



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

Documenti di programmazione 2023-2025

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' 2023-2025

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 2023-2025

CONTO ECONOMICO		BUDGET ECONOMICO 2023			BUDGET ECONOMICO 2024			BUDGET ECONOMICO 2025		
A VALORE DELLA PRODUZIONE										
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.719.070			1.719.070			1.719.070		
	Totale Ricavi vendite e prestazioni		€ 1.719.070			1.719.070			1.719.070	
2	Altri proventi									
	Totale altri proventi		€ 2.958			66.111			126.966	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 1.722.028			1.785.181			1.846.036
B COSTI DELLA PRODUZIONE		€ -			-			-		
6	Per Materie Prime, di consumo e di merci	€ 20.850			21.684			22.518		
	TOT. SPESE PER MATERIE PRIME		€ 20.850			21.684			22.518	
7	Per Servizi	€ 949.493			987.473			1.025.452		
	TOT. SPESE PER SERVIZI		€ 949.493			987.473			1.025.452	
8	Per godimento di beni di terzi	€ 1.400			3.060			3.060		
	TOT. SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI		€ 1.400			3.060			3.060	
9	Per il personale									
a	Salari e stipendi	€ 460.000			473.800			487.600		
b	Oneri Sociali	€ 170.000			175.100			180.200		
c	Trattamento di fine rapporto	€ 86.000			88.580			91.160		
d	Trattamento di quiescenza e simili	€ -			-			-		
e	Altri costi	€ 2.050			2.112			2.173		
	TOT. SPESE PER IL PERSONALE		€ 718.050			739.592			761.133	
10	Ammortamenti e svalutazioni		€ 13.300			13.300			13.300	
14	Oneri diversi della gestione	€ 15.935			16.572			16.572		
	TOT. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 15.935			16.572			16.572	
	TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			€ 1.719.028			1.781.681			1.842.036
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.			€ 3.000			3.500			4.000
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		€ -			-			-		
D RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE										
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 3.000			3.500			4.000		
22	Imposte sul reddito d'esercizio									
a	Imposte correnti	€ 3.000			€ 3.500			€ 4.000		
b	Imposte differite (anticipate)	€ -			-			-		
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio		€ 3.000			3.500			4.000	
	UTILE DELL'ESERCIZIO			€ -			€ 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, 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 2023

CONTO ECONOMICO			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.719.070	
	Totale Ricavi vendite e prestazioni		€ 1.719.070
2	Altri proventi		
	Totale altri proventi		€ 2.958
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 1.722.028
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Per Materie Prime, di consumo e di merci	€ 20.850	
	TOT. SPESE PER MATERIE PRIME		€ 20.850
7	Per Servizi	€ 949.493	
	TOT. SPESE PER SERVIZI		€ 949.493
8	Per godimento di beni di terzi	€ 1.400	
	TOT. SPESE PER GODIMENTO BENI DI TERZI		€ 1.400
9	Per il personale		
9a	Salari e stipendi	€ 460.000	
9b	Oneri Sociali	€ 170.000	
9c	Trattamento di fine rapporto	€ 86.000	
9d	Trattamento di quiescenza e simili	€ -	
9e	Altri costi	€ 2.050	
	TOT. SPESE PER IL PERSONALE		€ 718.050
10	Ammortamenti e svalutazioni		€ 13.300
11	Var.ni rimanenze, mat.prime consumo e merci		€ -
14	Oneri diversi della gestione	€ 15.935	
	TOT. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 15.935
	TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE		€ 1.719.028
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.		€ 3.000
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		€ -
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 3.000
22	Imposte sul reddito d'esercizio		
a	Imposte correnti	€ 3.000	
b	Imposte differite (anticipate)	€ -	
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio		€ 3.000
	UTILE DELL'ESERCIZIO		€ -



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 2023

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Relazione descrittiva e numerica degli investimenti:

Si prevede di realizzare i seguenti investimenti infrastrutturali al CDD:

- 1) acquisto pulmino 9 posti attrezzato per disabili circa € 50.000,00;
- 2) realizzazione vespaio parte piano terra circa € 50.000,00;
- 3) lotto serramenti circa € 50.000,00.

