



accogliere
educare

SPES - Servizi alla Persona Educativi e Sociali

via Ognissanti, 70 35129 Padova - tel 049 8697777 - fax 049 8697719 - info@spes.pd.it - www.spes.pd.it - P.I. 01068300286

SPES, nuova IPAB - DGRV n. 291 del 29/12/2006 costituita dalla fusione di:

OPAL - Opere Padovane Assistenza e Istruzione - S.I.E.F. - Servizi per l'Età Evolutiva e Famiglia

DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA 2018 - 2020

Esercizio 2018 previsione originale

Esercizio 2019 previsione originale

Esercizio 2020 previsione originale

Voci di Bilancio

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e prestazioni

2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni

3) Contributi in conto esercizio

4) Contributi in conto capitale

5) Altri ricavi e proventi

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

7) Costi per servizi

8) Costi per godimento beni di terzi

9) Costi del personale

a) salari e stipendi

b) oneri sociali

c) trattamento di fine rapporto

d) IRAP metodo retributivo

e) altri costi

10) Ammortamenti e svalutazioni

a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

c) svalutazione delle immobilizzazioni

d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

12) Accantonamenti per rischi

13) Accantonamenti diversi

14) Oneri diversi di gestione

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazione

16) Proventi finanziari

17) Interessi e altri oneri finanziari

Prev. es.2018

Prev. es.2019

Prev. es.2020

6.308.500,00

6.454.000,00

6.559.650,00

1.575.500,00

1.582.500,00

1.609.500,00

1.174.000,00

1.184.000,00

1.184.000,00

9.058.000,00

9.220.500,00

9.353.150,00

511.500,00

516.500,00

530.500,00

1.612.635,00

1.612.635,00

1.624.635,00

17.500,00

17.500,00

17.500,00

4.730.000,00

4.758.000,00

4.818.000,00

1.228.000,00

1.228.000,00

1.228.000,00

220.000,00

220.000,00

220.000,00

25.000,00

25.000,00

25.000,00

42.000,00

42.000,00

42.000,00

180.435,00

198.793,00

215.958,00

16.500,00

16.500,00

16.500,00

365.200,00

365.200,00

365.200,00

8.948.770,00

9.000.128,00

9.103.293,00

109.230,00

220.372,00

249.857,00

3.000,00

1.000,00

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)

3.000,00

1.000,00

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni

19) Svalutazioni

TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

20) Proventi straordinari

1.000,00

1.000,00

1.000,00

21) Oneri straordinari

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)

1.000,00

1.000,00

1.000,00

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)

113.230,00

222.372,00

250.857,00

22) IMPOSTE SUL REDDITO

a) Irap

160.000,00

160.000,00

160.000,00

b) Ires

115.000,00

115.000,00

115.000,00

UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO

-161.770,00

-52.628,00

-24.143,00

ELENCO LAVORI 2018

INTERVENTI PROGRAMMATI		IMPORTO LAVORI
ACQUISTO GIOCHI PER ESTERNO SEDI SCOLASTICHE		50.000,00
LAVORI DI ADEGUAMENTO PER OTTENIMENTO CPI SEDI SCOLASTICHE		30.000,00
ACQUISTI VARI PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2018)		50.000,00
ADEGUAMENTO IMPIANTI ASCENSORE CONDOMINI SPES		30.000,00
TOTALE		160.000,00
LAVORI IN CORSO NON INCLUSI NELL'ELENCO:		
		1.947.500,00
COSTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA IN COMUNE DI CASALSERUGO		1.497.500,00
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI IMMOBILE VIA VENIER		100.000,00
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI		150.000,00
LAVORI INTERNI E RIQUALIFICAZIONE CONDOMINI MALASPINA - TRE GAROFANI E CAVALLETTTO		200.000,00
LAVORI PROGRAMMATI ANNUALITA' SUCCESSIVE		
		50.000,00
ACQUISTI VARI PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2019)		25.000,00
ACQUISTI VARI PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2020)		25.000,00
TOTALE PROGRAMMA TRIENNIO 2017 / 2019		2.157.500,00

