



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@azienda sociale clv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale clv.it
P.I. 02945720130

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 SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax 0344/70299
Mail: segreteria@azienda sociale clv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale clv.it
P.I. 02945720130

PIANO – PROGRAMMA 2023-2025

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.

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 indicate nelle linee guida del Piano di Zona al quale si rinvia.



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@azienda sociale lv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
P.I. 02945720130

BUDGET ECONOMICO 2023-2025



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 - 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel 0344/30274 - Fax 0344/70299
 Mail: segreteria@azienda sociale lv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
 P.I. 02945720130

CONTO ECONOMICO		BILANCIO PREVISIONE 2023		BILANCIO PREVISIONE 2024		BILANCIO PREVISIONE 2025	
A VALORE DELLA PRODUZIONE							
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni						
	<i>Ricavi da Comuni con utenza</i>	1.482.477		1.541.776		1.603.447	
	<i>Ricavi da utenti</i>	458.277		476.608		495.672	
	Totale Ricavi vendite e prestazioni		1.940.754		2.018.384		2.099.120
2	Altri proventi						
	<i>Quota contributi conto impianti</i>	17.658		17.658		17.658	
	<i>Fondo di solidarietà comunale</i>	637.296		637.296		637.296	
	<i>Fondo di Emergenza</i>	-		-		-	
	<i>a dedurre risconto fdo solidarietà</i>	- 9.765		- 6.045			
	<i>Fondo Giovani</i>	11.246		11.246		11.246	
	<i>Fondo Prima infanzia</i>	7.498		7.498		7.498	
	<i>Quota fondi anni precedenti</i>	864.052		9.765		6.045	
	<i>Fondi e altri componenti positivi</i>	1.448.517		1.463.002		1.477.632	
	Totale altri proventi		2.976.502		2.140.420		2.157.375
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		4.917.256		4.158.805		4.256.495
B COSTI DELLA PRODUZIONE							
6	Per Materie Prime, di consumo e di merci	94.000		97.760		97.760	
	TOT. SPESE PER MATERIE PRIME		94.000		97.760		97.760
7	Per Servizi	3.005.947		2.206.523		# 2.272.526	
	TOT. SPESE PER SERVIZI		3.005.947		2.206.523		2.272.526



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 - 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel 0344/30274 - Fax 0344/70299
 Mail: segreteria@azienzasocialelv.it, PEC: asclv@pec.azienzasocialelv.it
P.I. 02945720130

1- IRES	3.000				2.000			2.000	
2- IRAP	10.000				8.000			8.000	
b Imposte differite (anticipate)	-				-			-	
Totale imposte sul reddito dell'esercizio		13.000			10.000			10.000	
UTILE DELL'ESERCIZIO			0			0			0



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@azienda sociale lv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
 P.I. 02945720130

BUDGET ECONOMICO 2023

CONTO ECONOMICO			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
	<i>Ricavi da Comuni con utenza</i>	€ 1.482.477	
	<i>Ricavi da utenti</i>	€ 458.277	
	Totale Ricavi vendite e prestazioni		€ 1.940.754
5	Altri proventi		
	<i>Quota contributi conto impianti</i>	€ 19.988	
	<i>Fondo di solidarietà comunale</i>	€ 637.296	
	<i>Fondo Giovani</i>	€ 11.246	
	<i>Fondo Prima infanzia</i>	€ 7.498	
	<i>Quota fondi anni precedenti</i>	€ 864.052	
	<i>Fondi e altri componenti positivi</i>	€ 1.448.517	
	Totale altri proventi		€ 2.988.597
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 4.929.351
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Per Materie Prime, di consumo e di merci	€ 94.000	
	TOT. SPESE PER MATERIE PRIME		€ 94.000
7	Per Servizi	€ 3.005.947	
	TOT. SPESE PER SERVIZI		€ 3.005.947
8	Per godimento di beni di terzi	€ -	
9	Per il personale		
9a	Salari e stipendi	€ 1.196.123	



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@azienda sociale lv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
 P.I. 02945720130

