		-		
Totale imposte sul reddito dell'esercizio		1.500			3.500			4.000	
UTILE DELL'ESERCIZIO			€ 0			€ 0		€ 0	



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzona e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

BUDGET ECONOMICO 2025

CONTO ECONOMICO			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.735.559		
Totale Ricavi vendite e prestazioni		1.735.559	
2 Altri proventi	16.000		
Utilizzo fondi	181.539		
Totale altri proventi		197.539	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			1.933.098
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6 Per Materie Prime, di consumo e di merci	29.000		
TOT. SPESE PER MATERIE PRIME		29.000	
7 Per Servizi	1.130.350		
TOT. SPESE PER SERVIZI		1.130.350	
8 Per godimento di beni di terzi	3.500		
TOT. SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI		3.500	
9 Per il personale			
9a Salari e stipendi	480.000		
9b Oneri Sociali	170.000		
9c Trattamento di fine rapporto	40.000		
9d Trattamento di quiescenza e simili	-		
9e Altri costi	11.000		
TOT. SPESE PER IL PERSONALE		701.000	
10 Ammortamenti e svalutazioni		18.927	
14 Oneri diversi della gestione	48.821		
TOT. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		48.821	
TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			1.931.598
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.			1.499
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-
D RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE			
TOT.RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE		-	-
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
TOT. DELLE PARTITE STRAORDINARIE			1
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			1.500
22 Imposte sul reddito d'esercizio			
a Imposte correnti	1.500		
b Imposte differite (anticipate)	-		
Totale imposte sul reddito dell'esercizio		1.500	
UTILE DELL'ESERCIZIO			0



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzona e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Allegato al Budget Economico 2025

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Relazione descrittiva e numerica degli investimenti.

Nel corso dell'anno 2025 sono programmati interventi finalizzati alla riattivazione della Residenza Sanitaria Assistenziale (RSA) San Vincenzo. L'iniziativa prevede un percorso di coprogettazione con un ente del Terzo Settore, con l'obiettivo di rendere nuovamente operativa la struttura entro il 31 dicembre 2025.

L'investimento riguarda principalmente lavori da realizzarsi sull'immobile, che è attualmente detenuto in comodato d'uso gratuito, concesso dal Comune di Gravedona ed Uniti. Alcune opere sono già state parzialmente eseguite; l'importo complessivo stimato per la realizzazione degli interventi ammonta a 75.000 euro.

Le spese relative all'acquisto di arredi e attrezzature funzionali alla piena operatività della struttura saranno sostenute integralmente dall'ente del Terzo Settore coinvolto nel progetto di riattivazione.

Il finanziamento iniziale dell'investimento edilizio sarà effettuato mediante l'impiego di fondi propri dell'azienda. Tali somme verranno successivamente ristrate dal gestore della struttura, in conformità agli accordi di coprogettazione.

Dal punto di vista economico-contabile, si evidenzia che gli ammortamenti delle spese per l'intervento saranno compensati da risconti passivi legati al contributo del gestore, determinando quindi un effetto neutro sul budget economico dell'esercizio.

Non verranno pertanto contabilizzati effetti economici negativi. L'importo complessivo dell'intervento rappresenta un investimento strategico per la riattivazione della RSA operativa nel territorio.



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Allegato al Budget Economico 2025

RIASSUNTO DATI C/CONSUNTIVO 2024

Conto Economico Riclassificato (criterio pertinenza Gestionale)			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Ricavi delle vendite (Rv)	3.447.287	1.581.763	117,94%
Produzione interna (Pi)	0	0	0%
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari)	21.537	8.052	167,47%
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP)	3.468.824	1.589.815	118,19%
Costi esterni operativi (C-esterni)	1.987.483	859.841	131,15%
VALORE AGGIUNTO (VA)	1.481.341	729.974	102,93%
Costi del personale (Cp)	1.394.867	673.261	107,18%
Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti	60.350	41.791	44,41%
COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP)	3.442.700	1.574.893	118,60%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA)	26.124	14.922	75,07%
Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac)	31.167	9.293	235,38%
	(5.043)	5.629	(189,59)%
Risultato dell'area finanziaria (C)	12.368	(47)	26414,89%
	7.325	5.582	31,23%
	0	0	0%
Componenti straordinari	0	0	0%
	7.325	5.582	31,23%
Imposte sul reddito	7.325	5.582	31,23%
RISULTATO NETTO (RN)	0	0	0%



