

**DATI CONTABILI BUDGET ECONOMICO ANNUALE E TRIENNALE 2024/2026** (art. 28, comma 3, dello Statuto)

<b>APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA</b>		<b>CONSUNTIVO ANNO 2022 (AL 31/12/2022)</b>	<b>BUDGET 2024</b>	<b>BUDGET 2025</b>	<b>BUDGET 2026</b>
<b>A) Valore della Produzione</b>					
<b>Attività di Formazione e Servizi al Lavoro</b>					
1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni					
	+ Contributo Provincia Promozione Turistica	117.432,64			
	+ Contributo Ordinario Provincia per Spese di Personale e di Gestione	910.968,00	950.000,00	1.100.000,00	1.150.000,00
	+ Contributo Provincia per Manutenzione Straordinaria Sedi (Adeguamenti) (AQST 2023)	57.906,34	174.000,00	100.000,00	100.000,00
	+ Contributo Provincia per Costi Energia Elettrica		136.000,00	136.000,00	136.000,00
	+ Contributo Provincia per Corsi di Formazione ASA OSS (AQST 2023) (E/S)		130.000,00		
	+ Contributo Provincia a valere su Fondo Frontalieri		84.000,00	100.000,00	
	+ Contributo Provincia Straordinario Spese Personale CPI	64.032,00		100.000,00	
	+ Gestione Progetto Apprendistato + Rete Atto Negoziale	9.210,46	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	+ Erogazione per Corsi Apprendistato				
	+ Altri Contributi Provincia di Sondrio	100.593,43			
	+ Contributo Provincia per "Promotore Legge n. 68/99" (E/S)		26.500,00	16.000,00	10.000,00
	+ Finanziamenti Regione Lombardia Doti DDIF	1.964.724,17	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
	+ Finanziamenti Regione Lombardia Doti Lavoro e Garanzia Giovani		100.000,00	100.000,00	100.000,00
	+ Convittualità Sondalo (Vallesana)	274.534,74	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	+ Semicovvittualità Sondalo (Vallesana)		29.000,00	29.000,00	29.000,00
	+ Semicovvittualità Sondrio	19.304,08	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	<b>Totale Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni</b>	<b>3.518.705,86</b>	<b>3.576.500,00</b>	<b>3.628.000,00</b>	<b>3.472.000,00</b>
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)	98.134,82	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	+ Entrate Diverse Sondalo				
	+ Progetto Rifugio Eita	85.985,13			
	+ Sconti e Abbuoni Attivi	2,05			
	Proventi Straordinari caratteristici				
	+ Sopravvenienze	97.380,37			
	+ Proventi da Alienazione di Cespiti				
	+ Altri Ricavi vari	1.979,93			
	Contributi in Conto Esercizio				
	+ Contributi da Provincia				
	+ altri Contributi da Enti vari	16.778,58			
	<b>Totale Altri Ricavi e Proventi Diversi</b>	<b>300.260,88</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Attività di Promozione Turistica e Territoriale</b>					
1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni					
	Contributo Provincia Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) E/S		2.380.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00
	<b>Totale Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni</b>		<b>2.380.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>
	<b>Totale Valore della Produzione (A)</b>	<b>3.818.966,74</b>	<b>6.056.500,00</b>	<b>6.328.000,00</b>	<b>6.172.000,00</b>
<b>B) Costi di Produzione</b>					
<b>Attività di Formazione e Servizi al Lavoro</b>					
6) Per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Mercati					
	+ Spese di Vitto Sondrio	12.662,25	13.000,00	13.000,00	10.000,00
	+ Spese di Vitto Sondalo	65.249,72	65.000,00	65.000,00	50.000,00
	+ Spese per Materie Prime e di Consumo Rifugio Eita	43.473,94			
	+ Carburanti	4.567,53	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	+ Acquisto Beni per Promozione Turistica	4.620,00			
	+ Acquisto Attrezzature Ammortizzabili	2.217,96	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	+ Forniture per Uffici	6.682,99	7.000,00	7.000,00	5.000,00
	+ Materiale Didattico di Consumo	95.881,57	100.000,00	100.000,00	60.000,00
	+ Materiale Didattico per Eventi	12.100,98	15.000,00	10.000,00	10.000,00
