

BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024				
	PROIEZIONE 2021	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024
Ricavi				
Contributo in conto esercizio del Comune di Venezia	€ 630.000,00	€ 630.000,00	€ 630.000,00	€ 630.000,00
contributo pubblici per emporio solidale	€ 63.999,43	€ 43.296,67	€ 20.000,00	€ 20.000,00
convenzioni e progetti Istituzione Il Parco	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
convenzione con Veritas	€ 15.956,31	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00
liberalita' da soggetti esterni	€ 30.404,23	€ 21.500,00	€ 21.500,00	€ 21.500,00
quote da soci sostenitori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Canone installazione antenna area Casolare	€ 40.201,00	€ 40.201,00	€ 40.201,00	€ 40.201,00
5 per mille	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
contributi da ospiti	€ 3.600,00	€ 7.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
rimborsi da Comuni	€ 2.156,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
ricavi emergenza freddo 2017/2020	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ricavi uds-sp.lavoro 2017/2020	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ricavi Servizio Inclusione Sociale Gara 45/2020	€ 189.747,00	€ 189.747,00	€ 153.965,00	€ 0,00
riaddebito pasti ospiti	€ 9.780,70	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
contributi da soggetti diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributo POR FESR 2014-2020	€ 12.480,00	€ 12.480,00	€ 12.480,00	€ 12.480,00
sopravvenienze attive e arrotondamenti attivi	€ 1.877,12	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Totale ricavi	€ 1.001.201,79	€ 969.224,67	€ 906.146,00	€ 752.181,00
Costi				
1 Costi per acquisti:				
- Pasti catering	€ 42.433,49	€ 42.000,00	€ 0,00	€ 0,00
- Generi alimentari:	€ 21.482,17	€ 10.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
- <i>alimenti</i>				
- <i>frutta e verdura</i>				
- <i>pane</i>				
- Alimenti EF	€ 1.705,30	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 0,00
- Detersivi e materiale di plastica	€ 15.842,23	€ 10.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
- Detersivi EF	€ 1.498,26	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ 0,00
- Cancelleria	€ 3.118,55	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
- Minute spese	€ 10.545,15	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
- Acquisto carburante	€ 2.400,44	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
- Acquisto carburante EF	€ 781,24	€ 1.000,00	€ 750,00	€ 0,00
- Dotazioni tecniche, materiale di consumo	€ 1.014,55	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
- Dotazioni tecniche, materiale di consumo EF	€ 2.018,60	€ 2.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00
- Acquisti progetto DOM Veneto-Venezia				
- Acquisti dispositivi materiale Covid	€ 4.248,47	€ 4.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Totale costi per acquisti	€ 107.088,45	€ 90.900,00	€ 56.150,00	€ 47.400,00
3 Costi per servizi:				
- Spese di trasporto	€ 922,22	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
- Spese di manutenzione ordinaria	€ 4.801,29	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
- Servizi ospiti	€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
- Spese bancarie e c/c/p	€ 675,61	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
- Assistenza contabile e software	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
- Compenso Revisori dei Conti	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
- Consumi acqua	€ 3.437,85	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
- Consumi energia elettrica	€ 17.280,69	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
- Consumi gas	€ 3.976,48	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
- Consumi gas e manutenzione impianto	€ 39.223,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
- Consumi telefono	€ 7.418,53	€ 7.500,00	€ 6.000,00	€ 3.500,00
- Asporto rifiuti	€ 3.155,58	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
- Fognature	€ 5.473,31	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
- Collaborazioni a progetto				
- Oneri previdenziali su collaborazioni a progetto				
- Premi assicurativi	€ 14.129,76	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
- Spese postali	€ 41,60	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
- Elaborazione paghe	€ 6.316,00	€ 6.316,00	€ 6.316,00	€ 6.316,00
- Elaborazione paghe EF	€ 6.109,00	€ 6.184,00	€ 3.500,00	€ 0,00
- Consulenze tecniche, legali e fiscali, mediche	€ 21.389,47	€ 20.000,00	€ 18.000,00	€ 11.000,00
- Costi per la sicurezza	€ 2.562,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
- Formazione operatori	€ 1.500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
- Spese di disinfestazione Covid 19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- Servizio di vigilanza	€ 1.141,92	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
- Pubblicità Gara EM	€ 3.663,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- Pulizie	€ 481,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- Disinfestazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- Viaggi e trasferte	€ 58,76	€ 60,00	€ 60,00	€ 60,00
- ATI emergenza freddo				
Totale costi per servizi	€ 157.758,02	€ 160.710,00	€ 154.526,00	€ 141.526,00
4 Costi per godimento beni di terzi				
- noleggio furgone	€ 6.969,44	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 9.934,00
- noleggio furgone EF	€ 1.934,36	€ 1.934,00	€ 1.934,00	€ 0,00
- noleggio fotocopiatore	€ 642,33	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
Totale costi per godimento beni di terzi	€ 9.546,13	€ 10.584,00	€ 10.584,00	€ 10.584,00
5 Costi per il personale	€ 579.754,34	€ 562.361,71	€ 542.334,44	€ 417.000,00
- stipendi	€ 295.262,00	€ 286.404,14	€ 286.404,14	€ 304.410,00
- oneri sociali	€ 88.983,07	€ 86.313,58	€ 86.313,58	€ 91.740,00
- tfr	€ 20.223,42	€ 19.616,72	€ 19.616,72	€ 20.850,00
- stipendi EF + UDS + SL	€ 127.958,67	€ 124.119,91	€ 109.500,00	€ 0,00