9b	Oneri Sociali	€	311.883	
9c	Trattamento di fine rapporto	€	95.455	
9e	Altri costi	€	28.498	
	TOT. SPESE PER IL PERSONALE			€ 1.631.959
10	Ammortamenti e svalutazioni	€	41.045	
				€ 41.045
11	Var.ni rimanenze, mat.primo consumo e merci			
12	Accantonamenti per rischi			
13	Altri accantonamenti	€	-	
14	Oneri diversi della gestione	€	131.305	
	TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE			€ 4.904.256
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.			€ 25.095
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	Proventi da partecipazioni			
16	Altri proventi finanziari			
17	Interessi e altri oneri finanziari			
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			€ -
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			€ 25.095
22	Imposte sul reddito d'esercizio			
a	Imposte correnti			
	1- IRES		3000	
	2- IRAP		10000	
b	Imposte differite (anticipate)			
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio			€ 13.000



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@azienda sociale lv.it, PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
P.I. 02945720130

UTILE DELL'ESERCIZIO			€ 12.095
----------------------	--	--	----------



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@aziendaasocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaasocialeclv.it
P.I. 02945720130

Allegato al Budget Economico 2023 PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Nel triennio 2023-2025 sono previsti investimenti in housing sociale finanziati dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, come da dettaglio:

- **Missione 5 “Inclusione e coesione”, Componente 2 “Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore”, Sottocomponente 1 “Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale”, Investimento 1.3 - Housing temporaneo e stazioni di posta: 1.3.1 – Housing Temporaneo**

TOT RISORSE

	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	TERZO ANNO
Realizzazione di due o tre appartamenti, preferibilmente diffusi sul territorio, destinati a singoli o piccoli gruppi di individui, ovvero a nuclei familiari in difficoltà estrema e gestione degli stessi	47.480,30€	458.439,40 €	63.080,30 €
Costituzione di un'équipe multidisciplinare (composta da operatori dei servizi territoriali e dei servizi specialistici)	9.660,00 €	21.660,00 €	21.660,00 €
Costituzione di un'équipe educativa	12.672,00 €	20.298,00 €	25.556,00 €
Realizzazione di attività differenziate quali attività artistiche, formazione, training e occupazioni (piccoli	0 €	14.432,00 €	14.432,00 €



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax 0344/70299
Mail: segreteria@aziendasocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendasocialeclv.it
P.I. 02945720130

lavoretti) rivolte ai soggetti coinvolti nel progetto.			
TOTALE	69.812,30 €	515.459,40 €	124.728,30 €

Essendo gli investimenti interamente finanziati da contributi in conto impianti l'effetto netto sul conto economico sarà nullo.

In attesa della formale assegnazione dei contributi, non sono stati aggiunti gli importi né agli ammortamenti né alla quota dei contributi in conto impianti.

Sempre a valere sui fondi del PNRR sono previsti investimenti in sostegno delle famiglie e delle capacità genitoriali, come da dettaglio:

- **Missione 5 "Inclusione e coesione", Componente 2 "Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore", Sottocomponente 1 "Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale", Investimento 1.1 - Sostegno alle persone vulnerabili e prevenzione dell'istituzionalizzazione degli anziani non autosufficienti: 1.1.1- Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini**

TOT RISORSE

	PRIMO ANNO/ 2023	SECONDO ANNO/ 2024	TERZO ANNO/ 2025
Rafforzamento équipe multidisciplinare integrata	12.180,00 €	20.880,00 €	20.880,00 €
Realizzazione azioni progettuali (dispositivi di intervento)	29.232,00 €	54.448,00 €	54.448,00 €
	41.412,00 €	75.328,00 €	75.328,00 €

Anche per questo progetto, che non incide sugli equilibri economici del bilancio, si provvederà all'iscrizione dei maggiori ricavi e dei corrispondenti maggiori costi solo dopo la formale assegnazione dei contributi



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
P.I. 02945720130

Allegato al Budget Economico 2023

RIASSUNTO DATI ULTIMO C/CONSUNTIVO

APPROVATO

Nella tabella che segue sono indicati i dati del consuntivo 2022 e del consuntivo 2021.

Conto Economico Riclassificato (criterio pertinenza Gestionale)			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Ricavi delle vendite (Rv)	3.601.754	3.309.556	8,83%
Produzione interna (Pi)	0	0	0%
Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari)	18.539	19.293	(3,91)%
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP)	3.620.293	3.328.849	8,76%
Costi esterni operativi (C-esterni)	2.050.914	1.989.319	3,10%
VALORE AGGIUNTO (VA)	1.569.379	1.339.530	17,16%
Costi del personale (Cp)	1.427.181	1.239.422	15,15%
Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari)	80.513	59.582	35,13%
COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP)	3.558.608	3.288.323	8,22%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA)	61.685	40.526	52,21%
Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac)	48.747	28.597	70,46%
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT)	12.938	11.929	8,46%
Risultato dell'area finanziaria (C)	62	71	(12,68)%
RISULTATO CORRENTE	13.000	12.000	8,33%
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0%
Componenti straordinari	0	0	0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	13.000	12.000	8,33%
Imposte sul reddito	13.000	12.000	8,33%
RISULTATO NETTO (RN)	0	0	0%