Piano triennale degli investimenti 2018 - 2020

INTERVENTI PROGRAMMATI	CdA	IMPORTO LAVORI	ANNO FINE LAVORI	STATO AVANZAMENTO LAVORI	PAGAMENTI DA EFFETTUARE 2018 - 2020
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI COMPLESSO VIA VENIER	n. 45/2016	100.000,00	2018	-	100.000,00
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI	n. 17/2011	150.000,00	2018	80.000,00	70.000,00
LAVORI INTERNI E RIQUALIFICAZIONE CONDOMINI MALASPINA - TRE GAROFANI - CAVALLETO	n. 45/2014	200.000,00	2018	93.000,00	107.000,00
COSTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA IN COMUNE DI CASALSERUGO	n. 19/2016	1.497.500,00	2019	51.500,00	1.446.000,00
ACQUISTO GIOCHI PER ESTERNO SEDI SCOLASTICHE		50.000,00	2018	-	50.000,00
LAVORI DI ADEGUAMENTO PER OTTENIMENTO CPI SEDI SCOLASTICHE		30.000,00	2018		30.000,00
ADEGUAMENTO IMPIANTI ASCENSORE CONDOMINI SPES		30.000,00	2018		30.000,00
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2018)		50.000,00	2018		-
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2019)		25.000,00	2019		50.000,00
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2020)		25.000,00	2020		25.000,00
TOTALE INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2018 - 2020		2.157.500,00		224.500,00	1.933.000,00

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

LIQUIDITA' DI CASSA - BANCO TRE VENEZIE					740.000,00
LIQUIDITA' TESORERIA (PREVISIONE AL 1/1/2018)					850.000,00
CONTRIBUTO FONDAZIONE PER NIDO CURTAROLO					60.000,00
CONTRIBUTO COMUNE DI CURTAROLO PER NIDO					100.000,00
CONTRIBUTO FONDAZIONE PER SCUOLA INFANZIA CASALSERUGO					200.000,00
					1.950.000,00

LIQUIDITA' FINE TRENNIO 2018/2020	17.000,00
--	------------------

Prospetto finanziario di Tesoreria			
GESTIONE REDDITUALE			
Utile netto (perdita) dell'esercizio	-	-	-
Ammortamenti e svalutazioni (+)	161.770,00	52.628,00	24.143,00
Accantonamento fondi rischi (+)	180.435,00	198.793,00	215.958,00
Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali (+)			
Plusvalenze da realizzo immobilizzazioni materiali e immateriali (-)			
Aumento dei crediti a breve (-)			
Diminuzione dei crediti a breve (+)			
Aumento delle rimanenze (-)			
Diminuzione delle rimanenze (+)			
Aumento dei ratei e risconti attivi (-)			
Diminuzione dei ratei e risconti attivi (+)			
Aumento dei debiti a breve (+)			
Diminuzione dei debiti a breve (-)			
Aumento dei ratei e risconti passivi (+)			
Diminuzione dei ratei e risconti passivi (-)			
A - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALLA GESTIONE REDDITUALE	18.665,00	146.165,00	191.815,00
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			356.645,00
Acquisto di beni materiali e immateriali (-)			
Vendita di beni materiali e immateriali (prezzo di realizzo) (+)	1.437.000,00	471.000,00	25.000,00
Aumento di immobilizzazioni finanziarie (-)			
Riduzione di immobilizzazioni finanziarie (+)			
Aumento debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali (+)			
Diminuzione debiti verso fornitori di immobilizzazioni materiali e immateriali (-)			
B - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	1.437.000,00	471.000,00	25.000,00
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			1.933.000,00
Accensione mutui (+)			
Rimborso mutui (-)			
Contributi a fondo perduto (+)	160.000,00	150.000,00	50.000,00
Aumento altre passività di natura finanziaria (+)			
Diminuzione altre passività di natura finanziaria (-)			
Aumento mezzi propri (+)			
C - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	160.000,00	150.000,00	50.000,00
D - AUMENTO (DIMINUIZIONE) DELLA LIQUIDITA' (A+B+C)	-	-	
E - LIQUIDITA' INIZIO ESERCIZIO	1.258.335,00	174.835,00	216.815,00
	1.590.000,00	331.665,00	156.830,00
			17.000,00
F - LIQUIDITA' FINE ESERCIZIO (D+E)	331.665,00	156.830,00	373.645,00
			373.645,00

