



ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

D.G.R. 11/02/2020 n. 38

00161 ROMA - Via Giuseppe Antonio Guattani, 17

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. 23 DEL 21-05-2021

OGGETTO: RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNI 2019 E PRECEDENTI

Area Proponente: CONTABILITA' E BILANCIO

L'estensore del Procedimento sotto riportato, a seguito dell'istruttoria, con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso è legittimo nella forma e nella sostanza.

L'estensore del Procedimento
David Ceccarelli

Firma  addì 20-05-2021


Parere dell'Area Contabilità e Bilancio che attesta che i costi sono da imputare ai seguenti Capp. ed artt. del Bilancio:

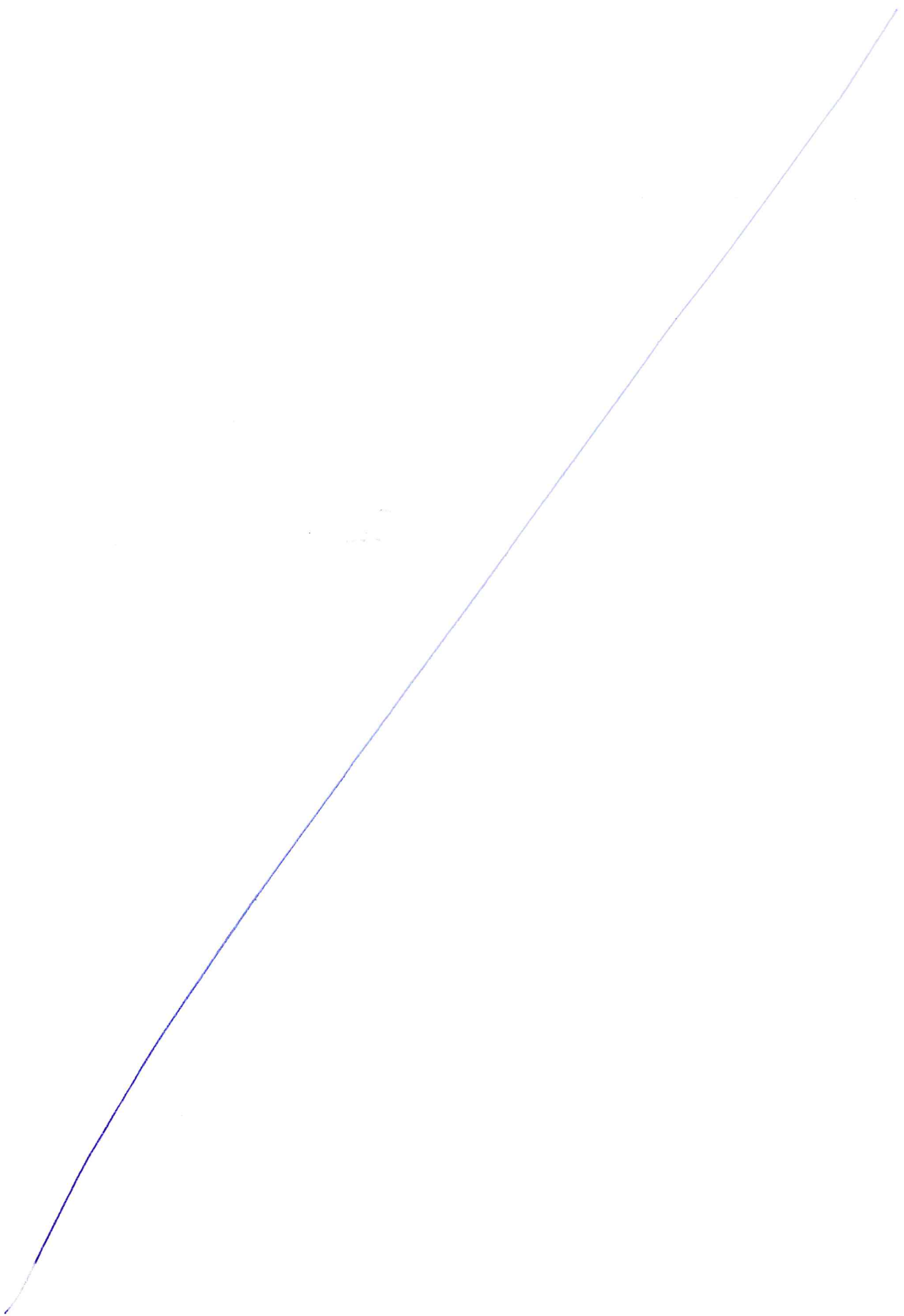
- FAVOREVOLE da imputare al Cap. art. del Bilancio
- FAVOREVOLE da imputare al Cap. art. del Bilancio
- FAVOREVOLE da imputare al Cap. art. del Bilancio
- Non comporta impegno di spesa
- NON FAVOREVOLE

Parere del Direttore dell'Azienda in ordine alla regolarità del presente atto secondo la normativa vigente

- FAVOREVOLE
- NON FAVOREVOLE (per le motivazioni riportate in allegato al presente atto)

Il Direttore
Roberta Gaeta

Firma  addì 20-05-2021





ESTRATTO

DAL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 21 del mese di maggio dell'anno 2021, in seduta ordinaria come da convocazione n. 14 del 17 maggio 2021, si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda nominato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00139 del 10 agosto 2020, pubblicato sul BURL n. 101 del 13 agosto 2020, e con successivo Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00205 del 7 dicembre 2020, pubblicato sul BURL n. 149 del 09 dicembre 2020, così composto:

		Presente	Assente
MARIO MARAZZITI	Presidente	X	
ROSANGELA BOZZA	Consigliere	X	
SABRINA DI MARCO	Consigliere	X	

Assistito dal Direttore, dott.ssa Roberta Gaeta, ha adottato la seguente:

DELIBERAZIONE N. 23 DEL 21 MAGGIO 2021

RIACCERTAMENTO ORDINARIO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNI 2019 E PRECEDENTI

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 11 febbraio 2020, n. 38, pubblicata sul BURL n. 14 dell'18 febbraio 2020, recante "Trasformazione dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Istituti Riuniti di Assistenza Sociale Roma Capitale (IRAS) nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata "I.R.ASP – Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona" con sede in Roma e approvazione del relativo Statuto ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'articolo 3 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17";

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00139 del 10 agosto 2020, pubblicato sul BURL n. 101 del 13 agosto 2020, recante "Azienda di Servizi alla Persona (ASP) "I.R.ASP - Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona". Nomina del Consiglio di Amministrazione";

VISTA la nota di trasmissione del verbale di insediamento del CDA degli Istituti Riuniti ASP trasmessa alla Regione Lazio, prot. 1359 del 9 settembre 2020;



VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00205 del 7 dicembre 2020, notificato all'I.R.ASP con nota della Direzione Regionale per l'Inclusione Sociale prot. n. 1070252 del 09 dicembre 2020, con il quale, ad integrazione del decreto del Presidente della Regione Lazio del 10 agosto 2020, n. T00139, la sig.ra Sabrina Di Marco è stata nominata Consigliere di Amministrazione dell'I.R.ASP di designazione di Roma Capitale e disposto che il Consiglio di Amministrazione duri in carica 5 (cinque) anni decorrenti dalla data di adozione del citato decreto del Presidente della Regione Lazio del 10 agosto 2020, n. T00139, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 7, comma 2 della Legge Regionale del Lazio n. 2/2019 e dall'articolo 8, comma 2, dello statuto dell'I.R.ASP;

PRESO ATTO della nomina del Revisore Unico dei Conti da parte della Regione Lazio con Deliberazione Cda n.1 del 15 febbraio 2021;

VISTA la Deliberazione n. 8 del 15 febbraio 2021 con cui si è proceduto alla nomina della dott.ssa Roberta Gaeta quale direttore dell'I.R.ASP per il triennio 23 febbraio 2021 - 22 febbraio 2024;

CONSIDERATO quanto esplicito al punto 9.1 dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 in tema di gestione dei residui: "In ossequio al principio contabile generale n. 9 della prudenza, tutte le amministrazioni pubbliche effettuano annualmente, e in ogni caso prima della predisposizione del rendiconto con effetti sul medesimo, una ricognizione dei residui attivi e passivi diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- l'affidabilità della scadenza dell'obbligazione prevista in occasione dell'accertamento o dell'impegno;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti;
- la corretta classificazione e imputazione dei crediti e dei debiti in bilancio;

La ricognizione annuale dei residui attivi e passivi consente di individuare formalmente:

- a) i crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) i crediti riconosciuti assolutamente inesigibili;
- c) i crediti riconosciuti insussistenti, per l'avvenuta legale estinzione o per indebitato o erroneo accertamento del credito;



d) i debiti insussistenti o prescritti;

e) i crediti e i debiti non imputati correttamente in bilancio a seguito di errori materiali o di revisione della classificazione del bilancio, per i quali è necessario procedere ad una loro riclassificazione;

f) i crediti ed i debiti imputati all'esercizio di riferimento che non risultano di competenza finanziaria di tale esercizio, per i quali è necessario procedere alla reimputazione contabile all'esercizio in cui il credito o il debito è esigibile.

Con riferimento ai crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio, sulla base della ricognizione effettuata, si procede all'accantonamento al fondo di crediti, di dubbia e difficile esigibilità accantonando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione".

VISTO l'art. 228, comma 3, del D.lgs. n. 267/2000, secondo cui "Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni";

RILEVATO che, per quanto applicabili alle Aziende di Servizi alla Persona (ex Istituzioni di Assistenza e Beneficenza) le disposizioni sopra richiamate, nell'ambito delle operazioni propedeutiche alla formazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2020, da adottarsi ancora con i criteri della contabilità finanziaria, è stata effettuata una ricognizione dei residui sia attivi che passivi e che si è proceduto ad un'approfondita verifica da cui è emersa la necessità di procedere alla cancellazione di entrate accertate ma non più esigibili e delle spese impegnate relative a debiti insussistenti o prescritti al 31 dicembre 2020;

DATO ATTO che, al fine del mantenimento e della cancellazione delle entrate e delle spese tra i residui, il Direttore ha valutato sotto la propria responsabilità l'azione da intraprendersi;

RITENUTO necessario procedere, sulla base delle risultanze riscontrate, ad effettuare le variazioni indicate negli allegati 1 e 2;

ACQUISITO il parere favorevole dell'organo di revisione contabile;

SU PROPOSTA del Direttore;



VISTA la DGR n. 38 del 11 febbraio 2020;

VISTA la L.R. n. 2 del 22 febbraio 2019;

VISTO il Decreto Legislativo 14 marzo 2013 n. 33 e s.m.i;

VISTA la legge 7 agosto 1990, n. 241;