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
 P.I. 02945720130

Allegato al Budget Economico 2023

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

PERSONALE AL 04/05/2023					
	NOMINATIVO	DURATA	INQUADRAMENTO	MANSIONE	TOT. ORE SETT
AMMINISTRATIVO					
1	BRUNI STEFANIA	INDETERMINATO	LIV.4° UNEBA	AMMINISTRATIVO	26
2	FIGINI ROBERTA	INDETERMINATO	LIV. 4° UNEBA	AMMINISTRATIVO	27
3	RIVA DANIELA	INDETERMINATO	LIV.3° UNEBA	RESPONSABILE 29H E PRIVACY E AMM. TRASPARENTE 4H	33
4	BIZZANELLI GIULIA	INDETERMINATO	LIV.3S° UNEBA	AMMINISTRATIVO	38
5	FALCHI GAIA	INDETERMINATO	LIV 4° UNEBA	AMMINISTRATIVO	20
ASSISTENTE SOCIALE					
6	MAZZA LAURA	INDETERMINATO	LIV. 3°S UNEBA	ASS. SOCIALE SERV. INCLUSIONE SOCIALE	36
7	PANDOLFI DIANA	INDETERMINATO	LIV. 3° S UNEBA	ASS. SOCIALE AREA DISABILI	26
8	PORTA SIMONA	INDETERMINATO	LIV.3° S SUPER	ASS. SOCIALE TUTELA MINORI E FAMIGLIA	36
9	DE MICHELE MONICA	INDETERMINATO	LIV. 3° S UNEBA	ASS. SOCIALE SERV. TERRITORIALI	28
10	BEVACQUA TERESA	INDETERMINATO	LIV.3°S UNEBA	ASS. SOCIALE SERV. TERRITORIALI	30
11	LANFRANCONI MONICA	INDETERMINATO	LIV. 3°S UNEBA	ASS. SOCIALE TUTELA MINORI E FAMIGLIA	36
12	COSTANZO FRANCESCA	INDETERMINATO	LIV.3°UNEBA	ASS. SOCIALE SERV. TERRITORIALI	32
13	REDAELLI BENEDETTA	INDETERMINATO	LIV.3°UNEBA	ASS. SOCIALE SERV. TERRITORIALI	36



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
 P.I. 02945720130

14	RAMPOLDI GIORGIA	INDETERMINATO	LIV.3°UNEBA	ASS. SOCIALE AREA DISABILI	36
15	GUGLIELMETTI LUDOVICA	DETERINATO SOST. MATERNITA' PORTA fino al 31/05/2023	LIV.3° UNEBA	ASS.SOCIALE TUTELA MINORI E FAMIGLIA	36
RESPONSABILI					
16	GRISMONDI ELENA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESPONSABILE UFFICIO DI PIANO 20 H E 10 H RESP. SERV. TERRITORIALI + 6 H VICE DIRETTORE	36
17	MINUNZIO CRISTINA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESP.TUTELA MINORI E FAMIGLIA	24
18	LANFRANCONI ALESSIA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESPONSABILE AREA INCLUSIONE	26
19	LIETTI ELISABETTA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESP. AREA DISABILI (24H) E SERV. PSICO PEDAGOGICO (8 h)	32
SERVIZIO PSICO-PEDAGOGICO					
20	ALBINI ALESSANDRA	INDETERMINATO	LIV. 2° UNEBA	PSICOLOGA	32
21	PINI ANDREA	INDETERMINATO	LIV. 2° UNEBA	PSICOLOGO	35
22	COLOMBO MARTINA	DETERMINATO fino al 30/09/2023	LIV. 2° UNEBA	PSICOLOGO	35
23	COLA LORENZA	INDETERMINATO	LIV.2°UNEBA	PSICOLOGA SERV.INCLUSIONE	24
CENTRO DIURNO DISABILI					
24	UGENTI MARIA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESP. CDD	32