Il finanziamento avverrà con contributi già riscossi negli anni precedenti e contabilizzati nei bilanci tra i contributi in conto impianti e per eventuali eccedenze con fondi propri.

L'importo degli investimenti sarà pagato utilizzando le giacenze di liquidità dell'azienda.

Nel bilancio di previsione sono stati compensati i maggiori ammortamenti con la quota di sconto dei contributi e per la differenza si è stanziato un maggiore ammortamento di 10.000,00 euro annuali.

Sono inoltre in programmazione investimenti per realizzare il modulo gestionale CSE all'interno dell'unità d'offerta socio-sanitaria CDD, iniziativa per la quale potranno essere necessari investimenti strutturali di adattamento locali per circa 40.000,00 oltre a attrezzature per 20.000,00 e maggiori costi di personale per circa € 40.000,00 annui.

Gli stanziamenti del budget non accolgono ancora questo investimento, in attesa di una programmazione operativa, dopo la quale si provvederà con variazione di bilancio.



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 2023

RIASSUNTO DATI C/CONSUNTIVO 2022

Conto Economico Riclassificato (criterio pertinenza Gestionale)			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Ricavi delle vendite (Rv)	1.600.244	1.467.964	9,01%
Produzione interna (Pi)	0	0	0%
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari)	4.638	76.016	(93,90)%
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP)	1.604.882	1.543.980	3,94%
Costi esterni operativi (C-esterni)	892.543	880.851	1,33%
VALORE AGGIUNTO (VA)	712.339	663.129	7,42%
Costi del personale (Cp)	691.677	611.966	13,03%
Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari)	16.049	37.060	(56,69)%
COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP)	1.600.269	1.529.877	4,60%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA)	4.613	14.103	(67,29)%
Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac)	3.239	7.005	(53,76)%
	1.374	7.098	(80,64)%
Risultato dell'area finanziaria (C)	0	(98)	100,00%
	1.374	7.000	(80,37)%
	0	0	0%
Componenti straordinari	0	0	0%
	1.374	7.000	(80,37)%
Imposte sul reddito	1.374	7.000	(80,37)%
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, 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 2023

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

n.	Cognome Nome	data conferimento incarico	Inquadramento/mansione	ore settimanali
1	A.S.	01/09/2015	Educatrice 1 infanzia	21
	B.K.	17/04/2023	Educatrice 1 infanzia	21
2	B.A.	02/01/2015	Psicologo coordinatore dei servizi	38
3	B.S.	27/06/2016	Infermiera	32
4	B.E.	07/01/2015	Addetta alle pulizie	15
5	B.P.	01/07/2017	Arteterapeuta	29
6	C.N.M.	01/09/2015	Educatrice 1 infanzia	21
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.F.	02/10/2017	Assistente sociale	20
13	G.M.	21/09/2015	Cuoca	25
14	G.M.	07/01/2015	Educatore	29
15	L.T.	07/01/2015	Ausiliaria Socio Assistenziale	38



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

16	L.L.	03/05/2021	Operatore Socio Sanitario	24
17	L.P.L.	07/01/2015	Educatore	38
18	M.R.B.	03/05/2021	Educatore	32
19	M.R.	01/12/2022	Ausiliaria Socio Assistenziale	31
20	N.E.	07/01/2015	Ausiliaria Socio Assistenziale	38
21	N.K.	02/05/2017	Assistente sociale	30
22	P.L.	17/06/2019	Assistente Sociale	28
23	R.M.	07/01/2015	Addetto segreteria	15
24	S.R.	07/01/2015	Educatore	9
25	S.C.	02/01/2015	Psicologa	30
26	T.M.	07/01/2015	Educatore	38

Nel corso dell'anno 2023 è prevista una sostituzione temporanea di un educatrice prima infanzia, si è proceduto all'assunzione di un educatore professionale a seguito del pensionamento nello scorso anno di una dipendente del CDD. Si prevede infine di integrare l'organico dell'azienda con una figura amministrativa, con un incarico variabile da 28 a 36 ore in base alle esigenze aziendali.



