

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA					CONSUNTIVO ANNO 2023 (AL 31/12/2023)	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	CONSUNTIVO ANNO 2024 (AL 31/12/2024)
A) Valore della Produzione							
Attività di Formazione e Servizi al Lavoro							
1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni							
				+ Contributo Provincia Promozione Turistica			
				+ Contributo Ordinario Provincia per Spese di Personale e di Gestione	950.000,00	950.000,00	1.050.647,44
				+ Contributo Provincia per Manutenzione Straordinaria Sedi (Adegamenti) (AQST)	63.682,78	174.000,00	147.322,26
				+ Contributo Provincia per Costi Energia Elettrica	475.548,42	136.000,00	293.130,37
				+ Contributo Provincia per Corsi di Formazione ASA OSS (AQST) (E/S)		130.000,00	
				+ Contributo Provincia a valere su Fondo Frontalieri		84.000,00	
				+ Contributo Provincia Straordinario Spese Personale CPI			
				+ Gestione Progetto Apprendistato + Rete Atto Negoziale		6.000,00	
				+ Erogazione per Corsi Apprendistato			
				+ Altri Contributi Provincia di Sondrio			
				+ Contributo Provincia per "Promotore Legge n. 68/99" (E/S)		26.500,00	
				+ Finanziamenti Regione Lombardia Doti DDIF	2.019.951,42	1.800.000,00	2.096.934,79
				+ Finanziamenti Regione Lombardia Doti Lavoro e Garanzia Giovani		100.000,00	
				+ Convittualità Sondalo (Vallesana)	77.584,45	125.000,00	90.622,24
				+ Semiconvittualità Sondalo (Vallesana)		29.000,00	
				+ Semiconvittualità Sondrio	12.551,97	16.000,00	9.549,04
Totale Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni					4.629.319,04	3.576.500,00	3.688.206,14
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti							
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione							
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni							
5) Altri Ricavi e Proventi Diversi							
				Ricavi e Proventi Diversi			
				+ Entrate Diverse (somministrazione pasti allievi e non dipendenti)	153.203,26	100.000,00	148.924,29
				+ Entrate Diverse Sondalo			
				+ Progetto Rifugio Eita			
				+ Sconti e Abbuoni Attivi	0,07		15,27
				Proventi Straordinari caratteristici			
				+ Sopravvenienze	50.402,49		22.359,26
				+ Proventi da Alienazione di Cespiti	678,94		
				+ Altri Ricavi vari	5.093,29		
				Contributi in Conto Esercizio			
				+ Contributi da Provincia			
				+ altri Contributi da Enti vari	24.450,00		8.135,10
Totale Altri Ricavi e Proventi Diversi					233.828,05	100.000,00	179.433,92
Attività di Promozione Turistica e Territoriale							
1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni							
Contributo Provincia Promozione Turistica e Territoriale (AQST) E/S					1.030.000,00	2.380.000,00	1.756.390,25
Totale Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni						2.380.000,00	1.756.390,25
Totale Valore della Produzione (A)					4.863.147,09	6.056.500,00	5.624.030,31
B) Costi di Produzione							
Attività di Formazione e Servizi al Lavoro							
6) Per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Mercì							
				+ Spese di Vitto Sondrio	77.961,36	13.000,00	59.495,94
				+ Spese di Vitto Sondalo		65.000,00	
				+ Spese per Materie Prime e di Consumo Rifugio Eita			
				+ Carburanti	3.419,65	7.500,00	2.791,52
				+ Acquisto Attrezzature Ammortizzabili	8.967,00	3.000,00	5.059,63
				+ Forniture per Uffici	8.553,47	7.000,00	10.098,06
				+ Materiale Didattico di Consumo	114.342,70	100.000,00	123.824,59
				+ Materiale Didattico per Eventi	22.701,01	15.000,00	51.747,47
