

Bilancio PREVISIONALE 2022

Conto	CONTI ASSOCIATI	Descrizione	(E) Bilancio 2021	(G) Previsionale 2022 (vedi note) con arrotondamento	NOTE SUL VALORE DELLA PREVISIONE A FINE ANNO (COLONNA G)
		COSTI			
801 - 001	901-003/901-007/901-010	acquisti materiali edili	21.249,94	31.200,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
					Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione. Nel 2021 € 25.000,00 solo per fornitura Walcon Marine Limited. Nel 2022 € 17.995,94 preventivati solo per acquisto Greenwood (progetto 2021-B5-11 RIQUALIF. SCOGUERA LAGO COM. PARATICO e progetto 2021-B5-10 INT.POTENZ.COMUNE MONTEISOLA). I fornitori che tipicamente confluiscono in questa voce sono: Ensinger, Woodn Industries, Besenconi Legnami.
801 - 002	901-003/901-007/901-010	acquisti di beni per rivendita a commessa	86.087,04	64.200,00	
801 - 003	901-003/901-007/901-010	acquisti materiali vari per manutenzioni	55.301,32	56.500,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
801 - 004	901-003/901-007	acquisto vernici	11.149,98	10.200,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
801 - 005	901-003/901-007	altri acquisti di beni	2.258,47	6.200,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
8.01		Acquisto di materiali	176.046,75	168.300,00	
802 - 001		lavorazioni conto terzi per impianti elettrici	6.422,07	11.900,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
					€ 11.000,00 Ziliani già effettuate nel primo trimestre 2022 nel porto di Marone per Manutenzione Porti. SERMA € 44.700,00 (Prima fase progetto rilievo dei porti); ZILIANI € 88.374,00 (progetto 2021-B5-10 INT.POTENZ.COMUNE MONTEISOLA); SOROSINA € 30.060,00 e ZILIANI € 26.000,00 (progetto 2020-A-01/A -MANUT. STRAORD. DEWANJ-SOROSINA € 48.500,00 (progetto 2021-N-01-PONTILE LOCALITA' PORTIRONE); SOROSINA € 21.300,00 (progetto 2021-B5-11 RIQUALIF. SCOGUERA LAGO COM. PARATICO); NEROTECH € 55.720,00 (seconda fase progetto rilievi dei porti Lago d'Isèo); OBERTI € 20.553,00 per PROGETTO 2021-PC-01- RIQUALIFIC. PORTO TAVERNOLA; € 1.500,00 MAPPA TATTILE (progetto 2020-N-01). Totale importi € 348.708,00.
802 - 002	903-017/903-019/903-020/903-021/903-022/903-023/903-024	lavorazioni conto terzi per lavori a corpo	100.573,13	348.800,00	€ 17.970,00 fornitore PVM per progetto 2021-B5-11 RIQUALIF. SCOGUERA LAGO COM. PARATICO
802 - 003		lavorazioni conto terzi per lavori carpenteria	0,00	18.000,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
802 - 004		lavorazioni conto terzi per rimozioni imbarcazioni	0,00	0,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
802 - 005		noleggio imbarcazioni	0,00	1.300,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
802 - 006		noleggio macchine edili	0,00	0,00	Media aritmetica dato 2020 e dato 2021 aumentata del 5% per aumento costi materiali edili/inflazione
8.02		Costi per lavori edili e di manutenzione	106.995,20	380.000,00	
803 - 001		consulenze tecnico contabili per conto Autorità di Bacino	0,00	0,00	
803 - 002		consulenze per prestazioni ufficio stampa	0,00	0,00	Ing. Catalini: attualmente abbiamo impegni di spesa per € 36.000,00 (attività ordinaria di consulenza per manutenzione porti) + € 6.000,00 per consulenza e direzione su progetto extra, per un totale di € 42.000,00 comprensivo di rimborsi spese chilometriche, ecc. Per sicurezza confermato valore 2021 arrotondato per eccesso. Valore inserito a seguito di confronto con Ing. Catalini stesso.