-	oneri sociali EF + UDS + SL	€ 38.562,89	€ 37.406,00	€ 33.000,00	€ 0,00
-	tfr EF + UDS + SL	€ 8.764,29	€ 8.501,36	€ 7.500,00	€ 0,00
Totale costi per il personale		€ 579.754,34	€ 562.361,71	€ 542.334,44	€ 417.000,00
6 Ammortamenti					
-	Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 110.720,70	€ 115.220,70	€ 115.220,70	€ 115.220,70
Totale costi per ammortamenti		€ 110.720,70	€ 115.220,70	€ 115.220,70	€ 115.220,70
7 Oneri diversi di gestione					
-	contributi				
-	costi indeducibili	€ 4.673,28	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
-	oneri vari	€ 2.612,74	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
-	sopravvenienze, sanzioni, interessi vari	€ 503,58	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Totale Oneri diversi di gestione		€ 7.789,60	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
8 Interessi e oneri finanziari					
-	Interessi e oneri vari	€ 1.967,68	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Totale costi per interessi e oneri finanziari		€ 1.967,68	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
9 Imposte					
-	Ires	€ 2.099,39	€ 5.937,05	€ 3.289,38	€ 4.188,48
-	Irap	€ 20.177,87	€ 19.286,10	€ 17.783,35	€ 11.622,00
Totale costi per imposte		€ 22.277,26	€ 25.223,16	€ 21.072,73	€ 15.810,48
Totale costi		€ 996.902,17	€ 968.199,57	€ 903.087,87	€ 750.741,18
Utile/Perdita di esercizio		€ 4.299,62	€ 1.025,10	€ 3.058,13	€ 1.439,82



Via S. Maria dei Battuti, 1/d 30174 Mestre
(Ve)tel. 041 958409 fax 041 962876
P.Iva - C.F.: 03782700276
e-mail:
ospitalita@casaospitalita.itpec:
casaospitalita@pec.it

RELAZIONE DELLA PRESIDENTE AL BILANCIO PREVENTIVO 2022-2024

Gentili Colleghi, alla Vostra approvazione viene sottoposto il bilancio di previsione dell'esercizio 2022-2024 entro i termini previsti dal nostro statuto.

Effettuate tutte le verifiche necessarie ed opportune circa l'andamento del bilancio 2021, abbiamo ritenuto di mantenere, in buona parte, per il bilancio di previsione 2022-2024, le voci e gli importi già considerati nell'esercizio dell'anno precedente.