Piano triennale degli investimenti 2018 - 2020 con incremento fondi ammortamento "ordinario"						
3) Immobilizzazioni	Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>						
1) Costi di ricerca, sviluppo						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno						
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato						
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili						
a) Licenza d'uso software a tempo determinato						
1) Altre immobilizzazioni immateriali						
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi						
3) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	-	-	-
<i>Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
-) Terreni						
-) Fabbricati						
1) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici						
b) Impianti specifici						
c) Macchinari						
-) Attrezzature						
a) Attrezzature varie	20.000,00	1.500,00	10.000,00	3.750,00	10.000,00	5.250,00
b) Attrezzature sanitarie						
-) Beni mobili di pregio storico e artistico						
-) Altri beni						
a) Mobili e arredi	20.000,00	1.500,00	10.000,00	3.750,00	10.000,00	5.250,00
b) Macchine ordinarie d'ufficio						
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	10.000,00	1.000,00	5.000,00	2.500,00	5.000,00	3.500,00
d) Automezzi						
e) Automezzi trasporto anziani						
f) Autovetture						
g) Altri beni						
-) Immobilizzazioni in corso e acconti						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.000,00	4.000,00	25.000,00	10.000,00	25.000,00	14.000,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	50.000,00	4.000,00	25.000,00	10.000,00	25.000,00	14.000,00
TOTALE RINNOVO ORDINARIO ARREDI E ATTREZZATURE 2018 - 2020		4.000,00		10.000,00		14.000,00
						100.000,00

Piano triennale degli investimenti 2018 - 2020 con incremento fondi ammortamento sterilizzabile		Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
B) Immobilizzazioni	Investimenti netti	ammortamenti	Investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	
<i>1) Immobilizzazioni immateriali</i>							
1) Costi di ricerca, sviluppo							
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno							
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato							
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili							
a) Licenza d'uso software a tempo determinato							
4) Altre immobilizzazioni immateriali							
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi							
5) Immobilizzazioni in corso e acconti							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-		-	-	-	
<i>1) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>							
1) Terreni							
2) Fabbricati							
<i>Fabbricati NON strumentali</i>							
3) Impianti e macchinari	510.000,00	450,00	1.297.500,00	20.362,50		39.825,00	
a) Impianti generici	480.000,00	-		-		-	
b) Impianti specifici							
c) Macchinari							
4) Attrezzature							
a) Attrezzature varie	50.000,00	3.750,00		7.500,00	-	7.500,00	
b) Attrezzature sanitarie							
5) Beni mobili di pregio storico e artistico							
6) Altri beni							
a) Mobili e arredi		-	-	-	-	-	
b) Macchine ordinarie d'ufficio		-	-	-	-	-	
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori	-	-	-	-	-	-	
d) Automezzi							
e) Automezzi trasporto anziani							
f) Autovetture							
g) Altri beni							
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	560.000,00	4.200,00	1.297.500,00	27.862,50	-	47.325,00	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	560.000,00	4.200,00	1.297.500,00	27.862,50	-	47.325,00	
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	560.000,00	4.200,00	1.297.500,00	27.862,50	-	47.325,00	
FONDO AMMORTAMENTO CON LIQUIDITA' DI CASSA (ANTE 01.01.2014)							
		4.200,00		27.862,50		47.325,00	
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI IMMOBILE VIA VENIER							
	100.000,00						
LAVORI INTERNI E RIQUALIFICAZIONE CONDOMINI MALASPINA - TRE							
GAROFANI E CAVALLETTI	200.000,00						
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI							
	150.000,00						
ACQUISTO GIOCHI PER ESTERNO SEDI SCOLASTICHE							
	50.000,00						
LAVORI DI ADEGUAMENTO PER OTTENIMENTO CPI SEDI SCOLASTICHE							
	30.000,00						
ADEGUAMENTO IMPIANTI ASCENSORE CONDOMINI SPES							
	30.000,00						
	560.000,00						
COSTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA IN COMUNE DI CASALSERUGO							
			1.297.500,00				
TOTALE INVESTIMENTI PROGRAMMA 2018 / 2020						1.857.500,00	