	Favorevole	Contrario	Astenuto
MARIO MARAZZITI	X		
ROSANGELA BOZZA	X		
SABRINA DI MARCO	X		

DELIBERA

- Di approvare le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi da allegare al conto consuntivo 2020, come risulta dai seguenti allegati:

All. A) residui attivi anni 2019 e precedenti registrati al 31.12.2020 pari a € 826.831,34

All. B) residui passivi anni 2019 e precedenti registrati al 31.12.2020 pari a € 321.019,59

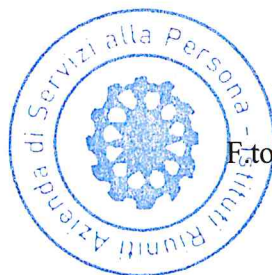
- Di dare atto che l'operazione di riaccertamento ordinario dei residui confluirà nel Conto Consuntivo dell'esercizio 2020;

- Di provvedere alla trasmissione della presente deliberazione alla Direzione della Regione Lazio deputata alla vigilanza e al controllo sulle ASP per le valutazioni di specifica competenza.

Il Presidente F.to Mario Marazziti

Il Consigliere F.to Rosangela Bozza

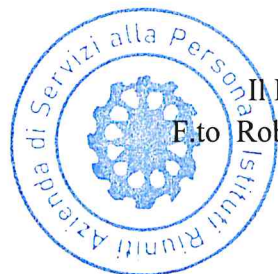
Il Consigliere F.to Sabrina Di Marco



Il Direttore
F.to Roberta Gaeta



Copia conforme all'originale sarà pubblicata per conoscenza all'Albo dell'Azienda nella giornata del 24 MAG. 2021.