Si attende e forse anche si auspica per il 2022 un allentamento degli effetti sanitari, sociali ed economici della pandemia da SARS-CoV-2 ed una conseguente riduzione dell'impegno richiesto alla Fondazione nei due anni precedenti correlato ad un molto probabile ritorno dei contributi pubblici, cresciuti in questo biennio, a livelli pre-pandemia.

Anche per il 2022 si ritiene comunque importante proseguire con le linee di attività e di sviluppo che il CdA ha inteso formulare nel corso del suo mandato, auspicando di continuare ad ottenere i risultati attesi sia sul piano dei compiti istituzionali, sia sul piano delle attività collegate alla promozione e valorizzazione della Fondazione Casa dell'Ospitalità, che ho l'onore di presiedere.

Si vuole qui di seguito accennare alle principali aree a cui sarà indirizzato l'impegno organizzativo e quello finanziario per il 2022. Gli interventi individuati per ciascuna di esse sono stati, come sempre, considerati in termini di continuità, rafforzamento, o innovazione rispetto a quanto attuato nell'anno in corso.

1. **Intervento di ristrutturazione della sede di Mestre** Nel 2021 si è concluso il principale intervento di ristrutturazione della sede di Mestre che ha coperto la gran parte delle opere necessarie. Nel luglio del 2021 sono state deliberate ulteriori realizzazioni riguardanti principalmente l'esterno escluso dal primo intervento che si prevede giungeranno a conclusione nei primissimi mesi del 2022. Compatibilmente con le risorse finanziarie si valuterà di programmare negli anni successivi ulteriori migliorie.

2. Attività istituzionali. I servizi di accoglienza continueranno regolarmente secondo le modalità ormai consolidate.
3. Il servizio di inclusione sociale (piano freddo ed unità di strada) affidato in appalto dal Comune di Venezia proseguirà per tutto il 2022 ed andrà a chiudersi il 30 novembre 2023.
4. Il progetto emporio solidale, ormai consolidato, proseguirà anche nel 2022. Come più sopra sottolineato, dopo aver svolto un ruolo importante durante la pandemia tornerà con le modalità organizzative iniziali. Nel corso del 2022 verrà ulteriormente valorizzato l'importante ruolo svolto dal volontariato.
5. Recupero eccedenze alimentari. Progetti RESA e La mensa che non spreca. Nel corso del 2021 l'attività di recupero delle eccedenze alimentari, intrapresa fin dal 2017 con il progetto RESA ha ricevuto un ulteriore nuovo impulso con il progetto La mensa che non spreca. Si tratta della fornitura di pasti non utilizzati dagli studenti da parte delle mense scolastiche di alcuni Istituti Comprensivi della città. Al progetto, di cui la mensa interna della Fondazione è tra i beneficiari, collaborano varie associazioni cittadine, nell'ambito del Centro Servizi Volontariato. Visto anche il clima favorevole determinato dalla accresciuta sensibilità generale sul tema, si intende continuare in tale percorso promuovendo e partecipando ad ulteriori nuovi progetti. A proposito della mensa interna, una volta chiusa l'emergenza Covid, nel 2023 si prevede di chiudere la parentesi della fornitura dei pasti tramite il servizio di catering per ritornare alla tradizionale autoproduzione dei pasti (con il coinvolgimento degli ospiti) integrandola con il recupero delle eccedenze.
6. Anche per il 2022 si conferma l'obiettivo di proseguire nel costruire relazioni "istituzionali" proattive e continuative con i soggetti politici, istituzionali e di rappresentanza della società civile, promuovendo da un lato attività pubbliche con i diversi soggetti, nella consapevolezza della necessità di trovare alleanze e sinergie indispensabili alla valorizzazione e crescita della nostra Fondazione, e continuando dall'altro a confermare collaborazioni già in essere.
7. Nel corso del 2022 si continueranno a pubblicizzare le attività della Fondazione Casa dell'Ospitalità, che saranno socializzate e rese pubbliche attraverso le diverse modalità comunicative.
8. Anche il 2022 sarà dedicato a sviluppare e consolidare le collaborazioni e le convenzioni con gli enti/soggetti presenti sia a livello regionale che nel nostro territorio, restando il Comune di Venezia nostro interlocutore privilegiato.

