

**PARTE I ENTRATE**

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	--	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

--

TITOLO I	ENTRATE CORRENTI
----------	------------------

<i>Capitolo 1: Contributi e trasferimenti da enti pubblici</i>	previsione di competenza	240.000,00	240.000,00	240.000,00
	previsione di cassa	240.000,00	240.000,00	240.000,00
<i>Capitolo 2: Contributi e trasferimenti da privati</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 3: Proventi da rette</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 4: Proventi dei beni patrimoniali</i>	previsione di competenza	228.376,00	228.376,00	228.376,00
	previsione di cassa	228.376,00	228.376,00	228.376,00
<i>Capitolo 5: Proventi dei servizi diversi dell'ente</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 6: Interessi su anticipazioni e crediti</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 7: Proventi diversi</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>			
	previsione di competenza	468.376,00	468.376,00	468.376,00
	previsione di cassa	468.376,00	468.376,00	468.376,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
TITOLO II	ENTRATE DERIVANTI DA MOVIMENTO DI CAPITALI						

<i>Capitolo 1: Alienazione di beni patrimoniali</i>		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 2: Trasferimenti di capitali da parte di enti pubblici</i>		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 3: Trasferimenti di capitali da parte di privati</i>		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 4: Riscossione di crediti</i>		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 5: Prelevamento avanzo integrazione spese</i>		previsione di competenza	135.400,00	134.400,00	123.100,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II    ENTRATE DERIVANTI DA MOVIMENTO DI CAPITALI		previsione di competenza	135.400,00	134.400,00	123.100,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

TITOLO III	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
------------	---	--	--	--	--	--	--

Capitolo 1: Anticipazioni di cassa		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2: Assunzione di mutui e prestiti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III   ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO							
<i>Capitolo 1: Ritenute a carico del personale</i>		previsione di competenza			67.000,00	80.000,00	90.000,00
		previsione di cassa			65.000,00	65.000,00	65.000,00
<i>Capitolo 2: Ritenute erariali</i>		previsione di competenza			9.000,00	9.000,00	9.000,00
		previsione di cassa			6.600,00	6.600,00	6.600,00
<i>Capitolo 3: Depositi cauzionali</i>		previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 4: Rimborso spese per servizi per conto terzi</i>		previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 5: Depositi per spese contrattuali</i>		previsione di competenza			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 6: Rimborsi di anticipazione di fondi per l'economato</i>		previsione di competenza			154,94	154,94	154,94
		previsione di cassa			154,94	154,94	154,94
TOTALE TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO		previsione di competenza			76.154,94	89.154,94	99.154,94
		previsione di cassa			71.754,94	71.754,94	71.754,94
<b>TOTALE TITOLI</b>		previsione di competenza			679.930,94	691.930,94	690.630,94
		previsione di cassa			540.130,94	540.130,94	540.130,94
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		previsione di competenza			679.930,94	691.930,94	690.630,94
		previsione di cassa					

**PARTE II SPESE**

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	--	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

TITOLO I	SPESE CORRENTI
----------	----------------

<i>Capitolo 1: Stipendi dei dipendenti</i>	previsione di competenza	190.000,00	230.000,00	240.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
<i>Capitolo 2: Contributi CPDEL e altri carico Ente</i>	previsione di cassa	184.000,00	184.000,00	184.000,00
	previsione di competenza	48.000,00	58.000,00	60.000,00
	di cui già impegnate			
<i>Capitolo 3: Contributi INADEL carico Ente</i>	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	46.500,00	46.500,00	46.500,00
	previsione di competenza	10.500,00	13.000,00	13.700,00
<i>Capitolo 4: Compensi a professionisti</i>	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<i>Capitolo 5: Rimborso spese, gettoni presenza</i>	previsione di competenza	20.300,00	20.300,00	20.300,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
<i>Capitolo 6: Fornitura utenze varie</i>	previsione di cassa	20.300,00	20.300,00	20.300,00
	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	500,00	500,00	500,00
	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	4.000,00	4.000,00	4.000,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ESERCIZIO 2019			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	---------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

