



Allegato A

**VARIAZIONE N. 3
BILANCIO TRIENNALE 2023-2025**

Firenze, settembre 2023

- BILANCIO PREVENTIVO - SCHEMI DI BILANCIO
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2023-2024-2025 - SCHEMI DI BILANCIO

VARIAZIONE AL BILANCIO TRIENNALE 2023-2025

BILANCIO PREVENTIVO 2023				
	Descrizione	PREVENTIVO 2023 (Decreto ARTI n. 504 del 27/06/2023)	Proposta	PREVENTIVO VARIATO
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	96.293.433	653.829	96.947.261
a	Contributi per l'attuazione dei Piano/Programma di attività	21.656.164		21.656.164
b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.081.429		28.081.429
c	Altri contributi da Regione			
d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	42.934.598	653.829	43.588.426
e	Contributi da altri soggetti pubblici	3.621.242		3.621.242
f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio	674.240	22.000	696.240
a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	166.189	22.000	188.189
b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	508.051		508.051
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	96.967.673	675.829	97.643.502
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Acquisti di beni	155.000		155.000
7	Acquisti di servizi	10.744.121	0	10.744.121
a	Manutenzione e riparazioni	2.603.351		2.603.351
b	Altri acquisti di servizi	8.140.771		8.140.771
8	Godimento di beni di terzi	979.185		979.185
9	Personale	40.143.838	0	40.143.838
a	Salari e stipendi	32.624.086		32.624.086
b	Oneri sociali	7.519.752		7.519.752
c	Trattamento di fine rapporto			
d	Trattamento di quiescenza e simili			
e	Altri costi			
10	Ammortamenti e svalutazioni	508.051	0	508.051
a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	323.751		323.751
b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	184.300		184.300
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d	Svalutazione 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 e oneri			
13	Altri accantonamenti			
14	Oneri diversi di gestione	43.079.598	675.829	43.755.426
a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	42.934.598	675.829	43.610.426
b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
c	Altri oneri di gestione	145.000		145.000
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	95.609.793	675.829	96.285.621
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.357.880	-	1.357.880
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	Proventi da partecipazioni			
16	Altri proventi finanziari	842.288	0	842.288
a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
d	Interessi attivi su conti correnti e depositi bancari e postali	842.288		842.288
e	Proventi diversi dai precedenti			
17	Interessi passivi e altri oneri finanziari			
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	842.288	0	842.288
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18	Rivalutazioni			
19	Svalutazioni			
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0		0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.200.168	0	2.200.168
20	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.200.168		2.200.168
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

VARIAZIONE AL BILANCIO TRIENNALE 2023-2025

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2023-2024-2025

		Descrizione	NUOVO PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2025
A		<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>			
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	96.947.261	73.145.791	68.558.721
	a	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	21.656.164	32.865.511	32.865.511
	b	Contributi della Regione per il funzionamento	28.081.429	28.081.429	28.081.429
	c	Altri contributi da Regione			
	d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	43.588.426	12.198.852	7.611.781
	e	Contributi da altri soggetti pubblici	3.621.242	0	0
	f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
2		Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3		Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5		Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio	696.240	1.966.315	3.076.752
	a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	188.189	166.189	166.189
	b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	508.051	1.800.126	2.910.563
		TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	97.643.502	75.112.106	71.635.473
B		<u>COSTI DELLA PRODUZIONE</u>			
6		Acquisti di beni	155.000	155.000	155.000
7		Acquisti di servizi	10.744.121	13.857.082	13.847.082
	a	Manutenzione e riparazioni	2.603.351	5.098.084	5.098.084
	b	Altri acquisti di servizi	8.140.771	8.758.998	8.748.998
8		Godimento di beni di terzi	979.185	1.007.113	1.007.113
9		Personale	40.143.838	43.676.479	43.676.479
	a	Salari e stipendi	32.624.086	35.491.417	35.491.417
	b	Oneri sociali	7.519.752	8.185.062	8.185.062
	c	Trattamento di fine rapporto			
	d	Trattamento di quiescenza e simili			
	e	Altri costi			
10		Ammortamenti e svalutazioni	508.051	1.800.127	2.910.564
	a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	323.751	1.381.051	2.131.451
	b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	184.301	419.076	779.114
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
	d	Svalutazione 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 e oneri			
13		Altri accantonamenti			
14		Oneri diversi di gestione	43.755.426	12.343.852	7.756.781
	a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	43.610.426	12.198.852	7.611.781
	b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
	c	Altri oneri di gestione	145.000	145.000	145.000
		TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	96.285.622	72.839.652	69.353.019
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.357.880	2.272.454	2.282.454
C		<u>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>			
15		Proventi da partecipazioni			
16		Altri proventi finanziari	842.288	147.500	137.500
	a	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
	b	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni			
	c	Da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni			
	d	Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali	842.288	147.500	137.500
	e	Proventi diversi dai precedenti			
17		Interessi passivi e altri oneri finanziari			
		TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	842.288	147.500	137.500
D		<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
18		Rivalutazioni			
19		Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0	0
		<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	2.200.168	2.419.954	2.419.954
20		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.200.168	2.419.954	2.419.954
21		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00