Mestre, 27 ottobre 2022

La Presidente
Paola Bonetti

BUDGET 2022-2024

Relazione tecnica accompagnatoria

1. Premessa

Il budget 2022-2024 della Fondazione di Partecipazione Casa dell'Ospitalità si compone della seguente documentazione:

- ⇒ *Bilancio di previsione annuale;*
- ⇒ *Bilancio di previsione triennale 2022-2024;*
- ⇒ *Dettaglio delle voci di entrata e di spesa;*

Il budget per il triennio 2022-2024, di cui la presente nota accompagnatoria costituisce parte integrante, è redatto secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c., per quanto applicabile agli enti no profit.

La Fondazione è stata istituita dal Consiglio Comunale del Comune di Venezia con delibera n. 77 del 14 giugno 2007 ed è operativa dal 27 novembre 2007, data in cui la Regione Veneto, con Decreto n. 132, ha riconosciuto la personalità giuridica iscrivendo la Fondazione al registro regionale con n. 416.

Il Comune di Venezia è socio promotore e fondatore della Fondazione e come tale versa annualmente un contributo nei termini stabiliti dal Consiglio Comunale in sede di approvazione del bilancio di previsione. Per il periodo 2007-2010 tale contributo è stato pari a € 704.649,00 all'anno. A partire dal 2011 il contributo è stato progressivamente ridotto fino ad arrivare a € 630.000,00 nel 2018.

I rapporti tra la Fondazione e il socio promotore fondatore sono regolati da un protocollo d'intesa rinnovato fino al 31 dicembre 2021 con deliberazione della Giunta Comunale n. 415 del 20/12/2018. Nel bilancio della Fondazione si prevede un contributo pari a euro 630.000,00, pari alla somma stanziata dal Comune nel bilancio pluriennale 2019-2021.

L'attività della Fondazione Casa dell'Ospitalità è quella di consentire alle persone senza dimora di uscire da situazioni di marginalità, attraverso un percorso personalizzato, liberamente accettato dagli interessati. A tal fine, la Fondazione offre un servizio di ospitalità sul modello della "pronta accoglienza", atto non soltanto a fornire soluzioni di emergenza a persone in condizione di bisogno, ma anche a garantire un supporto educativo - sociale al fine di consentire un percorso verso il recupero dell'autonomia individuale, nonché un successivo piano di recupero e di reintroduzione nella società che consentano di superare le cause che hanno indotto la situazione marginante. La Fondazione offre la possibilità di far permanere gli ospiti nella casa per un tempo necessario affinché si realizzino soluzioni abitative e sociali diverse rispetto al passato.

La Fondazione per la realizzazione dei propri fini opera in collegamento con i servizi territoriali pubblici e con il volontariato e può svolgere attività in stretto collegamento con le realtà socio economiche e più in generale con le realtà della produzione, lavoro e mercato.

La costituzione della Fondazione di Partecipazione è l'espressione della continuità del progetto messo in atto dall'Istituzione comunale Casa dell'Ospitalità in nove anni di operatività (1998-2007). Il Comune di Venezia nel recepire le sollecitazioni maturate nel

corso di tale periodo ha deciso questa "trasformazione" istituzionale ritenendo che la Fondazione possa concorrere in modo più adeguato a disegnare il nuovo welfare della città di Venezia anche con una più articolata politica per e con i senza dimora.

2. Breve analisi del bilancio

Il budget 2022-2024 della Fondazione ammonta rispettivamente a

2022	2023	2024
969.225,00	906.146,00	752.181,00

Il Comune è attualmente l'unico socio promotore, avente diritto alla presenza in Consiglio di Amministrazione. Oltre ad esso vi sono dei soci sostenitori che versano saltuariamente quote associative di modica entità.