803 - 003	807-005	consulenze per gare, direzioni lavori, progetti	45.746,13	46.000,00	
803 - 004		analisi acque e fanghi	0,00	0,00	
					Studio AMB. Negli anni scorsi costi per Sergio Primo Del Bello e costi per affitto aree. Si è preso a riferimento lo stesso valore consuntivo del 2021 aumentato per inflazione. Inoltre in previsione dell'attività extra sullo smaltimento ALGHE (PROGETTO 2021-DGA-01) e alle TORBIERE (2021-DGA-03), oltre ad un aumento alla voce "Costo del personale", si ipotizza di doversi appoggiare ad una società esterna (cooperativa) cui subappaltare parte delle attività per € 30.000,00.
803 - 005		Consulenze e servizi a commessa	1.472,00	31.600,00	Preventivati già 12.000,00€ Comune di Pisogne (Manutenzione Comuni), Valetti - € 2.000,00 potature piante a Pisogne - Rif. Busi Margine di ulteriori € 4.000,00 per possibili altre lavorazioni.
803 - 101		prestazioni sistemazioni verde pubblico	6.300,00	18.000,00	
					Rispetto a dato del 2021: decurtato valori fatture attese Valetti (di competenza 2021, vedi note già comunicate) e aggiunti € 5.000,00 per aumento costi smaltimento al quintale. Inoltre in previsione dell'attività extra sullo smaltimento ALGHE (PROGETTO 2021-DGA-01) e alle TORBIERE (2021-DGA-03) si stimano € 100.000,00 aggiuntivi di costi di smaltimento.
803 - 102		spese smaltimento materiali vari	84.499,65	154.800,00	
803 - 201		assicurazione battelli	221,61	300,00	
					Media aritmetica 5 anni precedenti € 32.047,11 cui viene aggiunto il 5% per inflazione (€ 1.602,36). Il totale risultante di € 33.649,47 si incrementa di ulteriori € 1.350,53 (per arrivare all'importo tondo di € 35.000,00) in funzione del carico di lavoro extra associato ai progetti 2021-DGA-03 e 2021-DGA-01 che potrebbe generare necessità di interventi manutentivi ulteriori.
803 - 202		Spese manutenzione e riparazione battelli	35.705,01	35.000,00	Valore consuntivo 2021 + 30% per aumenti costi carburante (+ € 7.633,086). Inoltre visti i nuovi progetti associati alle attività delle ALGHE (2021-DGA-01) e alle TORBIERE (2021-DGA-03) è verosimile ipotizzare un ulteriore extra-costi per il carburante di € 10.000,00.
803 - 203		spese carburante battelli e trasporto alghe	25.443,62	43.100,00	
803 - 204		acquisti materiali vari per manutenzione battelli	2.591,75	2.600,00	Media aritmetica 5 anni precedenti (2017/2021).
803 - 205		altri acquisti - spese battelli	0,00	0,00	
803 - 206		noleggi impianti speciali	0,00	5.000,00	Arrotondato per eccesso valore 2021 per inflazione
		servizi per commesse Comuni	10.744,36	12.600,00	Media anno 2020 e 2021. Importi maggiori associati a fornitore "Sub Alto Sebino" di Bonadel Ezio. A seguito di verifica contabile fino al 2019 erano confluiti in questo centro di costo molti importi che ora vengono allocati altrove oppure non più previsti per termine delle attività.