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 2023

PROSPETTO DEL FABBISOGNO DI CASSA

<u>GESTIONE CORRENTE</u>		
Ricavi monetari	1.719.070	
TOTALE ENTRATE	1.719.070	
<i>per materie prime</i>	20.850	
<i>per servizi</i>	949.493	
<i>per godimento beni di terzi</i>	1.400	
<i>per personale</i>	718.050	
<i>per oneri diversi di gestione</i>	15.935	
<i>per interessi e altri oneri finanziari</i>	-	
<i>per imposte</i>	3.000	
TOTALE PAGAMENTI	1.708.728	
CASH FLOW DELLA GESTIONE CORRENTE	10.342	
Variazione CCNC (crediti e debiti commerciali)	-	
Flusso di cassa della gestione corrente		10.342
<u>GESTIONE INVESTIMENTI</u>		
Investimenti	- 150.000	
Contributi		
CASH FLOW GESTIONE INVESTIMENTI		- 150.000
Variazione giacenza di cassa esercizio		- 139.658



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 2023

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 2023

PREVENTIVO 2023		
CONTO ECONOMICO:	Parziale 2023	TOTALE 2023
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	1.719.070,0
RICAVI DA ALTRI ENTI	€ 0,00	
ALTRI FINANZIAMENTI NAZIONALI	€ 85.000,00	
RICAVI DA FNPS	€ 100.000,00	
RICAVI DA F.DO SOC.REGIONALE	€ 70.000,00	
RICAVI DA F.DO NON AUTOSUFF.	€ 55.000,00	
RICAVI DA UTENTI SAD	€ 38.000,00	
RICAVI CPI	€ 22.000,00	
ENTRATE DA COMUNI	€ 672.480,00	
RICAVI DA UTENTI SAD H	€ 7.000,00	
RICAVI DA ALTRI F.DI REGIONALI	€ 170.000,00	
ENTRATE DA COMUNI CDD	€ 126.090,00	
RICAVI DA COMUNI L 25/22	€ 33.000,00	
RICAVI DA ATS	€ 4.500,00	
RICAVI DA ATS BUDGET CDD	€ 246.000,00	
RICAVI DA UTENTI CDD	€ 50.000,00	
RICAVI DA UTENTI CDD PASTI	€ 20.000,00	
RICAVI DA ASST	€ 20.000,00	
5) altri ricavi e proventi	-	-
ALTRI RICAVI	2.958,0	
Totale altri ricavi e proventi (A.5)	-	2.958,0
Totale Valore della Produzione (A)		1.722.028,0
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo di merci	-	20.850,0
ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	€ 2.500,00	
ACQUISTI MATERIALI VARI	€ 150,00	