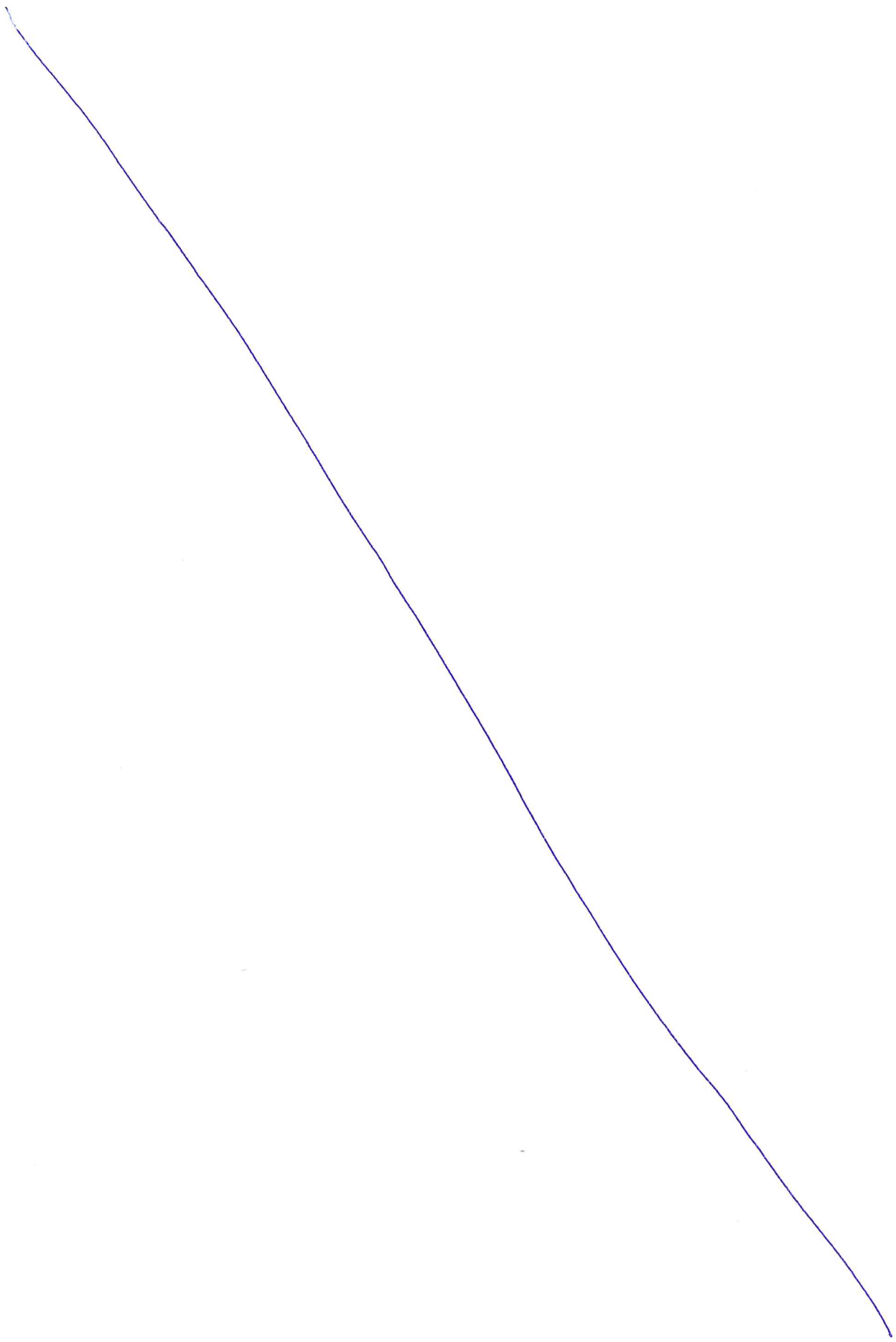
Il Direttore
F.to Roberta Gaeta

IRASP

RESIDUI ATTIVI ANNO 2019 E PRECEDENTI

Cap. Art.	Anno	Descrizione articolo	Soggetto	Importo nel consuntivo 2019	Tot. Art. nel consuntivo 2019	Tot. Cap. nel consuntivo 2019	Riscosso nell'esercizio 2020	Residuo Insussistente	Residuo sussistente al 31/12/2020	Totale art. al 31/12/2020	Totale Cap. al 31/12/2020	Fondo svalutazione crediti	Note
1	2014	Tenuta Castei di Leva	Sergio Spizzichini	32.317,35			0,00	0,00	32.317,35			32.317,35	
	2015		Sergio Spizzichini	27.652,94			0,00	0,00	27.652,94			27.652,94	
	2016		Sergio Spizzichini	4.826,47			0,00	0,00	4.826,47			4.826,47	
	"		Sergio Spizzichini	19.294,18			0,00	0,00	19.294,18			19.294,18	
	"		Ecologica 2000 Srl	4.000,00			0,00	0,00	4.000,00			4.000,00	
	2018		Azienda Capizucchi	140,06			0,00	0,00	140,06			140,06	
	"		Azienda Capizucchi	22.000,00			0,00	22.000,00	0,00				Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
	"		H3C	3.200,00			0,00	3.200,00	0,00				Canone locazione inquilino cessato - da scheda non risultano crediti
	"		Ass. Il Tetto	37.200,00			13.959,00	0,00	23.241,00				Atto di transazione
	"		Sergio Spizzichini	20.768,00			0,00	0,00	20.768,00			20.768,00	Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
	"		TIM	7.999,97			0,00	7.999,97	0,00				
	2019		Azienda Capizucchi	6.099,96			0,00	0,00	6.099,96				
	"		Azienda Capizucchi	6.737,50			6.737,50	0,00	0,00				
	"		Azienda Capizucchi	18.232,50			18.232,50	0,00	0,00				
	"		Eredi Cinti	737,56			737,56	0,00	0,00				
	"		Coop. Agr. Divino Amore	1.975,00			1.975,00	0,00	0,00				
	"		Ecologica 2000 Srl	44.000,00			44.000,00	0,00	0,00				
	"		Forti Francesco	550,88			183,62	367,26	0,00				Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
	"		Ass. Il Tetto	21.000,00			4.200,00	0,00	16.800,00				Atto di transazione
	"		La Nuova Arca	4.083,34			4.083,34	0,00	0,00				
	"		La Torretta	3.500,00			1.750,00	1.750,00	0,00				Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
	"		TIM	15.999,98			11.212,89	4.787,09	0,00				Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
	"		Inwit	260.000,00			260.000,00	0,00	0,00				
	"		Diversi	4.275,00			0,00	4.275,00	0,00				Accertamento non identificabile
1	2	Via Leonori	Zacchei Marilena	4.711,71	566.590,69		0,00	0,00	4.711,71	155.139,96		4.711,71	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2016		Crovella Concettina	729,57			0,00	0,00	729,57			729,57	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Zacchei Marilena	9.369,36			0,00	0,00	9.369,36			9.369,36	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2017		Zacchei Marilena	7.027,02			0,00	0,00	7.027,02			7.027,02	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Crovella Concettina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32			12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2018		Crovella Concettina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32			12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		De Gemaro	1.716,20			0,00	0,00	1.716,20			1.716,20	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Scognamiglio Assunta	1.204,63			0,00	0,00	1.204,63				
	"		Crovella Concettina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32				
	2019		Proietti Gianluca	2.940,00			2.940,00	0,00	0,00				Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Scognamiglio Assunta	2.409,28			2.409,28	0,00	0,00				
	"		Tomassi/Fiore	3.000,00			0,00	0,00	3.000,00				Canone locazione anni passati inquilino cessato
1	3	Via Menichini/Gherardini	Paola Facca	658,21	71.514,73		0,00	0,00	658,21	66.165,45		658,21	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2013		Fabio Brondi	2.800,00			0,00	0,00	2.800,00			2.800,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Paola Facca	8.695,44			0,00	0,00	8.695,44			8.695,44	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Giovanni Panni	12.442,00			3.578,78	0,00	8.863,22				Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Barbosa Sandica Valerica	3.053,49			0,00	0,00	3.053,49				Pignoramento in corso
	"		G. Trotta/S. Mongiu	219,64			210,00	9,64	0,00				Arrotondamento
	2014		Alessandro Angelastri	685,41			0,00	0,00	685,41			685,41	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Antares Energia S.r.l.	1.183,00			0,00	0,00	1.183,00			1.183,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Fabio Brondi	5.463,80			0,00	0,00	5.463,80			5.463,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Giovanni Panni	13.557,90			0,00	0,00	13.557,90			13.557,90	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		G. Trotta/S. Mongiu	1.000,00			0,00	0,00	1.000,00				Pignoramento in corso
	2015		Angelastri Alessandro	685,41			0,00	0,00	685,41			685,41	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Ciotti Aldo	2.290,00			0,00	0,00	2.290,00			2.290,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Brondi Fabio	8.200,80			0,00	0,00	8.200,80			8.200,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Corvasse Andrea	2.228,62			0,00	0,00	2.228,62			2.228,62	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Infantiae.org	5.237,76			0,00	0,00	5.237,76			5.237,76	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Pavia Francesca R.	6.105,75			0,00	0,00	6.105,75			6.105,75	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Panni Giovanni	5.654,75			0,00	0,00	5.654,75				Pignoramento in corso
	2016		Brondi Fabio	8.200,80			0,00	0,00	8.200,80			8.200,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Ciotti Aldo	13.740,00			0,00	0,00	13.740,00			13.740,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Pavia Francesca R.	9.821,64			0,00	0,00	9.821,64			9.821,64	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Ciobanu/Vokkri	1.581,59			0,00	0,00	1.581,59			1.581,59	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2017		Ciotti Aldo	6.870,00			0,00	0,00	6.870,00			6.870,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Pavia Francesca R.	4.092,35			0,00	0,00	4.092,35			4.092,35	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Mongiu/Trotta	550,00			0,00	0,00	550,00			550,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	2018		Pichini Raffaella	764,03			0,00	0,00	764,03			764,03	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Zappaterreno Andrea	1.052,95			0,00	0,00	1.052,95			1.052,95	Canone locazione anni passati inquilino cessato
	"		Langella Carmine	1.560,00			0,00	0,00	1.560,00			1.560,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato

Cap. Art. Anno	Descrizione articolo	Soggetto	Importo nel consuntivo 2019	Tot. Art. nel consuntivo 2019	Tot. Cap. nel consuntivo 2019	Riscosso nell'esercizio 2020	Residuo Insussistente	Residuo sussistente al 31/12/2020	Totale art. al 31/12/2020	Totale Cap. al 31/12/2020	Fondo svalutazione crediti	Note
"		Panni Giovanni	135,72			0,00	0,00	135,72			135,72	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
2016		Pirelli Maria	120,60			0,00	0,00	120,60			120,60	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Tomassi/Fiore	33,50			0,00	0,00	33,50			33,50	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Zaccheri Mariena	140,68			0,00	0,00	140,68			140,68	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Brondi Fabio	82,01			0,00	0,00	82,01			82,01	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Ciobanu Izabela	74,68			0,00	0,00	74,68			74,68	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Agenzia delle Entrate	1.072,00			0,00	0,00	1.072,00			1.072,00	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Ciotti Aldo	137,40			0,00	0,00	137,40			137,40	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Spizzichini Sergio	277,36			0,00	0,00	277,36			277,36	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Pavia Francesca R.	98,22			0,00	0,00	98,22			98,22	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
2017		Crovello Concettina	128,02			0,00	0,00	128,02			128,02	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Spizzichini Sergio	276,53			0,00	0,00	276,53			276,53	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Langella Carmine	151,50			0,00	0,00	151,50			151,50	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Azienda Capizucchi	125,00			0,00	0,00	125,00			125,00	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
2018		De Gennaro Vincenzo	108,65			0,00	0,00	108,65			108,65	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Perret Andrea	65,50			0,00	0,00	65,50			65,50	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Fusco Giuseppe	62,00			0,00	0,00	62,00			62,00	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Zappatiereno Andrea	18,97			0,00	0,00	18,97			18,97	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Panni Giovanni	217,50			0,00	0,00	217,50			217,50	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Langella Carmine	87,60			0,00	0,00	87,60			87,60	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Azienda Capizucchi	61,00			0,00	0,00	61,00			61,00	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
"		Ufficio del Registro	958,44			0,00	0,00	958,44			958,44	Registrazione contratto anni passati inquilino cessato
2019		Diversi a pareggio	166,25			0,00	166,25	0,00				Diversi a pareggio
"		Figueroa Patricia	85,50			0,00	0,00	85,50				Diversi a pareggio
"		Pirelli Maria	72,60			0,00	0,00	72,60				Diversi a pareggio
"		Azienda Capizucchi	61,00	6.986,04		0,00	0,00	61,00	6.274,21			Diversi a pareggio
7	2019	Quote sindacali	167,07	167,07		0,00	167,07	0,00	0,00			Diversi a pareggio
8	2013	Spese ed oneri in c/terzi	559,76			0,00	559,76	0,00				Rimborso oneri personale comandato già regolarizzato
2016		Diversi (Oneri Condominiali)	23.538,05			0,00	0,00	23.538,05		23.538,05		Oneri condominiali anni passati
"		Fiditalia	254,00			0,00	0,00	254,00				Rimborso spese Residenza Regina Margherita regolarizzato in competenza
2018		Diversi	16.220,00			0,00	16.220,00	0,00				Rimborso utenze ADP già regolarizzato in competenza
"		Idee e movimento	635,71			0,00	635,71	0,00			403,75	Rimborso registrazione decreto ingiuntivo
"		Brondi Fabio	403,75			0,00	0,00	403,75				Atto di pignoramento
"		Panni Giovanni	597,50			0,00	0,00	597,50				Rimborso quota parte per sanificazione già regolarizzato in competenza
"		Opera Pia Asilo Savoia	1.748,67			0,00	1.748,67	0,00				Accertamento non identificabile
"		Diversi	238,36			0,00	238,36	0,00				Crediti da recuperare INPS (Solidarietà Enti)
"		Relais Torre Argentina	15,03			0,00	0,00	15,03				Diversi a pareggio
2019		INPS	2.792,77			0,00	0,00	2.792,77				Diversi a pareggio
"		Idee e movimento	4.426,92			4.426,92	0,00	0,00				Iva su fatture pagate a lordo dalla Tesoreria
"		Idee e movimento	2.836,78			0,00	0,00	2.836,78				Oneri condominiali anni passati
"		Diversi	635,62			0,00	0,00	635,62				Oneri condominiali anni passati
"		Diversi a pareggio	315,79			0,00	315,79	0,00	31.073,50			Diversi a pareggio
10	2019	Art. 17-ter DPR 632/72	912,70	55.218,71		0,00	912,70	0,00	0,00			Oneri condominiali anni passati
"		Diversi	912,70	912,70		0,00	0,00	0,00	0,00			Oneri condominiali anni passati
8	2017	Oneri Condominiali	13.890,87			0,00	0,00	13.890,87			13.890,87	Oneri condominiali anni passati
2018		Multipli	29.673,31			0,00	0,00	29.673,31			29.673,31	Oneri condominiali anni passati
2019		Multipli	24.592,38			1.291,40	0,00	23.300,98			23.300,98	Oneri condominiali anni passati
8	2018	Personale Comandato	570,68	68.156,56		0,00	570,68	0,00	66.865,16			Rimborso Arretrati personale comandato già regolarizzato in competenza
"		Regione Lazio	168,37			0,00	168,37	0,00				Diversi a pareggio
2019		Regione Lazio	20.420,14			20.420,14	0,00	0,00				Diversi a pareggio
"		Diversi a pareggio	232,43			0,00	232,43	0,00	0,00			Diversi a pareggio
			180.868,31	21.391,62		26.138,46	49.500,32		105.229,53		390.628,38	
			2.164.170,89	2.164.170,89		756.515,96	580.823,69		826.831,24			
Tot. Cap. 8												
TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2019 E PRECEDENTI												