	+ Materiali di Consumo e altri acquisti	1.272,30	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>Totale Costi per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Mercati</b>	<b>248.729,24</b>	<b>212.500,00</b>	<b>207.500,00</b>	<b>147.500,00</b>
7) Per Servizi					

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA		CONSUNTIVO ANNO 2022 (AL 31/12/2022)	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
	a) Altri Servizi				
	+ Spese per telefonia (inclusi collegamenti telematici)	27.853,94	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	+ Spese per Assicurazioni	6.803,61	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	+ Spese per Assicurazioni INAIL Allievi e Dipendenti	32.263,95	32.000,00	32.000,00	32.000,00
	+ Spese per fornitura Acqua	13.999,15	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	+ Spese per Riscaldamento	155.929,87	140.000,00	140.000,00	100.000,00
	+ Spese per Energia Elettrica	152.897,83	150.000,00	100.000,00	100.000,00
	+ Spese Postali	296,92	300,00	300,00	300,00
	+ Spese per erogazione e gestione Progetto Apprendistato Provincia				
	+ Spese per Manutenzione Ordinaria Immobili				
	+ Spese per Manutenzione Attrezzature	73.603,97	75.000,00	75.000,00	70.000,00
	+ Spese per Manutenzioni Straordinarie Immobili				
	+ Spese per Servizio di Pulizia, supporto Servizio Mensa e Lavanderia	76.512,43	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	+ Spese per Pubblicità e Comunicazione	9.026,56	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	+ Spese per Assistenza Informatica, Gestione Sito Web e Canoni Assistenza	192,20	200,00	200,00	200,00
	+ Spese per Docenti ed Educatori	273.770,29	270.000,00	270.000,00	250.000,00
	+ Spese per Consulenze Tecniche, Contabili e Fiscali	67.881,44	70.000,00	50.000,00	40.000,00
	+ Spese per Revisore dei Conti	5.328,96	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	+ Spese Legali e Notarili	8.522,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	+ Indennità e Rimborsi Spese Amministratori	240,00	250,00	250,00	250,00
	+ Spese per Servizio Trasporto Allievi	52.990,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
	+ Spese per mantenimento Certificazione Qualità e Consulenze Diverse	34.507,68	30.000,00	30.000,00	25.000,00
	+ Spese per Salute e Sicurezza sui Luoghi di Lavoro	292,80	500,00	500,00	500,00
	+ Spese per oneri e commissioni bancarie	3.087,91	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	+ Altri Costi di Gestione e Progetti Diversi	19.347,20			
	+ Spese per Servizi di Promozione Turistica	19.999,95			
	+ Spese per Servizi Fondazione "Formazione Valtellina" ETS	191.012,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
	+ Altre Attività di Servizio (Fondazione "Fojanini")	14.030,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	+ Altre Attività di Servizio (Rifugio Eita)	28.377,54			
	+ Altre Attività di Servizio (Corsi ASA OSS) (E/S)		130.000,00		
	+ Altre Attività di Servizio (Promotore Legge n. 68/99) (E/S)		26.500,00	16.000,00	10.000,00
	<b>Totale Costi per Servizi</b>	<b>1.268.768,34</b>	<b>1.318.750,00</b>	<b>1.108.250,00</b>	<b>1.022.250,00</b>
	8) Per Godimento di Beni di Terzi				
	+ Affitti Passivi				
	+ Noleggi e Licenze d'Esercizio	12.971,55	13.000,00	13.000,00	10.000,00
	<b>Totale Costi per Godimento di Beni di Terzi</b>	<b>12.971,55</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA		CONSUNTIVO ANNO 2022 (AL 31/12/2022)	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
9) Per il Personale					
a) Salari e Stipendi Personale Attività Formazione e Servizi al Lavoro		1.511.346,25	1.380.000,00	1.570.000,00	1.580.000,00
b) Oneri Sociali Personale Attività Formazione e Servizi al Lavoro		387.800,00	380.000,00	392.000,00	397.000,00
c) Trattamento di Quiescenza					
d) Trattamento di Fine Rapporto		95.729,11	93.000,00	140.000,00	140.000,00
e) Buoni Pasto		62.981,87	65.000,00	75.000,00	75.000,00