				+ Materiali di Consumo e altri acquisti		2.000,00	9.882,99
Totale Costi per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Mercì					235.945,19	212.500,00	262.900,20

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA					CONSUNTIVO ANNO 2023 (AL 31/12/2023)	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	CONSUNTIVO ANNO 2024 (AL 31/12/2024)
			7) Per Servizi				
			a) Altri Servizi				
			+ Spese per telefonia (inclusi collegamenti telematici)		34.130,72	30.000,00	29.053,38
			+ Spese per Assicurazioni		12.115,30	7.500,00	10.718,10
			+ Spese per Assicurazioni INAIL Allievi e Dipendenti		43.831,65	32.000,00	35.530,27
			+ Spese per fornitura Acqua		18.933,51	14.000,00	2.326,31
			+ Spese per Riscaldamento		133.427,83	140.000,00	135.562,08
			+ Spese per Energia Elettrica		116.003,62	150.000,00	93.546,28
			+ Spese Postali		70,58	300,00	162,35
			+ Spese per erogazione e gestione Progetto Apprendistato Provincia				
			+ Spese per Manutenzione Ordinaria Immobili		80.922,66	75.000,00	159.711,07
			+ Spese per Manutenzione Attrezzature				
			+ Spese per Manutenzioni Straordinarie Immobili				
			+ Spese per Servizio di Pulizia, supporto Servizio Mensa e Lavanderia		76.344,92	70.000,00	87.633,13
			+ Spese per Pubblicità e Comunicazione		8.155,90	7.000,00	31.289,34
			+ Spese per Assistenza Informatica, Gestione Sito Web e Canoni Assistenza		2.755,35	200,00	5.201,21
			+ Spese per Docenti ed Educatori		264.869,03	270.000,00	246.541,12
			+ Spese per Consulenze Tecniche, Contabili e Fiscali		37.424,20	70.000,00	24.917,10
			+ Spese per Revisore dei Conti		5.328,96	5.500,00	5.328,96
			+ Spese Legali e Notarili		5.535,68	5.000,00	
			+ Indennità e Rimborsi Spese Amministratori		420,00	250,00	
			+ Spese per Servizio Trasporto Allievi		68.642,50	52.000,00	74.235,61
			+ Spese per mantenimento Certificazione Qualità e Consulenze Diverse		31.189,08	30.000,00	34.336,52
			+ Spese per Salute e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro			500,00	7.328,96
			+ Spese per Oneri e Commissioni Bancarie		1.009,90	3.000,00	713,93
			+ Altri Costi di Gestione e Progetti Diversi		2.500,00		71.293,35
			+ Spese Varie per Servizi di Promozione Turistica		922.342,88		
			+ Spese per Servizi Fondazione "Formazione Valtellina" ETS		245.514,00	185.000,00	142.010,00
			+ Altre Attività di Servizio (Fondazione "Fojanini")			15.000,00	17.208,00
			+ Altre Attività di Servizio (Rifugio Eita)				
			+ Altre Attività di Servizio (Corsi ASA OSS) (E/S)		161.799,62	130.000,00	83.234,31
			+ Altre Attività di Servizio (Promotore Legge n. 68/99) (E/S)			26.500,00	12.380,16
Totale Costi per Servizi					2.273.267,89	1.318.750,00	1.310.261,54
			8) Per Godimento di Beni di Terzi				
			+ Affitti Passivi				366,00
			+ Noleggi e Licenze d'Esercizio		7.235,12	13.000,00	11.150,90
Totale Costi per Godimento di Beni di Terzi					7.235,12	13.000,00	11.516,90

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA		CONSUNTIVO ANNO 2023 (AL 31/12/2023)	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	CONSUNTIVO ANNO 2024 (AL 31/12/2024)
9)	Per il Personale			
	a) Salari e Stipendi Personale Attività Formazione e Servizi al Lavoro	1.593.791,23	1.380.000,00	1.760.488,36
	b) Oneri Sociali Personale Attività Formazione e Servizi al Lavoro	398.121,93	380.000,00	418.668,08
	c) Trattamento di Quiescenza			
	d) Trattamento di Fine Rapporto	107.309,38	93.000,00	113.431,77
	e) Buoni Pasto	41.042,57	65.000,00	56.241,62
	h) Contratto Decentrato		25.000,00	