803 - 207		Spese manutenzione e riparazione battello MPL	0,00	0,00	
803 - 208		Noleggio macchine per ufficio	5.126,86	5.200,00	
803 - 209		Costi per erogazione servizi	222.745,96	354.200,00	
					Decurtati costi di Cuni Lodovico andato in pensione (€ 47.507,12), Greppi (4 mesi, € 9.131,44), Busi (5 mesi, € 23.462,30), Marini (7 mesi, € 29.447,31) per i mesi da dipendenti. Previsti per il 2022 i costi completi per l'intero anno di Greppi (€ 30.000,00), Marini (50.500,00), Busi (€ 61.500,00 comprensivo di Superminimo € 3.000,00 + premio € 1.800,00 Giugno). Comprensivo di premi e Superminimi. Visti i nuovi progetti associati all'attività delle ALGHE (2021-DGA-01) e alle TORBIERE (2021-DGA-03), in funzione del carico di lavoro aggiuntivo e degli straordinari che potrebbero derivarne, si incrementa il valore di € 42.921,88 (per arrivare alla cifra tonda di € 540.000,00). Tutte le variazioni del costo del personale sono state calcolate nella voce 804-001 per praticità. Tutte le altre voci di costo associate al personale sono state confermate allo stesso importo del consuntivo 2021.
804 - 001	807-002	salari operai e impiegati	499.551,33	540.000,00	
804 - 101		spese per distaccoamento personale	0,00	0,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 102		spese accessorie per personale - ut. Tell cell (no IRAP)	0,00	0,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 201		contributi carico azienda	166.317,45	166.400,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 202		contributi edilcassa	38.823,97	38.900,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 203		contributi INPS gestione separata	3.856,32	3.900,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 204		contributo assistenza sanitaria	1.735,67	1.800,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 301		quota TFR	24.648,94	24.700,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 302		quota TFR V/Fondo previdenza	16.746,83	16.800,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 303		previdenza complementare	2.201,52	2.300,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 401		premio INAIL	36.586,54	36.600,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 501		spese per vestiario e mat. Antinfortunistica (no IRAP)	3.007,89	3.100,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 502		spese per visite mediche (no IRAP)	1.782,28	1.800,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 503		spese addestramento personale	0,00	0,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
804 - 504		RC Rischì vari personale MPL	0,00	0,00	Vedi sopra alla voce 804-001.
8.04		Costi del personale	795.258,74	836.300,00	
805 - 003		Costi per noleggio strutture	0,00	0,00	
8.05		Costi per sviluppo progetti	0,00	0,00	
806 - 001		assicurazione automezzi	9.322,68	9.400,00	Confermato il valore 2021.
806 - 002		spese bollo automezzi	1.804,94	1.900,00	Confermato il valore 2021.
806 - 003		spese manutenzione automezzi	6.519,00	6.600,00	Confermato il valore 2021.
806 - 004		spese carburante	11.604,44	15.100,00	Stimato in aumento (del 30%) per via degli aumenti del costo del carburante.
806 - 005		leasing automezzi	0,00	0,00	
806 - 007		Spese autostrada	156,43	200,00	
806 - 008		Spese parcheggio	0,00	0,00	
8.06		Costi gestione automezzi	29.407,49	33.200,00	
					Incarico 2022 Teta per € 30.000,00 annui onnicomprensivi (no rimborsi spese) - Incarico Teta anno scorso € 20.800 - Incarico Parigi anno scorso € 15.860,00 - Incarico Greppi anno scorso € 8.372,00.
807 - 001		Consulenza per analisi gestionali	45.032,00	30.000,00	Costi associati al precedente Direttore Tecnico Dott. Alessandro Bellini.
807 - 002	804-001	Consulenza per direzione tecnica	59.427,68	0,00	
807 - 003		Prestazioni amministrative	12.398,72	12.400,00	Revisore dei Conti + Studio Papa-Carlotti
807 - 004		Prestazioni consulente del lavoro	5.915,90	6.000,00	Studio Dometti.
					CRES Srl
807 - 005		Prestazioni per progettazione direzione lavori cantieri CRES	13.083,50	13.100,00	
807 - 006		Prestazioni legali	91,00	0,00	

€ E PROMOZIONE LAGHODRE
22.12.2022
22.12.2022