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzona e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Allegato al Budget Economico 2025

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

n.	Cognome Nome	data conferimento incarico	Inquadramento/mansione	ore settimanali
1	B.A.	02/01/2015	Psicologo coordinatore dei servizi	38
2	B.I.	02/09/2024	Educatrice prima infanzia	21
3	B.C.	02/09/2024	Educatrice	28
4	B.G.	05/05/2025	Amministrativa	38
5	B.E.	07/01/2015	Addetta alle pulizie	15
6	B.P.	01/07/2017	Arteterapeuta	29
7	C.O.	09/01/2009	Coordinatore II livello	38
8	D.B.M.	03/04/2023	Educatore	38
9	G.E.	20/05/2019	Assistente sociale	38
10	G.M.	02/01/2015	Assistente sociale	24
11	G.C.	06/04/2020	Psicologa	21
12	G.M.	21/09/2015	Cuoca	25
13	G.M.	07/01/2015	Educatore	29
14	L.T.	07/01/2015	Ausiliaria Socio Assistenziale	38
15	L.L.	03/05/2021	Operatore Socio Sanitario	24
16	L.P.L.	07/01/2015	Educatore	38
17	M.R.B.	03/05/2021	Educatore	32



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongio, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzano e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

18	M.R.	01/12/2022	Ausiliaria Socio Assistenziale	31
19	N.E.	07/01/2015	Ausiliaria Socio Assistenziale	38
20	N.K.	02/05/2017	Assistente sociale	30
21	P.L.	17/06/2019	Assistente Sociale	28
22	P.S.	01/10/2024	Educatrice	32
23	R.M.	07/01/2015	Addetto segreteria	15
24	R.A.		Educatrice	30
25	S.C.	02/01/2015	Psicologa	30
26	T.M.	07/01/2015	Educatore	38

Nel corso dell'anno 2025 è prevista l'assunzione di una assistente sociale a tempo indeterminato in correlazione all'attuazione di progetti ministeriali dotati di specifico finanziamento.

Si prevede inoltre di indire un concorso pubblico per l'assunzione di un infermiere professionale per il CDD di Domaso.



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Allegato al Budget Economico 2025

PROSPETTO DEL FABBISOGNO DI CASSA

<u>GESTIONE CORRENTE</u>		
Ricavi monetari	1.735.559	
TOTALE ENTRATE	1.735.559	
per materie prime	29.000	
per servizi	1.130.350	
per godimento beni di terzi	3.500	
per personale	701.000	
per oneri diversi di gestione	48.821	
per interessi e altri oneri finanziari	-	
per imposte	1.500	
TOTALE PAGAMENTI	1.914.171	
CASH FLOW DELLA GESTIONE CORRENTE	- 178.613	
Variazione CCNC (crediti e debiti commerciali)	-	
Flusso di cassa della gestione corrente		- 178.613
<u>GESTIONE INVESTIMENTI</u>		
Investimenti	-75.000	
Contributi		
CASH FLOW GESTIONE INVESTIMENTI		- 75.000
Variazione giacenza di cassa esercizio		- 253.613



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

Allegato al Budget Economico 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEI COSTI E DEI RICAVI

I costi e i ricavi di esercizio sono stati esposti a seconda della loro destinazione per i vari servizi erogati dall'azienda. Per un ulteriore approfondimento si rinvia a quanto proposto in deliberazione all'Assemblea dei Sindaci per il Piano di Zona.

Si riporta il dettaglio dei costi e dei ricavi previsti in bilancio di previsione 2025.