TITOLO I	SPESE CORRENTI						
----------	----------------	--	--	--	--	--	--

<i>Capitolo 7: Spese pulizia locali</i>	previsione di competenza		20.000,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale v.				
<i>Capitolo 8: Spese postali, telefoniche e cancelleria</i>	previsione di cassa		500,00	500,00	500,00
	previsione di competenza		4.500,00	4.500,00	4.500,00
	di cui già impegnate				
<i>Capitolo 9: Assicurazioni</i>	di cui fondo pluriennale v.				
	previsione di cassa		4.500,00	4.500,00	4.500,00
	previsione di competenza		5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Capitolo 10: Imposte e tasse</i>	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale v.				
	previsione di cassa		5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Capitolo 11: Interessi passivi e oneri finanziari diversi</i>	previsione di competenza		20.500,00	22.000,00	25.000,00
	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale v.				
<i>Capitolo 12: Ammortamenti di esercizio</i>	previsione di cassa		20.000,00	20.000,00	20.000,00
	previsione di competenza		50,00	50,00	50,00
	di cui già impegnate				
<i>Capitolo 13: Spese generali varie, manutenzione ordinaria</i>	di cui fondo pluriennale v.				
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		208,00	208,00	208,00
	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale v.				
	previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		40.000,00	40.000,00	40.000,00
	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale v.				
	previsione di cassa		30.000,00	30.000,00	30.000,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	--	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

TITOLO I	SPESE CORRENTI
----------	----------------

<i>Capitolo 14: Fondo riserva</i>	previsione di competenza	9.724,00	9.724,00	9.724,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	9.724,00	9.724,00	9.724,00
<i>Capitolo 15: Fondo riserva di cassa</i>				
	previsione di cassa	7.500,00	7.500,00	7.500,00
TOTALE TITOLO I SPESE CORRENTI	previsione di competenza	373.282,00	407.282,00	422.982,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale v.	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	338.024,00	338.024,00	338.024,00

TITOLO II	SPESE DERIVANTI DA MOVIMENTO DI CAPITALI
-----------	--

<i>Capitolo 1: Acquisizione di beni immobili</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 2: Manutenzione di beni immobili</i>	previsione di competenza	110.000,00	90.000,00	70.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<i>Capitolo 3: Acquisizione di beni mobili</i>	previsione di competenza	25.000,00	20.000,00	18.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	15.000,00	15.000,00	15.000,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	--	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

TITOLO II	SPESE DERIVANTI DA MOVIMENTO DI CAPITALI						
-----------	--	--	--	--	--	--	--

<i>Capitolo 4: Manutenzione di beni mobili</i>	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
<i>Capitolo 5: Incarichi professionali esterni</i>	previsione di cassa	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	previsione di competenza	50.000,00	40.000,00	35.000,00
	di cui già impegnate			
<i>Capitolo 6: Spese attività didattiche, formative e di sostegno</i>	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	35.000,00	35.000,00	35.000,00
	previsione di competenza	15.494,00	15.494,00	15.494,00
<i>Capitolo 7: Imposte e tasse non correnti</i>	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	10.494,00	10.494,00	10.494,00
	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
TOTALE TITOLO II SPESE DERIVANTI DA MOVIMENTO DI CAPITALI	previsione di cassa	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	previsione di competenza	230.494,00	195.494,00	168.494,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale v.	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	110.494,00	110.494,00	110.494,00

TITOLO III	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
------------	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

<i>Capitolo 1: Rimborso per anticipazioni di cassa</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
--------	---------------	--	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

TITOLO III	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
------------	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

<i>Capitolo 2: Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale v.	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

TITOLO IV	SPESE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO						
-----------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