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

ACQUISTI MERCI	€ 16.500,00	
STAMPATI AMMINISTRATIVI	€ 200,00	
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	€ 1.500,00	
7) per servizi	-	949.493,0
AGGIORNAMENTO PROGRAMMI CALCOL	€ 900,00	
ENERGIA ELETTRICA	€ 12.500,00	
GAS	€ 11.000,00	
SPESE TELEFONICHE DED. 80%	€ 4.500,00	
COSTI INDEDUCIBILI		
MANUT. IMPIANTI E MACCHINARI	€ 150,00	
MANUTENZIONE ATTREZZATURE	€ 280,00	
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	€ 800,00	
MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	€ 15.500,00	
MANUTENZIONI VARIE	€ 500,00	
CONTRATTO MANUTENZIONE	€ 300,00	
TASSE DI CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	€ 200,00	
ASS.NI DED AUTOVETTURE	€ 2.000,00	
CONSULENZE TECNICHE	€ 11.000,00	
CONSULENZE LEGALI - FISCALI	€ 4.000,00	
ELABORAZIONE DATI CONTABILI	€ 5.000,00	
PRESTAZIONI PROFESSIONALI		
BUONO SOCIO ASSISTENZIALE	€ 12.000,00	
SPESE EXTRA MINORI	€ 3.000,00	
VOUCHER MISURA B2	€ 8.000,00	
BUONI MISURA B2	€ 50.000,00	
COSTI P.U.C.	€ 5.000,00	
SPESE TENUTA PAGHE	€ 16.000,00	
VISITE MEDICHE	€ 1.500,00	
COMUNITA' PER MINORI	€ 60.000,00	
SERVIZI PER AREA DISABILI	€ 15.000,00	
SERVIZI PER AREA MINORI	€ 4.000,00	
CONTRIBUTI A FAVORE UTENTI	€ 2.000,00	
SERVIZI CENTRO PRIMA INFANZIA	€ 10.000,00	
ASSISTENZA SCOLASTICA DISABILI	€ 170.000,00	
ASSISTENZA DOMICILIARE MINORI	€ 40.000,00	
ASSISTENZA DOMICILIARE DIS.	€ 30.000,00	
SERVIZIO TRASPORTO DISABILI	€ 70.000,00	
SAD ANZIANI	€ 105.000,00	
INTEGRAZIONE RETTE RSA	€ 65.000,00	
MONITORAGGIO INCONTRI PROTETTI	€ 3.000,00	
CONTRIBUTO AFFIDI	€ 6.000,00	
COMPARTICIPAZIONI ENTI E ASS.		
SPESE APP.SOCIALE	€ 11.000,00	
INTEGRAZIONE RETTE RSD	€ 7.000,00	
CONTRIBUTI EMERGENZA ABITATIVA	€ 90.000,00	
TIS TIROCINI INCLUSIONE SOC.	€ 16.000,00	
PROGETTI AUTONOMIA	€ 1.000,00	



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

PROGETTI INCLUSIONE ATTIVA	€ 0,00	
ASSISTENZA EDUCATIVA MINORI H	€ 30.000,00	
EMOLUMENTI REVISORE	€ 5.063,00	
ATTIVITA' EDUCATIVE	€ 1.500,00	
ATTIVITA' SANITARIE	€ 6.000,00	
COSTI PER SERVIZI SPECIFICI	€ 1.500,00	
CARTELLA SOCIALE INFORMATIZZAT	€ 3.500,00	
DOPO DI NOI	€ 10.000,00	
PROGETTO P.I.P.P.I.	€ 21.000,00	
CANONI DI MANUTENZIONE	€ 1.800,00	
8) per godimento di beni di terzi	-	1.400,0
CANONI DI LOCAZ. BENI MOBILI	€ 900,00	
CANONI DIVERSI	€ 500,00	
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	-	460.000,0
b) oneri sociali	-	170.000,0
c) trattamento di fine rapporto	-	86.000,0
e) altri costi	-	2.050,0
Totale costi per il personale (B.9)	-	718.050,0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
Totale ammortamenti e sval.ni (B.10)	-	13.300,0
14) oneri diversi di gestione	-	15.935,0
POSTALI	€ 250,00	
ASSICURAZIONI	€ 8.000,00	
VALORI BOLLATI E CC.GG.	€ 400,00	
VIDIMAZIONI CERTIFICATI E RINN	€ 350,00	
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ 600,00	
SPESE GENERALI VARIE	€ 3.500,00	
ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	€ 0,00	
SPESE INCASSO	€ 5,00	
SPESE POSTALI	€ 250,00	
SPESE COVID	€ 0,00	
COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	€ 900,00	
IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	€ 350,00	
IMPOSTE DI BOLLO E REGISTRO	€ 280,00	
TASSE CAMERALI	€ 250,00	
TARI	€ 800,00	
Totale dei Costi della Produzione (B)		1.719.028,0
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B).		3.000,0
C) Proventi e oneri finanziari:		
Totale Proventi e Oneri Finanziari (C) (15 + 16 - 17 +- 17bis)		-
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)		3.000,0



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

Imposte d'esercizio e rettifiche di valore per norme tributarie		
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		3.000,0
IRAP	2.000,0	
IRES	1.000,0	
Totale imposte sul reddito esercizio correnti, differite e anticipate		3.000,0
21) utile (perdita) dell'esercizio		-

BUDGET TRIENNALE

La previsione pluriennale 2024-2025 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 4% medio, così come per gli acquisti di beni.

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