

**OGGETTO: LEPIDA S.C.P.A. ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 15 DICEMBRE 2022**

**Bilancio preventivo 2023 – industriale 2023-2025 – piano investimenti 2023-2025**  
**Indicazioni generali:**

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Ricavi	88.066.805	80.271.982	75.360.426
Costi Operativi	77.595.181	68.882.393	63.283.469
<b>Reddito Operativo Lordo</b>	<b>10.471.624</b>	<b>11.389.589</b>	<b>12.076.957</b>
Ammortamenti	10.287.073	11.208.464	11.973.708
<b>Reddito Operativo</b>	<b>184.552</b>	<b>181.125</b>	<b>103.249</b>
Gestione finanziaria	-30.000	-30.000	-30.000
<b>Utile Ante Imposte</b>	<b>154.552</b>	<b>151.125</b>	<b>73.249</b>
Imposte	-44.290	-43.334	-21.606
<b>Utile netto</b>	<b>110.262</b>	<b>107.791</b>	<b>51.642</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Consuntivo 2021</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>scarto</b>
Ricavi	68.184.400	88.066.805	31,08%
Costi Operativi	50.483.506	77.595.181	53,70%
<b>Reddito Operativo Lordo</b>	<b>17.700.894</b>	<b>10.471.624</b>	-40,84%
Ammortamenti	17.189.148	10.287.073	-40,15%
<b>Reddito Operativo</b>	<b>511.746</b>	<b>184.552</b>	-63,93%
Gestione finanziaria	-62.343	-30.000	-51,88%
<b>Utile Ante Imposte</b>	<b>449.403</b>	<b>154.552</b>	-65,61%
Imposte	-87.492	-44.290	-49,38%
<b>Utile netto</b>	<b>536.895</b>	<b>110.262</b>	-79,46%

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>scarto</b>
Ricavi	79.047.943	88.066.805	11,41%
Costi Operativi	69.311.826	77.595.181	11,95%
<b>Reddito Operativo Lordo</b>	<b>9.736.117</b>	<b>10.471.624</b>	7,55%
Ammortamenti	9.655.958	10.287.073	6,54%
<b>Reddito Operativo</b>	<b>80.159</b>	<b>184.552</b>	230,23%
Gestione finanziaria	-30.000	-30.000	0%
<b>Utile Ante Imposte</b>	<b>50.159</b>	<b>154.552</b>	308,12%
Imposte	-15.164	-44.290	292,07%
<b>Utile netto</b>	<b>34.995</b>	<b>110.262</b>	315%

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Immobilizzazioni	63.429.340	62.219.888	59.709.326
Attivo circolante	51.375.736	47.223.101	48.65.575
Ratei e Risconti	2.972.189	2.922.189	2.872.189
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>117.777.264</b>	<b>112.365.178</b>	<b>111.247.090</b>
Patrimonio Netto	84.918.770	86.682.429	86.734.072
Fondi per rischi e oneri	407.513	407.513	407.513
TFR	2.586.505	2.586.505	2.586.505
Debiti	26.432.130	19.306.385	18.186.654
Ratei e Risconti	3.432.346	3.382.348	3.332.346
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>117.777.264</b>	<b>112.365.178</b>	<b>111.247.090</b>

<b>PIANO INVESTIMENTI</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Dipartimento reti	9.642.861	2.355.831	1.999.963
Dipartimento data center e cloud	7.366.136	7.643.182	7.463.182
<b>TOTALE</b>	<b>17.008.998</b>	<b>9.999.013</b>	<b>9.463.145</b>

Il valore dei ricavi nel triennio è previsto in continuità con la produzione degli ultimi esercizi; per la definizione dell'ammontare stimato dei ricavi impatta la previsione di realizzazione del piano scuola, nuovi servizi regionali su big data, assistenza tecnica it, attività realizzazione wifi coste e impianti sportivi, attività realizzative su cellulari montagna. I ricavi sono definiti seguendo i criteri identificati per la formulazione dei listini:

- principali servizi: listini approvati a copertura dei costi diretti esterni e del costo pieno medio aziendale del personale tecnico e degli eventuali ammortamenti
- servizi non previsti a listino: copertura dei costi stimati
- attività di sviluppo: copertura dei costi esterni, del valore aggiunto relativo a "ricerca e prototipi", di progettazione e attività direzione lavori, coordinamento sicurezza e project management

Nel piano i compiti affidati dagli enti soci rappresentano oltre l'80% dell'attività aziendale.

Per l'anno 2023 sono previsti ricavi per € 88.066.805 di cui da Regione per € 37.070.961, da sanità per € 24.733.229, da enti per € 11.687.033, da altri per € 14.575.582

Dal rendiconto finanziario per l'anno 2023 sono previste disponibilità liquide a fine esercizio per € 10.540.476