IRASP

RESIDUI PASSIVI ANNO 2019 E PRECEDENTI

Cap. art.	Anno	Descrizione articolo	Soggetto	Importo nel consuntivo 2019	Tot. Art. nel consuntivo 2019	Tot. Cap. nel consuntivo 2019	Pagato nell'esercizio 2020	Residuo Insussistente	Residuo sussistente al 31/12/2020	Totale art. al 31/12/2020	Totale Cap. al 31/12/2020	Note
1	2018	Imposte e Tasse	Servizio Riscossione Tributi	5.863,13	5.863,13	105.596,01	0,00	0,00	5.863,13	100.424,65	100.424,65	
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	2.610,00			0,00	0,00	2.610,00			
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	12.242,53			0,00	0,00	12.242,53			
2019	"	"	Servizio Riscossione Tributi	6.298,83			4.592,84	0,00	1.705,99			
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	49.503,00			0,00	0,00	49.503,00			
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	174,97			174,97	0,00	0,00			
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	403,55			403,55	0,00	0,00			
"	"	"	Servizio Riscossione Tributi	28.500,00			0,00	0,00	28.500,00			
					105.596,01	105.596,01	5.171,36	0,00	0,00	100.424,65	100.424,65	
2	2019	Manutenzione Via Guaitani	Vigilanti Costruzioni	244,00	244,00		0,00	244,00	0,00			Non risultano fatture insolte
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	398,53			0,00	0,00	398,53			
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	326,66			0,00	0,00	326,66			
"	"	"	Globo Service	350,50			350,50	0,00	0,00			
"	"	"	De Martino Marco	610,00			0,00	0,00	610,00			
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	3.660,00			3.660,00	0,00	0,00			
"	"	"	AP Ascensori	1.665,32			1.665,32	0,00	0,00			
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	265,69			0,00	0,00	265,69			
6	2018	Manutenzione Strutture Socio-Assistenziali	Globo Service	182,00	7.520,70		0,00	182,00	0,00	990,88		Non risultano fatture insolte
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	256,20			0,00	0,00	256,20			
"	"	"	De Martino Marco	329,40			0,00	329,40	0,00			
2019	"	"	Vigilanti Costruzioni	1.037,00			0,00	1.037,00	0,00			Non risultano fatture insolte
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	1.281,00			0,00	0,00	1.281,00			
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	1.050,00			0,00	0,00	1.050,00			
"	"	"	Elettrotermica Pellegrini	854,00			0,00	0,00	854,00			
"	"	"	General Fire	986,43			986,43	0,00	0,00			
					5.976,03	13.496,73	7.272,25	1.792,40	0,00	3.411,20	4.432,08	
3	2019	Commissioni ed Oneri Bancari	Intesa San Paolo	1.000,00	1.000,00		0,00	1.000,00	0,00	0,00		Rimborso spese Tesoreria già versate
5	2018	CIA e Revisori	Arch. Massimilia	4.000,00	4.000,00	1.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	"	"	Componenti CDA	23.348,00			23.348,00	0,00	0,00			
2	2017	Personale Dipendente	Centro Regionale Sant'Alessio	11.261,25	27.348,00		0,00	0,00	11.261,25			Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
2018	"	"	Centro Regionale Sant'Alessio	3.753,75			0,00	0,00	3.753,75			
"	"	"	Opera Pia Asilo Savoia	6.700,00			0,00	6.700,00	0,00			
2019	"	"	Personale Dipendente	17.333,45			17.333,45	0,00	0,00			
"	"	"	Personale Dipendente	4.512,72			4.512,72	0,00	0,00			
3	2018	Fondo per la riqualificazione del Personale	Centro Europeo di Studi Man.	6.954,40	43.561,17		5.700,00	1.254,40	0,00	15.015,00		Compenso non soggetto ad IVA
2019	"	"	Bonaldi Valentina	1.250,00	6.954,40		0,00	1.250,00	0,00	0,00		Incentivo non erogabile in assenza di regolamento
"	"	"	Personale Dipendente	2.161,54			2.161,54	0,00	0,00	0,00		
5	2017	Oneri Riflessi	Centro Regionale Sant'Alessio	3.060,81	3.411,54		0,00	0,00	3.060,81			Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
2018	"	"	Centro Regionale Sant'Alessio	1.020,27			0,00	0,00	1.020,27			
"	"	"	Opera Pia Asilo Savoia	2.200,00			0,00	2.200,00	0,00			
2019	"	"	Personale Dipendente	616,85			616,85	0,00	0,00			
"	"	"	INAIL	3.523,01			3.523,01	0,00	0,00			
"	"	"	Regione Lazio	1.657,76			1.657,76	0,00	0,00			
"	"	"	INPS	5.859,44			5.859,44	0,00	0,00			
"	"	"	Multipli	7.829,00			3.499,20	4.329,80	0,00	4.081,08		Oneri riflessi anno 2019 erroneamente calcolati
6	2019	Segretario Generale	Opera Pia Asilo Savoia	9.180,26	25.767,14		0,00	9.180,26	0,00	0,00		Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
7	2019	Collegio dei Revisori	Multipli	7.516,77	7.516,77		5.346,66	0,00	2.150,11	2.150,11		
6	2017	Generali di Amministrazione	Dott.ssa Valentina Valentini	906,72	906,72	123.739,28	77.578,63	24.914,46	0,00	0,00	21.246,19	Non risultano fatture insolte

