



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. 04068300286

SPES, nuova IPAB - DdRV n. 251 del 29/12/2005 costituita dalla fusione di:
O.P.A.I. - Opera Padovana Assistenza e Istruzione - S.E.F. - Servizi per l'Età Evolutiva e Famiglia

DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO – FINANZIARIA 2021 - 2023

Esercizio 2021 previsione originale

Esercizio 2022 previsione originale

Esercizio 2023 previsione originale

Voci di Bilancio	Prev. es. 2021	Prev. es. 2022	Prev. es. 2023
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	6.592.000,00	6.876.600,00	6.726.600,00
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni			
3) Contributi in conto esercizio	2.232.000,00	2.129.000,00	2.129.000,00
4) Contributi in conto capitale			
5) Altri ricavi e proventi	1.108.000,00	1.138.000,00	1.138.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	9.932.000,00	10.143.600,00	9.993.600,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	632.000,00	647.600,00	647.600,00
7) Costi per servizi	1.670.500,00	1.673.200,00	1.793.400,00
8) Costi per godimento beni di terzi	19.000,00	19.000,00	19.000,00
9) Costi del personale			
a) salari e stipendi	5.255.000,00	5.283.000,00	5.049.000,00
b) oneri sociali	1.341.000,00	1.306.200,00	1.236.000,00
c) trattamento di fine rapporto	240.000,00	240.000,00	240.000,00
d) IRAP metodo retributivo	17.000,00	17.000,00	17.000,00
e) altri costi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	254.000,00	292.800,00	336.800,00
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali			
c) svalutazione delle immobilizzazioni	20.000,00	20.000,00	20.000,00
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	387.800,00	387.800,00	387.800,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	9.876.300,00	9.926.600,00	9.786.600,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	55.700,00	217.000,00	207.000,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazione			
16) Proventi finanziari	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	10.000,00	10.000,00	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-8.000,00	-8.000,00	2.000,00

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

21) Oneri straordinari

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)****22) IMPOSTE SUL REDDITO**

a) Irap

b) Ires

UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO

1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.000,00	1.000,00	1.000,00
48.700,00	210.000,00	210.000,00
120.000,00	120.000,00	120.000,00
90.000,00	90.000,00	90.000,00
-161.300,00		

ELENCO LAVORI 2021

INTERVENTI PROGRAMMATI		IMPORTO
LAVORI APPROVATI E ATTUALMENTE IN CORSO DI ESECUZIONE:		1.505.000,00
COMPLESSO OGNISSANTI - REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO		770.000,00
ACQUISTO GIOCHI ED ARREDI ESTERNI PER SCUOLE SPES		50.000,00
SISTEMAZIONE TETTO DEL COMPLESSO IMMOBILIARE VIA DUE PALAZZI		30.000,00
SOSTITUZIONE CENTRALE TERMICA CONDOMINIO CAVALLETTO		100.000,00
INTERVENTO DI SALVAGUARDIA STRUTTURALE SU IMMOBILI RURALI		30.000,00
ACQ.PER RINNOVO ATTREZZATURE NELLE SEDI OPERATIVE (QUOTA 2021)		50.000,00
LAVORI SISTEMAZIONE SCUOLA INFANZIA A POZZONOVO		50.000,00
INTERVENTI DI VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA EDIFICI		30.000,00
RESTAURO BENI DEL PATRIMONIO ARTISTICO DI SPES		120.000,00
RICOSTRUZIONE MURA DI CONFINI NEL PARCO SEDE SPES		25.000,00
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI IMMOBILE VIA VENIER		100.000,00
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI		150.000,00
PROGRAMMA INTERVENTI ANNI 2022 E 2023		50.000,00
ACQUISTI VARI PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (QUOTA 2022)		25.000,00
ACQUISTI VARI PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (QUOTA 2023)		25.000,00
TOTALE PROGRAMMA TRIENNIO 2021 / 2023		1.555.000,00