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
 P.I. 02945720130

25	BORGA ALESSANDRA	INDETERMINATO	LIV. 3° S UNEBA	EDUCATRICE	28
26	GIANNELLI ZITO V.	INDETERMINATO	LIV. 3°S UNEBA	EDUCATRICE	38
27	GUIDI MONICA	INDETERMINATO .	LIV.4°S UNEBA	ASA	32
28	LOCATELLI PIERGIORGIO	INDETERMINATO	LIV. 4°S UNEBA	OSS	31
29	FADDA VALENTINA	INDETERMINATO	LIV. 3° S UNEBA	EDUCATRICE	36
30	MAZZOLETTI LARA	INDETERMINATO - IN MATERNITA'	LIV.4° SUNEBA	OSS	36
31	TOSCANO MARIA CHIARA	INDETERMINATO	LIV. 3°S UNEBA	EDUCATRICE	36
32	CERESA SIMONA	INDETERMINATO	LIV. 2° UNEBA	COORDINATRICE	25
33	SALA GIACOMO	INDETERMINATO	LIV. 3°S UNEBA	EDUCATORE CDD	38
34	CARAVELLO GIADA	DETERMINATO SOSTITUZ. MATERNITA' MAZZOLETTI fino al 14/06/2023	LIV. 4°S UNEBA	OSS	36
35	BOSCACCI CLAUDIA	INDETERMINATO	LIV.3°S UNEBA	INFERMIERA	36
36	LUONI GIULIA	INDETERMINATO	liv.7° UNEBA	ADDETTA PULIZIE E AIUTO MENSA	15
EDUCATORI DOMICILIARI					
37	SCARLATA NICOLETTA	INDETERMINATO	LIV. 3° UNEBA	EDUCATRICE	18
38	BELSITO ILARIA	INDETERMINATO	LIV. 3° UNEBA	EDUCATRICE	28
39	MAZZONE ILARIA	DETERMINATO fino al 15/06/2023	LIV.3°SUPER	EDUCATRICE	36
40	REQUILIANI MARINA	DETERMINATO fino al 23/10/2023	LIV. 4°S UNEBA	OPERATORE FACIILTATORE DI RETE	25
41	MARCHI ELENA	DETERMINATO fino al 02/04/2024	LIV. 3°S UNEBA	EDUCATRICE	30



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
 P.I. 02945720130

42	LAZZARO LUCREZIA	DETERMINATO fino al 30.04.2024	LIV. 3°S UNEBA	EDUCATRICE	30
AUTISTI E SERVIZI ACCESSORI					
43	CONFORTI MARCO	INDETERMINATO	LIV. 5° UNEBA	AUTISTA	36
44	COLOMBO UMBERTO	INDETERMINATO	LIV.5°UNEBA	AUTISTA MANUTENTORE MENZA LANZO	30
45	GUAITA ANDREA	INDETERMINATO	LIV. 5° UNEBA	AUTISTA	20,5
46	TEDESCO GIOVANNI	INDETERMINATO	LIV. 6° UNEBA	ACCOMPAGNATORE TRASPORTO	27,5
47	BERTOLA INES	DETERMINATO fino al 08/01/2024	LIV.5° UNEBA	AUTISTA	15
48	GIUDICI DANIELE	DETERMINATO AL 22/01/2024	LIV. 6° UNEBA	ACC.TRASPORTO	21
49	MAVILIA DOMENICO	DETERMINATO fino al 30/06/2023	LIV.5° UNEBA	AUTISTA	3,75
50	COGNETTI GIUSEPPE	DETERMINATO fino al 30.04.204	LIV.5° UNEBA	AUTISTA	15
SPAZIO BAMBINO- ASILO NIDO					
51	DANIELLI ROSANNA	INDETERMINATO	LIV. 5° UNEBA	PUERICULTRICE SPAZIO BAMBINO	22
52	PIAZZOLI MANUELA	INDETERMINATO	LIV. 4° S UNEBA	PUERICULTRICE SPAZIO BAMBINO	22
53	PEDRAZZINI CRISTINA	INTERMITTENTE		PUERICULTRICE SPAZIO BAMBINO	



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@aziendaassocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendaassocialeclv.it
P.I. 02945720130