2018	Euralba Service	149,10	0,00	149,10	0,00	149,10	Non risultano fatture insolite
"	Globo Service	78,50	0,00	78,50	0,00	78,50	
2019	A.B.S. Informatica	1.952,00	0,00	1.952,00	0,00	1.952,00	
"	Euralba Service	1.762,20	0,00	1.762,20	0,00	1.762,20	
"	MR. Job Cooperativa	2.423,03	0,00	2.423,03	0,00	2.423,03	
"	Arch. Spampinato Marco	1.142,00	1.141,92	0,08	0,00	0,00	Arrottondamenti
"	Intesa San Paolo	6.000,00	3.966,97	2.033,03	0,00	0,00	Rimborso spese Tesoreria già versate
"	Multipli	11.000,00	2.060,00	8.940,00	0,00	0,00	Spese concorsuali non effettuate
"	Sodexo Italia	53,24	53,24	0,00	0,00	0,00	
"	MR. Job Cooperativa	660,83	0,00	660,83	0,00	660,83	
3	Legati e Consulenze	26.127,62	0,00	26.127,62	0,00	26.127,62	
2018	Dot.ssa Valentina Valentini	453,36	0,00	453,36	0,00	453,36	Non risultano fatture insolite
"	Dot.ssa Valentina Valentini	226,68	0,00	226,68	0,00	226,68	Non risultano fatture insolite
"	Dot.ssa Valentina Valentini	228,38	0,00	228,38	0,00	228,38	Non risultano fatture insolite
2019	Studio Roberto Ambrosi	2.030,08	1.795,84	234,24	0,00	0,00	Sconto in fattura
"	Studio Roberto Ambrosi	4.060,16	0,00	4.060,16	0,00	4.060,16	
"	Studio Cornaldesi	12.394,56	10.192,69	2.201,87	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
4	Registrazione contratti	19.393,22	0,00	19.393,22	0,00	19.393,22	
2017	Az. Agricola Capizucchi	1.022,93	0,00	1.022,93	0,00	1.022,93	Non risultano fatture insolite
9	Adempimenti D.LCS 81/08	374,15	0,00	374,15	0,00	374,15	Non risultano fatture insolite
"	Dot.ssa Valentina Valentina	250,43	0,00	250,43	0,00	250,43	Non risultano fatture insolite
"	Dot.ssa Rori Barbara	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	Non risultano fatture insolite
"	Dot. Tentolini Ugo	1.244,40	933,30	311,10	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
"	Dot.ssa Rori Barbara	418,00	418,00	0,00	0,00	0,00	
"	Dot.ssa Rori Barbara	249,00	0,00	249,00	0,00	249,00	
"	Dot. Tentolini Ugo	699,35	699,35	0,00	0,00	0,00	
7	Generali di Amministrazione	50.379,10	21.861,31	16.238,54	0,00	249,00	
1	Il Chieppio	1.270,48	0,00	1.270,48	0,00	1.270,48	Perenzione
2	Gestione Centro Servizi Casa di Riposo	1.270,48	0,00	1.270,48	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
2017	General Fire SRL	152,21	0,00	152,21	0,00	152,21	
2018	Suore Adoratrici	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	
2019	Arch. Spampinato Marco	1.268,80	0,00	1.268,80	0,00	1.268,80	
"	AP Ascensori	553,06	553,06	0,00	0,00	0,00	
"	Personale Dipendente	464,46	0,00	464,46	0,00	464,46	TFR dipendente calcolato erroneamente
"	Euralba Service	17.240,20	0,00	17.240,20	0,00	17.240,20	
"	MR. Job Cooperativa	23.705,28	0,00	23.705,28	0,00	23.705,28	
"	CAMST	8.214,36	0,00	8.214,36	0,00	8.214,36	
"	Sodexo Italia	8.884,48	0,00	8.884,48	0,00	8.884,48	
"	Suore Adoratrici	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	
"	Personale Dipendente	17.343,18	0,00	17.343,18	0,00	17.343,18	
"	Regione Lazio	2.434,32	0,00	2.434,32	0,00	2.434,32	
"	INPS	7.242,04	0,00	7.242,04	0,00	7.242,04	
"	Sodexo Italia	26.259,20	0,00	26.259,20	0,00	26.259,20	
"	MR. Job Cooperativa	6.465,08	0,00	6.465,08	0,00	6.465,08	
"	Sodexo Italia	498,96	0,00	498,96	0,00	498,96	
"	General Fire SRL	295,05	0,00	295,05	0,00	295,05	
"	Sodexo Italia	212,96	139,70	73,26	0,00	73,26	Non risultano fatture insolite
"	Multipli	7.111,00	7.111,00	0,00	0,00	0,00	
3	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	135.844,64	0,00	135.844,64	0,00	135.844,64	
2018	RCI Banque	518,93	0,00	518,93	0,00	518,93	Non risultano fatture insolite
2019	AP Ascensori	553,06	0,00	553,06	0,00	553,06	
"	IMQ spa	199,32	0,00	199,32	0,00	199,32	
"	Personale Dipendente	1.439,40	0,00	1.439,40	0,00	1.439,40	Compenso non soggetto ad IVA
"	RCI Banque	517,52	0,00	517,52	0,00	517,52	TFR dipendente calcolato erroneamente
"	Euralba Service	530,20	0,00	530,20	0,00	530,20	Non risultano fatture insolite
"	MR. Job Cooperativa	729,03	0,00	729,03	0,00	729,03	
"	CAMST	2.624,91	0,00	2.624,91	0,00	2.624,91	
"	Sodexo Italia	539,45	0,00	539,45	0,00	539,45	
"	Sodexo Italia	344,43	0,00	344,43	0,00	344,43	
"	Personale Dipendente	31.481,37	0,00	31.481,37	0,00	31.481,37	
"	Regione Lazio	3.801,11	0,00	3.801,11	0,00	3.801,11	
"	INPS	14.257,37	0,00	14.257,37	0,00	14.257,37	
"	Sodexo Italia	3.438,24	0,00	3.438,24	0,00	3.438,24	
"	Sodexo Italia	1.495,56	0,00	1.495,56	0,00	1.495,56	
"	Sodexo Italia	1.056,46	0,00	1.056,46	0,00	1.056,46	
7	Generali di Amministrazione	12.279,25	0,00	12.279,25	0,00	12.279,25	
1	Perenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Gestione Centro Servizi Casa di Riposo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
3	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	51.910,56	0,00	51.910,56	0,00	51.910,56	