<i>Capitolo 1: Ritenute a carico del personale</i>	previsione di competenza	67.000,00	80.000,00	90.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	65.000,00	65.000,00	65.000,00
<i>Capitolo 2: Ritenute erariali</i>	previsione di competenza	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	6.600,00	6.600,00	6.600,00
<i>Capitolo 3: Depositi cauzionali</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 4: Rimborso spese per servizi per conto terzi</i>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate			
	di cui fondo pluriennale v.			
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TITOLO	DENOMINAZIONE				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
TITOLO IV SPESE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO							
<i>Capitolo 5: Depositi per spese contrattuali</i>		previsione di competenza			0,00		
		di cui già impegnate					
		di cui fondo pluriennale v.					
		previsione di cassa			0,00	0,00	0,00
<i>Capitolo 6: Rimborsi di anticipazione di fondi per l'economato</i>		previsione di competenza			154,94	154,94	154,94
		di cui già impegnate					
		di cui fondo pluriennale v.					
		previsione di cassa			154,94	154,94	154,94
TOTALE TITOLO IV SPESE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO		previsione di competenza			76.154,94	89.154,94	99.154,94
		di cui già impegnate			0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale v.			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			71.754,94	71.754,94	71.754,94
<b>TOTALE TITOLI</b>		previsione di competenza			679.930,94	691.930,94	690.630,94
		di cui già impegnate			0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale v.			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			520.272,94	520.272,94	520.272,94
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		previsione di competenza			679.930,94	691.930,94	690.630,94
		di cui già impegnate			0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale v.			0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			520.272,94	520.272,94	520.272,94
<b>AVANZO (DISAVANZO) AMMINISTRAZIONE</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA "MAURIZIO FALQUI"**

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

Via Aurelio Nicolodi, 1 09123 CAGLIARI

**Bilancio di previsione economico finanziario dell'esercizio 2021-2023****ANNO 2021   ANNO 2022   ANNO 2023****CONTO ECONOMICO****A) Valore della produzione***1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni**2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti**3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione**4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**5) Altri ricavi e proventi:*Regione Autonoma della Sardegna: contributo funzionamento Azienda  
vari

contributi in conto esercizio

contributi in conto capitale

avanzo dell'esercizio 2019

240.000,00

228.376,00

130.500,00

**TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE**

598.876,00

**B) Costi della produzione***6) Per materie prime, sussidiarie, di consumi e di merci**7) Per servizi*

299.794,00

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>8) Per godimento di beni di terzi</i>			
<i>9) Per il personale</i>			
a) salari e stipendi	190.000,00		
b) oneri sociali	58.500,00		
c) trattamento di fine rapporto			
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi			
<i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i>			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	91,00		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117,00		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
<i>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>			
<i>12) Accantonamento per rischi</i>			
<i>13) Altri accantonamenti</i>	9.724,00		
<i>14) Oneri diversi di gestione</i>	5.000,00		
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	563.226,00		
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)</b>	35.650,00		

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
<i>15) Proventi da partecipazioni:</i>			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
altri			
<i>16) Altri proventi finanziari:</i>			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da controllanti			
altri			
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 controllanti			
altri			
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da controllanti			
altri	50,00		
<i>17 bis) Utili e perdite su cambi</i>			
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	50,00		

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
20) Proventi:			
plusvalenze da alienazioni			
varie			
differenza da arrotondamento all'unità di euro			
21) Oneri:			
minusvalenze da alienazioni			
imposte esercizi precedenti			
varie			
differenza da arrotondamento all'unità di euro			
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>			
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C-D-E)</b>	35.600,00		

	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:</i>			
a) imposte correnti	40.500,00		
b) imposte differite			
c) imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale			
<b>UTILE ( PERDITA ) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.900,00</b>		

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

RICAVI		
C. RAS	I cap 1	240.000,00
Locazioni	I cap 4	228.376,00
ALTRI		200.000,00
TOTALE		668.376,00
COSTI		
Stipendi	I cap 1	190.000,00
Oneri	I cap 2	48.000,00
Oneri	I cap 3	10.500,00
TOTALE		248.500,00
Servizi	I cap.4	20.300,00
	I cap 5	500,00
	I cap 6	4.000,00
	I cap 7	20.000,00
	I cap 8	4.500,00
	I cap 13	40.000,00
	II cap 2	110.000,00
	II cap 3	25.000,00
	II cap 4	10.000,00
	II cap 5	50.000,00
	II cap 6	15.494,00
TOTALE		299.794,00
Amm. I. I.	I cap 12	91,00
Amm. I. M.	I cap 12	117,00
TOTALE		208,00
O. Fin.	I cap 11	50,00
TOTALE		50,00
O. diversi	I cap 9	5.000,00
	I cap 14	9.724,00
TOTALE		14.724,00
Imposte	I cap 10	20.500,00
	II cap 7	20.000,00

ISTITUTO DEI CIECHI DELLA SARDEGNA BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

TOTALE	40.500,00	TOTALE GENERALE	603.776,00	DIFFERENZA	64.600,00
--------	-----------	-----------------	------------	------------	-----------