CENTRO COTTURA

54	FRAQUELLI CATIA	INDETERMINATO	LIV. 1° UNEBA	RESPONSABILE CENTRO COTTURA	36
55	CIMMINO DANIELA	DETERMINATO AL 30/6/2023	LIV.4° UNEBA	CUOCO	32
56	ESTRADA CARIDAD	DETERMINATO fino al 30/6/2023	LIV. 5° UNEBA	ADDETTA MENSA	22.5
57	PARRAVICINI KATIA	DETERMINATO fino al 30/6/2023	LIV.5° UNEBA	ADETTA MENSA	22,5
58	ESPOSITO BEATRICE	INDETERMINATO	LIV. 5° UNEBA	ADDETTA PULIZIE (Laino)	10
59	TRAVAGLIA THOMAS	STAGIONALE fino al 30/06/2023	LIV.5° UNEBA	AIUTO CUOCO	18

ADDETTI PULIZIE

60	GILARDONI GIOVANNA	INDETERMINATO	LIV. 7° UNEBA	ADDETTA PULIZIE (CDD15H) (AZIENDA 15h)	30
----	--------------------	---------------	---------------	--	----

FAMI

61	SEMENIUK TETIANA	DETERMINATO fino al 30/06/2023	LIV. 3S° UNEBA	OPERATORE FACILITATORE DI RETE	20
62	CARBONETTI LAURA	DETERMINATO fino al 31/05/2023	LIV. 3S° UNEBA	OPERATORE FACILITATORE DI RETE	18

TIROCINO: GOTTIFREDI LUCA 31/12/2023



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
 Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
 Tel 0344/30274 - Fax. 0344/70299
 Mail: segreteria@azienda sociale lv.it; PEC: asclv@pec.azienda sociale lv.it
 P.I. 02945720130

Allegato al Budget Economico 2023 PROSPETTO DEL FABBISOGNO DI CASSA

GESTIONE CORRENTE		
Entrate da comuni per utenze	1.482.477	
Entrate da utenti	458.277	
Entrate da fondi statali regionali, ATS e diversi	1.467.261	
Entrate da comuni per fondo di solidarietà	637.296	
TOTALE ENTRATE	4.045.312	
per materie prime	94.000	
per servizi	3.005.947	
per godimento beni di terzi	-	
per personale	1.631.959	
per oneri diversi di gestione	131.305	
per interessi e altri oneri finanziari	-	
per imposte	13.000	
TOTALE PAGAMENTI	4.876.211	
CASH FLOW DELLA GESTIONE CORRENTE		- 830.900
GESTIONE INVESTIMENTI		
	-	
Investimenti 2023	-	
Totale fabbisogno finanziario per investimenti 2023	-	
	-	
CASH FLOW GESTIONE INVESTIMENTI		-
CASH FLOW PRESUNTO ESERCIZIO 2023		- 830.900
Utilizzo liquidità su c/c aziendali		830.900

Il fabbisogno di cassa è generato dall'utilizzo di risorse già riscosse nel 2022 e non ancora spese.

Non sono stati inseriti i dati relativi al PNRR in quanto ancora in attesa di definizione.



AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI
Ente strumentale dei Comuni del Distretto di Menaggio
Sede legale e Operativa: Via a Porlezza, 10 – 22018 PORLEZZA (CO)
Tel. 0344/30274 - Fax. 0344/70299
Mail: segreteria@aziendasocialeclv.it; PEC: asclv@pec.aziendasocialeclv.it
P.I. 02945720130

Allegato al Budget Economico 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEI COSTI E DEI RICAVI

Si dà atto che il presente bilancio preventivo è stato chiuso in pareggio con l'applicazione del fondo di solidarietà, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto sociale, in misura paria a 17 euro/abitante, che viene erogato per la copertura dei costi sociali dell'azienda costanti sul triennio.

Si dà atto che nel triennio viene confermata la previsione dello stanziamento di un **fondo di emergenza** in misura di 2 euro/ab. Il fondo viene utilizzato per le emergenze disciplinate in apposito regolamento approvato dall'azienda. Contabilmente le somme non sono contabilizzate nel conto economico, ma nel conto del patrimonio tra i risconti passivi. All'atto del loro utilizzo saranno imputate ai componenti positivi di reddito per il finanziamento delle spese di emergenza individuate dall'azienda.

Il dato contabile è il seguente:

Fondo di emergenza - 2,00 €/abitante anno 2023 € 74.976,00, residuo 2021-2022 € 109.803,32.

I costi e i ricavi di esercizio sono analizzati tramite le allegate tabelle che ne illustrano analiticamente la provenienza e l'utilizzo.

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.

Le maggiori spese sono finanziate con l'incremento delle tariffe per l'utenza pubblica e privata nella misura del 4%, con un aumento dei fondi statali e regionali dell'1% e con la riduzione dei costi tramite la rinegoziazione dei contratti in essere.