RICAVI

La voce di ricavo più significativa è rappresentata dal contributo del Comune di Venezia, annualmente previsto in € 630.000,00.

Nel settembre 2020 la Fondazione ha partecipato alla gara d'appalto indetta nuovamente dal Comune di Venezia (Servizio Inclusione Sociale Gara 45/2020) per la gestione del servizio di emergenza freddo, del servizio di unità di strada, dello sportello lavoro e del servizio di mediazione e accompagnamento presso il centro diurno Drop-in del Comune di Venezia a favore dei senza fissa dimora, per la durata di tre anni dall'1/12/2020 al 30/11/2023. L'ATI nei verbali di gara risulta aggiudicatrice del servizio in oggetto.

L'importo per tale servizio è pari a euro € 768.612,00 e la quota di competenza della Fondazione per il periodo dal 01/01/2022 al 30.11.2023 è pari a € 343.712,00.

La gara è stata aggiudicata in ATI con la cooperativa Coges, con la seguente suddivisione:

- Fondazione Casa dell'Ospitalità 75%
- Coges 25%

A partire dall'anno 2020 si è deciso di riaddebitare alcuni dei pasti che vengono offerti agli ospiti; nello specifico trattasi dei pasti offerti agli ospiti che possiedono un reddito e che hanno usufruito gratuitamente del servizio offerto dalla Fondazione. Si è operato un mero riaddebito che va ad azzerare la spesa sostenuta e che risulta essere in linea con quella che è la *mission* della Fondazione, di rieducazione e di recupero della propria autonomia. Nell'anno 2021 tale entrata ammonta a circa 10.000,00 euro e si prevede che per il periodo 2022-2024 l'importo rimanga tale.

Nel 2019, è stato previsto un importante intervento di restauro e messa a norma della sede di via S. M. dei Battuti. La Fondazione è beneficiaria di un contributo regionale di provenienza comunitaria (fondi POR-FESR) di euro 416.000,00 che contribuisce a finanziare una parte dell'intervento di ristrutturazione dell'immobile. Il progetto di restauro secondo quanto previsto in base d'asta ammonta a complessivi euro 843.000,00.

Con gara esperita in data 10.04.2019 l'appalto è stato affidato per euro 573.398,37 (oltre a euro 18.837,16 per oneri di sicurezza) più Iva, così determinato in causa del ribasso offerto ed accettato nella misura del 25,105%. La parte eccedente il contributo regionale è stata reperita per la differenza, mediante l'utilizzo delle riserve finanziarie giacenti presso le banche della Fondazione.

Il contributo da parte della Regione è già stato completamente corrisposto.

La fine lavori, in seguito alla proroga concessa a causa della pandemia, è stata data il 30 aprile 2021. A partire da tale annualità il contributo di euro 416.000,00 viene iscritto tra le voci di ricavo per un importo pari a euro 12.480,00, rinviando il residuo per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Tradizionalmente la Regione Veneto finanzia l'Emporio Solidale con un contributo pari a euro 20.000,00, contributo riguardante l'attività di redistribuzione delle eccedenze alimentari di cui la Fondazione è beneficiaria. Nell'anno 2021 è ancora in atto il progetto iniziato nel maggio del 2020 atto a potenziare il contributo a causa dell'emergenza Covid. Tale progetto prevede un contributo annuo pari a euro 63.500,00 a cui nel settembre del 2020 sono stati aggiunti euro 2.100,00. I costi relativi a tale progetto sono distribuiti nelle varie voci di costo presenti e sono stati rendicontati nell'estate del 2021 al termine dell'annualità progettuale. Per l'anno 2022 il contributo ammonterà a circa euro 43.000,00, comprensivo anche di un contributo pari a euro 10.000,00 corrisposto dal Comune. E' ragionevole pensare che negli anni successivi il contributo tornerà ad essere pari a euro 20.000,00.