CONTO ECONOMICO:	Parziale 2025	TOTALE 2025
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.735.558,50
RICAVI DA ALTRI ENTI	-	
ALTRI FINANZIAMENTI NAZIONALI	80.000,00	
RICAVI DA FNPS	98.000,00	
RICAVI DA F.DO SOC.REGIONALE	96.000,00	
RICAVI DA F.DO NON AUTOSUFF.	50.000,00	
RICAVI DA UTENTI SAD	47.000,00	
RICAVI CPI	22.000,00	
ENTRATE DA COMUNI	667.480,00	
RICAVI DA UTENTI SAD H	5.000,00	
RICAVI DA ALTRI F.DI REGIONALI	128.000,00	
ENTRATE DA COMUNI CDD	125.152,50	
ALTRE ENTRATE	-	
RICAVI DA F.DO POVERTA'	53.000,00	
RICAVI DA F.DO DOPO DI NOI	20.000,00	
RICAVI DA ATS	5.000,00	
RICAVI DA ATS BUDGET CDD	254.926,00	
RICAVI DA UTENTI CDD	50.000,00	
RICAVI DA UTENTI CDD PASTI	22.000,00	
RICAVI DA ASST	12.000,00	
5) altri ricavi e proventi		16.000,00
5b) altri ricavi e proventi		16.000,00
ALTRI RICAVI	16.000,00	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	-	
utilizzo fondi AZIENDA	181.539,00	
Totale altri ricavi e proventi (A.5)		197.539,00
Totale Valore della Produzione (A)		1.933.097,50
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo di merci		29.000,00
ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	3.000,00	
ACQUISTI MATERIALI VARI	2.000,00	
ACQUISTI MERCI	20.000,00	



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

ACQ. BENI STRUM. < 516,43	2.000,00	
ATTREZZATURA MINUTA	2.000,00	
7) per servizi		1.130.350,00
AGGIORNAMENTO PROGRAMMI CALCOL	1.500,00	
ENERGIA ELETTRICA	10.000,00	
GAS	20.000,00	
ACQUA POTABILE-DEPURAZIONE-FOG	500,00	
SPESE TELEFONICHE DED. 80%	2.000,00	
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	1.500,00	
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	1.500,00	
MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	20.000,00	
MANUTENZIONI VARIE	8.000,00	
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.000,00	
TASSE DI CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	250,00	
ASS.NI DED AUTOVETTURE	3.600,00	
CONSULENZE TECNICHE	1.000,00	
ELABORAZIONE DATI CONTABILI	4.500,00	
BUONO SOCIO ASSISTENZIALE	15.000,00	
VOUCHER MISURA B2	20.000,00	
BUONI MISURA B2	30.000,00	
ATTIVITA' DI PREVENZIONE	12.000,00	
CONTR. INTEGR. PROFESSIONISTI	2.000,00	
SPESE TENUTA PAGHE	18.000,00	
VISITE MEDICHE	2.000,00	
COMUNITA' PER MINORI	180.000,00	
SERVIZI PER AREA DISABILI	13.000,00	
SERVIZI PER AREA MINORI	10.000,00	
CONTRIBUTI A FAVORE UTENTI	3.000,00	
SERVIZI CENTRO PRIMA INFANZIA	1.000,00	
ASSISTENZA SCOLASTICA DISABILI	256.000,00	
ASSISTENZA DOMICILIARE MINORI	4.000,00	
ASSISTENZA DOMICILIARE DIS.	18.000,00	
SERVIZIO TRASPORTO DISABILI	70.000,00	
SAD ANZIANI	110.000,00	
INTEGRAZIONE RETTE RSA	80.000,00	
MONITORAGGIO INCONTRI PROTETTI	3.000,00	
CONTRIBUTO AFFIDI	7.000,00	
SPESE APP.SOCIALE	8.000,00	
INTEGRAZIONE RETTE RSD	21.000,00	
TIS TIROCINI INCLUSIONE SOC.	7.000,00	
TIS PSICHIATRIA	3.000,00	
TIS INCLUSIONE	7.000,00	
ASSISTENZA EDUCATIVA MINORI H	15.000,00	
EMOLUMENTI REVISORE	5.500,00	
ATTIVITA' EDUCATIVE	1.000,00	
ATTIVITA'SANITARIE	50.000,00	



