



VARIAZIONE N. 3
BILANCIO PREVISIONALE 2024,
CON PROIEZIONE 2024-2026

Firenze, maggio 2024

- BILANCIO PREVENTIVO - SCHEMI DI BILANCIO
- BILANCIO PREVENTIVO TRIENNALE 2024-2025-2026 - SCHEMI DI BILANCIO

BILANCIO PREVENTIVO 2024

	Descrizione	PREVENTIVO 2024 (Decreto ARTI n.937 del 12/12/24, variato con d.d. n. 112/24 e n. 155/24)	Presente variazione	PREVENTIVO VARIATO
	VALORE DELLA PRODUZIONE			
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	115.827.222	13.120.813	128.948.034
a	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	30.316.868	925.000	31.241.868
b	Contributi della Regione per il funzionamento	26.654.961		26.654.961
c	Altri contributi da Regione			
d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	58.815.590	12.195.813	71.011.403
e	Contributi da altri soggetti pubblici	39.802		39.802
f	Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale			
	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi c/esercizio	1.983.343	-425.452	1.557.891
a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	167.853		167.853
b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.815.490	-425.452	1.390.038
	TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	117.810.565	12.695.361	130.505.925
	COSTI DELLA PRODUZIONE			
	Acquisti di beni	430.000	-25.000	405.000
	Acquisti di servizi	8.738.138	950.122	9.688.260
a	Manutenzione e riparazioni	1.832.522	520.000	2.352.522
b	Altri acquisti di servizi	6.905.617	430.122	7.335.739
	Godimento di beni di terzi	1.139.579		1.139.579
	Personale	44.898.701		44.898.701
a	Salari e stipendi	36.028.539		36.028.539
b	Oneri sociali	8.870.162		8.870.162
c	Trattamento di fine rapporto			
d	Trattamento di quiescenza e simili			
e	Altri costi			
	Ammortamenti e svalutazioni	1.815.490	-425.452	1.390.038
a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.344.709	-315.325	1.029.384
b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	470.781	-110.127	360.654
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
	Accantonamenti per rischi e oneri			
	Altri accantonamenti			
	Oneri diversi di gestione	59.065.590	12.195.813	71.261.403
a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	58.815.590	12.195.813	71.011.403
b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
c	Altri oneri di gestione	250.000		250.000
	TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	116.087.500	12.695.483	128.782.982
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.723.065	122	1.722.943
	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
	Proventi da partecipazioni			
	Altri proventi finanziari	950.000	122	950.122
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	950.000	122	950.122
e	Proventi diversi dai precedenti			
	Interessi passivi e altri oneri finanziari			
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	950.000	122	950.122
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
	Rivalutazioni			
	Svalutazioni			
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0		0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.673.065		2.673.065
	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.673.065		2.673.065
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00		€ 0

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO TRIENNALE 2024-2025-2026

		Descrizione	NUOVO PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2025 (variato)	PREVENTIVO 2026 (variato)
A		VALORE DELLA PRODUZIONE			
	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	128.948.034	73.741.427	55.619.565
	a	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	31.241.868	32.216.868	28.226.987
	b	Contributi della Regione per il funzionamento	26.654.961	26.654.961	26.654.961
	c	Altri contributi da Regione			
	d	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	71.011.403	14.869.599	737.617
	e	Contributi da altri soggetti pubblici	39.802	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			
B	4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	5	Altri ricavi e proventi con separata indicazione di contributi d'esercizio	1.557.891	2.840.899	3.150.998
	a	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	167.853	167.853	167.853
	b	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	1.390.038	2.673.046	2.983.145
		TOTALE VALORE della PRODUZIONE (A)	130.505.925	76.582.326	58.770.563
		COSTI DELLA PRODUZIONE			
	6	Acquisti di beni	405.000	330.000	240.000
	7	Acquisti di servizi	9.688.261	10.448.337	6.464.324
	a	Manutenzione e riparazioni	2.352.522	3.027.522	1.240.635
	b	Altri acquisti di servizi	7.335.739	7.420.815	5.223.689
C	8	Godimento di beni di terzi	1.139.579	1.139.579	1.139.579
	9	Personale	44.898.701	44.898.701	44.898.701
	a	Salari e stipendi	36.028.539	36.028.539	36.028.539
	b	Oneri sociali	8.870.162	8.870.162	8.870.162
	c	Trattamento di fine rapporto			
	d	Trattamento di quiescenza e simili			
	e	Altri costi			
	10	Ammortamenti e svalutazioni	1.390.038	2.673.046	2.983.145
	a	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.029.384	1.742.949	1.731.679
	b	Ammortamento immobilizzazioni materiali	360.654	930.097	1.251.466
D	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
	d	Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
	11	Accantonamenti per rischi e oneri			
	12	Altri accantonamenti			
	13	Oneri diversi di gestione	71.261.403	15.119.599	987.617
	a	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	71.011.403	14.869.599	737.617
	b	Accantonamenti per imposte, anche differite			
	c	Altri oneri di gestione	250.000	250.000	250.000
		TOTALE COSTI della PRODUZIONE (B)	128.782.982	74.609.261	56.713.366
E		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.722.943	1.973.065	2.057.197
		PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
	15	Proventi da partecipazioni			
	16	Altri proventi finanziari	950.122	700.000	615.867
	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	950.122	700.000	615.867
	e	Proventi diversi dai precedenti			
	17	Interessi passivi e altri oneri finanziari			
F		TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	950.122	700.000	615.867
		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
	18	Rivalutazioni			
	19	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0	0
	20	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.673.065	2.673.065	2.673.064
		Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.673.065	2.673.065	2.673.064
	21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00