Nell'anno 2021, così come negli anni a seguire, il Contributo dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi per la gestione del servizio di prestito biciclette presso il Parco di San Giuliano, regolato da apposita Convenzione, pari a euro 22.000,00 non viene più erogato dal Comune.

Nell'annualità 2021 le liberalità erogate da soggetti esterni a supporto del periodo pandemico, in particolare da Associazioni, ammontano a un importo pari a circa euro 30.000,00. Si ipotizza che comunque anche negli anni a seguire il *trend* possa essere più che positivo, in particolare anche grazie a donazioni di privati per l'utilizzo gratuito della sala riunioni ristrutturata. Non ci sono liberalità da parte di soci sostenitori e non si prevede ci saranno nel triennio 2022-2024.

I contributi da ospiti sono contributi di modesta entità versati dagli ospiti a compartecipazione delle spese sostenute per la loro ospitalità presso la Fondazione. Per il 2021 corrispondono a euro 3.600,00. Nel triennio 2022-2024, si ipotizza di aumentare il valore di tale voce, richiedendo un contributo agli ospiti che possiedono un reddito per il loro soggiorno nella struttura e che finora hanno usufruito gratuitamente del servizio offerto dalla Fondazione. Anche questa iniziativa, risulta essere in linea con quella che è la *mission* della Fondazione, di rieducazione e di recupero della propria autonomia.

Le altre entrate sono così composte:

	2022	2023	2024
Contributo di Veritas Spa per progetto di orientamento informativo presso i cimiteri	10.000,00	0,00	0,00

cittadini, regolato da apposita convenzione			
Canone concessorio versato dalle due società di telecomunicazione utilizzatrici dell'antenna installata nel terreno del casolare di via delle Messi. Per tale entrata il Comune di Venezia ha approvato apposite deliberazioni che prevedono che le società versino il canone direttamente alla Fondazione.	40.201,00	40.201,00	40.201,00
Spettanze relative al 5 per mille	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Rimborsi di Comuni per la compartecipazione alle spese per l'ospitalità di ospiti ivi residenti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Sopravvenienze attive relative al recupero di crediti da parte di un ospite, accantonati al Fondo Oneri e Rischi.	2.000,00	2.000,00	2.000,00

COSTI

Costi del personale

La spesa del personale comprende sia i costi per il personale dipendente a tempo indeterminato, sia del personale assunto a tempo determinato da impiegare per le attività connesse ai servizi relativi all'emergenza freddo.

La somma iscritta è così quantificata:

	2022	2023	2024
retribuzioni personale Fondazione	286.404,00	286.404,00	304.410,00
oneri sociali personale Fondazione	86.314,00	86.314,00	91.740,00
Tfr personale Fondazione	19.617,00	19.617,00	20.850,00
retribuzioni personale servizi appalto	124.120,00	109.500,00	0,00
oneri sociali servizi appalto	37.406,00	33.000,00	0,00
Tfr servizi appalto	8.501,00	7.500,00	0,00
Totale	562.362,00	542.335,00	417.000,00

I costi sono al netto dell'IRAP (allocata alla voce imposte).

I costi per il personale tendono a diminuire nel corso del triennio. I costi del 2021 pari a euro 579.754,00 sono diminuiti nel 2022 a causa delle dimissioni di due dipendenti che si prevede di non sostituire, mentre a partire dal 2023 si sono ridotti a causa dell'interruzione a novembre del servizio di "emergenza freddo". Si evidenzia, inoltre, che nel 2024 i costi istituzionali sono maggiori rispetto agli anni precedenti in quanto una parte della forza lavoro che viene utilizzata promiscuamente sia per l'attività commerciale che per l'attività istituzionale, con il venir meno dell'attività commerciale dell'emergenza freddo viene utilizzata esclusivamente per l'attività istituzionale.