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

COSTI PER SERVIZI SPECIFICI	7.000,00	
CARTELLA SOCIALE INFORMATIZZATA	4.000,00	
DOPO DI NOI	20.000,00	
PROGETTO P.I.P.P.I.	50.000,00	
CANONI DI MANUTENZIONE	1.500,00	
8) per godimento di beni di terzi	-	3.500,00
CANONI DI LOCAZ. BENI MOBILI	1.500,00	
CANONI DIVERSI	2.000,00	
9) per il personale:		
a) salari e stipendi		480.000,00
72. 81. 1 RETRIB. LORDE PERS. PRODUTTIVO	480.000,00	
b) oneri sociali		170.000,00
72. 81. 2 ONERI SOCIALI PERS. PRODUTTIVO	170.000,00	
c) trattamento di fine rapporto		40.000,00
72. 81. 4 QUOTE TFR PERSONALE PRODUTTIVO	40.000,00	
e) altri costi		11.000,00
72. 81. 830 ALTRE SPESE PER PERSONALE	800,00	
72. 81. 832 BONUS WELFARE AZIENDALE	500,00	
72. 82. 2 ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	6.000,00	
72. 82. 4 ALTRI COSTI PER IL PERSONALE	2.100,00	
72. 82. 5 VITTO ALLOGGIO PER TRASFERTE	1.600,00	
72. 83. 7 SPESE DI VIAGGIO E TRASFERTA	-	
Totale costi per il personale (B.9)	-	701.000,00
10) ammortamenti e svalutazioni:		
72. 89. 2 AMMORT. ORDIN. IMP/MACCH/ATTR.	1.800,00	
72. 89. 4 AMMORTAM. ORDINARI MOBILI	160,00	
72. 89. 6 AMMORT.ORD. MACCHINE UFFICIO	4.500,00	
72. 89. 11 AMMORT.ORD. AUTOVEETTURE	12.467,14	
Totale ammortamenti e sval.ni (B.10)		18.927,14
14) oneri diversi di gestione		48.821,00
POSTALI	230,00	
ASSICURAZIONI	6.500,00	
VALORI BOLLATI E CC.GG.	230,00	
VIDIMAZIONI CERTIFICATI E RINN	310,00	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	600,00	
SPESE GENERALI VARIE	8.000,00	
SPESE INCASSO	10,00	
AUTOSTRAD E PARCHEGGI	20,00	
SPESE POSTALI	250,00	
COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	920,00	
IMPOSTE DI BOLLO E REGISTRO	480,00	
TASSE CAMERALI	220,00	
TARI	900,00	
Altri costi	30.151,00	
Totale dei Costi della Produzione (B)		1.931.598,14
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B).		1.499,36



AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Le Tre Pievi – Servizi Sociali Alto Lario

Comuni di Crema, Domaso, Dongo, Dosso del Liro, Garzeno, Gera Lario, Gravedona ed Uniti, Livo, Montemezzo, Musso, Peglio, Pianello del Lario, Sorico, Stazzona, Trezzone e Vercana

SEDE LEGALE: Via Maglio 31 - 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) - C.F. e P.I. 03160550137

SEDE OPERATIVA: Via Don P. Pedrolì 2 – 22015 – Gravedona ed Uniti (CO) – tel. 0344 916031 – fax 0344 85684 - info@letrepievi.it

C) Proventi e oneri finanziari:		
80. 85. 1 INTERESSI ATTIVI BANCARI	5.000,00	
Totale Proventi e Oneri Finanziari (C) (15 + 16 - 17 +- 17bis)		5000.00
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)		1.499,36
Imposte d'esercizio e rettifiche di valore per norme tributarie		
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		1.500,00
72. 93. 805 IRAP	600,00	
72. 93. 806 IRES	900,00	
Totale imposte sul reddito esercizio correnti, differite e anticipate		1.500,00
21) utile (perdita) dell'esercizio		- 0

BUDGET TRIENNALE

La previsione pluriennale 2025-2027 è stata effettuata prevedendo un aumento delle retribuzioni del 3% annuo. Le spese per servizi sono in massima parte basate su contratti pluriennali rinegoziati per contenere l'aumento dei costi, previsto nella misura 3% medio, così come per gli acquisti di beni.

Si è ipotizzato di coprire le maggiori spese tramite risorse di bilancio senza incrementare il fondo di solidarietà comunale.