Totale Costi per il Personale		2.140.265,11	1.943.000,00	2.348.829,83
10)	Ammortamenti e Svalutazioni			
	a) Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali	1.335,44	14.000,00	38.802,15
	b) Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali	76.770,01	95.000,00	56.080,08
	c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni			
	d) Svalutazione dei Crediti compresi nell'Attivo Patrimoniale			
Totale Ammortamenti e Svalutazioni		78.105,45	109.000,00	94.882,23
11)	Variazioni delle Rimanenze di Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e Merci	- 1.371,65		18.051,46
Totale Variazione delle Rimanenze		- 1.371,65		18.051,46
12)	Accantonamenti			
	Fondo Rischi Personale			
13)	Altri Accantonamenti			
	+ Accantonamenti Fondo Svalutazione Crediti			
	+ Accantonamenti Fondo Spese Future			
Totale Altri Accantonamenti				
14)	Oneri Diversi di Gestione			
	a) Oneri Tributari			
	+ Oneri Tributari Diversi	20.074,90		20.746,14
	b) Oneri Diversi di Gestione			
	+ Contributi erogati vari	11.500,00		
	+ Perdite su Crediti			609,00
	+ Spese Generali diverse	2.707,18		3.010,28
	+ Multe e Sanzioni	7.040,04		1.352,87
	c) Altri Oneri di Gestione Vari e Sopravvenienze	59.579,32		11.379,43
Totale Oneri Diversi di Gestione		100.901,44		37.097,72
Attività di Promozione Turistica e Territoriale				
6)	Per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci			
Acquisto Beni per Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) E/S)			20.000,00	50.679,41
Totale Costi per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci			20.000,00	50.679,41
7)	Per Servizi			
	a) Altri Servizi			
Spese Servizi Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)			2.060.000,00	1.424.070,64
Totale Costi per Servizi			2.060.000,00	1.424.070,64
8)	Per il Personale (compreso nella Voce Generale)			
	a) Salari e Stipendi Personale Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)		200.000,00	
	b) Oneri Sociali Personale Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)		100.000,00	
Totale Costi per il Personale			300.000,00	
Totale Costi della Produzione (B)		4.834.348,55	5.976.250,00	5.558.289,93
Differenza Valore e Costi della Produzione (A) - (B)		28.798,54	80.250,00	65.740,38
C) Proventi e Oneri Finanziari				
15)	Proventi da Partecipazioni			
	+ da imprese controllate			
	+ da imprese collegate			
	+ altre imprese			
16)	Altri Proventi Finanziari			
	a) da Crediti iscritti nelle Immobilizzazioni			
	+ da Imprese controllate			
	+ da Imprese collegate			

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA				CONSUNTIVO ANNO 2023 (AL 31/12/2023)	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	CONSUNTIVO ANNO 2024 (AL 31/12/2024)
			+ da Imprese controllanti			
			+ da altre Imprese			
	b)		da Titoli iscritti nelle Immobilizzazioni			
	c)		da Titoli iscritti nell'Attivo Circolante			
	d)		proventi diversi dai precedenti			
			+ da Imprese controllate			
			+ da Imprese collegate			
			+ da Imprese controllanti			
			+ altri proventi			
	17)		Interessi e altri Oneri Finanziari			
			+ da Imprese controllate			
			+ da Imprese collegate			
			+ da Imprese controllanti			
			+da altre Imprese	- 565,32	6.000,00	- 2.722,69
	17 - bis)		Utile e Perdite su cambi			
Totale Proventi e Oneri Finanziari				- 565,32	- 6.000,00	- 2.722,69
Risultato dell'Esercizio prima delle Imposte				28.233,22	74.250,00	63.017,69
	22)		Imposte sul Reddito dell'Esercizio Correnti, Differite e Anticipate	25.969,00	74.000,00	50.622,00
Utile (Perdita) dell'Esercizio				2.264,22	250,00	12.395,69