Altri costi

Le altre voci di costo sono così composte:

	2022	2023	2024
costi per acquisti	90.900,00	56.150,00	47.400,00
costi per servizi	160.710,00	154.526,00	141.526,00
costi per godimento beni di terzi	10.584,00	10.584,00	10.584,00
costi per ammortamenti	115.221,00	115.221,00	115.221,00
oneri diversi di gestione	3.000,00	3.000,00	3.300,00
costi per imposte	25.223,00	21.074,00	15.810,00

I costi sono stati formulati tenendo conto della previsione di alcune nuove spese. Come già indicato, nel 2019 è stato previsto un importante intervento di restauro e messa a norma della sede di via S. M. dei Battuti.

Nel 2019 e nel 2020 le spese relative all'intervento di restauro sono state imputate a immobilizzazioni in corso materiali.

I costi previsti, correlati all'intervento di restauro, sono i nuovi ammortamenti per circa € 25.000,00 nel 2021, così pure nel triennio successivo, calcolati al 3% sull'importo dell'intervento di ristrutturazione.

Nel luglio 2021 sono stati deliberati ulteriori lavori di ristrutturazione per un importo pari a euro 150.000,00 con carattere di necessità e urgenza e compatibili con il quadro economico e finanziario.

Tali interventi non differibili, ritenuti necessari per motivi di sicurezza, preservazione delle opere appena ultimate e migliore fruibilità degli spazi interni ed esterni, sono sostenibili utilizzando una parte dello sconto ottenuto rispetto alla base d'asta. Per il triennio 2022-2024, gli ulteriori costi previsti sono gli ammortamenti relativi a tali interventi che termineranno nel 2022 per un importo pari a euro 4.500,00, calcolati anch'essi al 3%.

Le spese di progettazione sono finanziate all'interno della spesa complessiva per la realizzazione dell'intervento. La ristrutturazione, inoltre, sta già portando ad una contrazione strutturale dei consumi.

Nel dettaglio, le principali voci di costo iscritte a bilancio sono le seguenti:

	2022	2023	2024
Pasti catering	42.000,00	0,00	0,00

relativi all'acquisto di pasti catering destinati agli ospiti. Si ipotizza che con la fine del periodo pandemico sarà possibile riattivare la mensa interna con autoproduzione dei pasti e abbandonare l'acquisto di pasti catering;

	2022	2023	2024
Utenze	88.000,00	86.500,00	84.000,00

relative alle spese sostenute per le bollette dei consumi di acqua, luce, gas, telefono, asporto rifiuti e fognature. Comprende anche la spesa per la gestione dell'impianto di riscaldamento la cui utenza è stata trasferita nel 2018 dal Comune alla Fondazione.

Relativamente alle spese telefoniche, con il venir meno del servizio di emergenza freddo e unità di strada, viene meno anche il costo per il numero verde dedicato;

	2022	2023	2024
Consulenze	35.000,00	30.316,00	19.816,00

relative ad incarichi affidati a professionisti e per incarichi professionali, tecnici e specialistici. Già a partire dal 2023 la contrazione dei costi è dovuta alla conclusione del servizio di emergenza freddo e unità di strada con conseguente diminuzione dei costi legati all'attività commerciale (elaborazione delle paghe e assistenza medica). Nel 2024 tali costi si riducono ulteriormente;

	2022	2023	2024
Imposte	25.223,00	21.073,00	15.810,00

la voce comprende l'irap sugli stipendi dei dipendenti e l'ires;

	2022	2023	2024
Ammortamenti	115.221,00	115.221,00	115.221,00

la voce riguarda l'ammortamento dei beni immobili conferiti dal socio fondatore (sede di via S.M. dei Battuti e sede di via della Messi) e dei beni mobili acquistati e non ancora completamente ammortizzati. Tiene conto dei lavori programmati per la ristrutturazione della sede;

	2022	2023	2024
Manutenzioni	5.000,00	5.000,00	5.000,00

la voce riguarda le manutenzioni di minima della sede, visibilmente ridotte rispetto agli esercizi precedenti, visto l'intervento di restauro della sede.