h) Contratto Decentrato			25.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>Totale Costi per il Personale</b>		<b>2.057.857,23</b>	<b>1.943.000,00</b>	<b>2.212.000,00</b>	<b>2.227.000,00</b>
10) Ammortamenti e Svalutazioni					
a) Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali		13.929,68	14.000,00	14.000,00	13.000,00
b) Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali		92.982,85	95.000,00	95.000,00	90.000,00
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni					
d) Svalutazione dei Crediti compresi nell'Attivo Patrimoniale					
<b>Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>		<b>106.912,53</b>	<b>109.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>103.000,00</b>
11) Variazioni delle Rimanenze di Materie prime, sussidiarie, di Consumo e Merci		11.536,79			
<b>Totale Variazione delle Rimanenze</b>		<b>11.536,79</b>			
12) Accantonamenti					
Fondo Rischi Personale					
13) Altri Accantonamenti					
+ Accantonamenti Fondo Svalutazione Crediti					
+ Accantonamenti Fondo Spese Future					
<b>Totale Altri Accantonamenti</b>					
14) Oneri Diversi di Gestione					
a) Oneri Tributari					
+ Oneri Tributari Diversi					
b) Oneri Diversi di Gestione					
+ Contributi erogati vari		10.000,00			
+ Perdite su Crediti		13.883,00			
+ Spese Generali diverse		2.701,62			
+ Multe e Sanzioni		798,96			
c) Altri Oneri di Gestione Vari e Sopravvenienze		21.030,35			
<b>Totale Oneri Diversi di Gestione</b>		<b>48.413,93</b>			
<b>Attività di Promozione Turistica e Territoriale</b>					
6) Per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci					
Acquisto Beni per Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) E/S)			20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>Totale Costi per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e di Merci</b>			<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
7) Per Servizi					
a) Altri Servizi					
Spese Servizi Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)			2.060.000,00	2.180.000,00	2.180.000,00
<b>Totale Costi per Servizi</b>			<b>2.060.000,00</b>	<b>2.180.000,00</b>	<b>2.180.000,00</b>
8) Per il Personale					
a) Salari e Stipendi Personale Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)			200.000,00	300.000,00	300.000,00
b) Oneri Sociali Personale Promozione Turistica e Territoriale (AQST 2023) (E/S)			100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Totale Costi per il Personale</b>			<b>300.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>Totale Costi della Produzione (B)</b>		<b>3.755.189,61</b>	<b>5.976.250,00</b>	<b>6.249.750,00</b>	<b>6.109.750,00</b>
<b>Differenza Valore e Costi della Produzione (A) - (B)</b>		<b>63.777,13</b>	<b>80.250,00</b>	<b>78.250,00</b>	<b>62.250,00</b>
<b>C) Proventi e Oneri Finanziari</b>					
15) Proventi da Partecipazioni					
+ da imprese controllate					
+ da imprese collegate					
+ altre imprese		2.649,04			
16) Altri Proventi Finanziari					
a) da Crediti iscritti nelle Immobilizzazioni					
+ da Imprese controllate					
+ da Imprese collegate					
+ 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					

APF VALTELLINA - AZIENDA DI PROMOZIONE E FORMAZIONE DELLA VALTELLINA		CONSUNTIVO ANNO 2022 (AL 31/12/2022)	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
	+ altri proventi				
17)	Interessi e altri Oneri Finanziari				
	+ da Imprese controllate				
	+ da Imprese collegate				
	+ da Imprese controllanti				
	+da altre Imprese	6.050,92	6.000,00	6.000,00	6.000,00
17 - bis)	Utile e Perdite su cambi				
<b>Totale Proventi e Oneri Finanziari</b>		<b>- 3.401,88</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>	<b>- 6.000,00</b>
<b>Risultato dell'Esercizio prima delle Imposte</b>		<b>60.375,25</b>	<b>74.250,00</b>	<b>72.250,00</b>	<b>56.250,00</b>
22)	Imposte sul Reddito dell'Esercizio Correnti, Differite e Anticipate	54.736,00	74.000,00	72.000,00	56.000,00
<b>Utile (Perdita) dell'Esercizio</b>		<b>5.639,25</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>