Piano triennale degli investimenti 2021 - 2023

INTERVENTI PROGRAMMATI		GdA	IMPORTO LAVORI	ANNO FINE LAVORI	STATO AVANZAMENTO LAVORI	PAGAMENTI DA EFFETTUARE 2021 - 2023
COMPLESSO OGNISSANTI - REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO		n. 25/2020	770.000,00	2021		770.000,00
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI COMPLESSO VIA VENIER		n. 45/2016	100.000,00	2021	-	100.000,00
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI		n. 17/2011	150.000,00	2021	80.000,00	70.000,00
RESTAURO BENI DEL PATRIMONIO ARTISTICO DI SPES		n. 39/2019	120.000,00	2022	5.000,00	115.000,00
RICOSTRUZIONE MURA DI CONFINI NEL PARCO SEDE SPES			25.000,00	2021	5.000,00	20.000,00
SISTEMAZIONE SCUOLA INFANZIA A POZZONOVO (PD)		n. 32/2018	50.000,00	2022		50.000,00
SOSTITUZIONE CENTRALE TERMICA CONDOMINIO CAVALLETTO			100.000,00	2021		100.000,00
ACQUISTO GIOCHI ED ARREDI ESTERNI PER SCUOLE SPES			50.000,00	2021		50.000,00
SISTEMAZIONE TETTO COMPLESSO IMMOBILIARE VIA DUE PALAZZI			30.000,00	2021		30.000,00
INTERVENTI DI VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA EDIFICI			30.000,00	2022		30.000,00
INTERVENTO DI SALVAGUARDIA STRUTTURALE SU IMMOBILI RURALI			30.000,00	2021		30.000,00
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2021)			50.000,00	2021	-	50.000,00
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2022)			25.000,00	2022		25.000,00
ACQUISTO PER RINNOVO ATTREZZATURE SEDI OPERATIVE (2023)			25.000,00	2023		25.000,00
TOTALE INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2021- 2023			1.555.000,00		90.000,00	1.465.000,00

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

LIQUIDITA' DI CASSA

LIQUIDITA' TESORERIA (PREVISIONE AL 31/12/2020)			1.200.000,00
LIQUIDITA' DI CASSA - BANCO TRE VENEZIE (DEPOSITO ESISTENTE)			300.000,00
CONTRIBUTI ASSEGNATI			
CONTRIBUTO COMUNE DI CURTAROLO PER NIDO			
CONTRIBUTO FONDAZIONE PER RESTAURO BENI ARTISTICI			50.000,00
CONTRIBUTO FONDAZIONE PROGETTO PRIMA INFANZIA (GIOCHI ESTERNI)			60.000,00
CONTRIBUTO FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO			25.000,00
ALLENAMENTI PATRIMONIALI			
CESSIONE AREA URBANIZZATA A RUBANO			235.000,00
CESSIONE AREE AGRICOLE DI PICCOLE DIMENSIONE			100.000,00
			2.620.000,00

LIQUIDITA' AL 31/12/2023	1.155.000,00
--------------------------	--------------

PROGRAMMA INVESTIMENTI NEL TRIENNIO 2021 / 2023	AMM.TO ORDIN.	AUMENTO VALORE
SISTEMAZIONE IMMOBILE SEDE SCUOLA INFANZIA A POZZONOVO (PD)	50.000,00	
SOSTITUZIONE CENTRALE TERMICA CONDOMINIO CAVALLETTO		100.000,00
ACQ. GIOCHI ED ARREDI ESTERNI PER SCUOLE SPES	50.000,00	
SISTEMAZIONE TETTO DEL COMPLESSO IMMOBILIARE VIA DUE PALAZZI		30.000,00
COMPLESSO OGNISSANTI - REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO	770.000,00	
LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI IMMOBILE VIA VENIER		100.000,00
RECUPERO FUNZIONALE EDIFICIO VIA DUE PALAZZI		150.000,00
RESTAURO BENI DEL PATRIMONIO ARTISTICO DI SPES		120.000,00
INTERVENTO DI SALVAGUARDIA STRUTTURALE SU IMMOBILE RURALE		30.000,00
INTERVENTI DI VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA EDIFICI	30.000,00	
ATTREZZATURE VARIE (2021-2023)	40.000,00	
MOBILI E ARREDI (2021 - 2023)	40.000,00	
MACCHINE D'UFFICIO (2021 - 2023)	20.000,00	
	1.000.000,00	530.000,00
		1.550.000,00

Piano triennale degli investimenti 2021 - 2023 con incremento fondi ammortamento sterilizzabile		Esercizio 2021		Esercizio 2022		Esercizio 2023	
		investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni <i>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 4) Altre Immobilizzazioni immateriali a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi 5) Immobilizzazioni in corso e acconti TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali 1) Terreni 2) Fabbricati <i>Fabbricati NON strumentali</i> 3) Impianti e macchinari a) Impianti generici b) Impianti specifici c) Macchinari 4) Attrezzature a) Attrezzature varie 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 TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		25.000,00	375,00		750,00		750,00
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		25.000,00	375,00		750,00		750,00
FONDO AMMORTAMENTO CON LIQUIDITA' DI CASSA (ANTE 01.01.2014)							
RICOSTRUZIONE MURA DI CONFINI DEL PARCO SEDE SPES		25.000,00					
		TOTALE INVESTIMENTI ORDINARI		TOTALE INVESTIMENTI STRILIZZABILI			
		1.530.000,00		25.000,00			
		TOTALE PIANO INVESTIMENTI TRIENNALE 2021 / 2023				1.555.000,00	