2	2014	Acquisito titoli di Stato	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.800,00	Inquilino cessato
	2015		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	Inquilino cessato
			1.980,00	0,00	0,00	1.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980,00	Inquilino cessato
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	Inquilino cessato
			1.210,00	0,00	0,00	1.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00	Inquilino cessato
			275,00	0,00	0,00	275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,00	Inquilino cessato
			272.603,08	0,00	0,00	272.603,08	0,00	0,00	0,00	0,00	272.603,08	Rettifica valore titoli
			529.000,62	0,00	0,00	529.000,62	0,00	0,00	0,00	0,00	529.000,62	Rettifica valore titoli
2	2019	Irpef alla fonte	12.528,17	12.528,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.270,71	1.270,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	2019	Contributi Prev.f. di Rivalisa	13.105,67	13.105,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.431,18	1.431,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			204,55	0,00	0,00	204,55	0,00	0,00	0,00	0,00	204,55	Diversi a pareggio
4	2019	Addizionale Regionale	2.882,79	2.882,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	2017	Fondo Economico	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Rettifica fondo economico come in entrata
8	2019	Arrottondamenti e verifiche	0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Arrottondamenti
9	2018	Spese ed Oneri c/o Terzi	903,63	0,00	0,00	903,63	0,00	0,00	0,00	0,00	903,63	Spese residenza non sostenute
			6.364,59	0,00	0,00	6.364,59	0,00	0,00	0,00	0,00	6.364,59	Spese residenza non sostenute
			837,36	0,00	0,00	837,36	0,00	0,00	0,00	0,00	837,36	Diversi a pareggio
			470,00	0,00	0,00	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00	Pasti esterni già liquidati
			96,80	0,00	0,00	96,80	0,00	0,00	0,00	0,00	96,80	Diversi a pareggio
10	2019	Art.17-TER DPR 633/72	8.264,74	8.264,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.066,84	1.066,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			19,93	0,00	0,00	19,93	0,00	0,00	0,00	0,00	19,93	Diversi a pareggio
			9.351,51	0,00	0,00	9.351,51	0,00	0,00	0,00	0,00	9.351,51	Diversi a pareggio
11	2019	Oneri Condominiali	1.165,80	0,00	0,00	1.165,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.165,80	
			1.602,98	0,00	0,00	1.602,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.602,98	
			402,60	0,00	0,00	402,60	0,00	0,00	0,00	0,00	402,60	
			73,20	0,00	0,00	73,20	0,00	0,00	0,00	0,00	73,20	
			136,21	0,00	0,00	136,21	0,00	0,00	0,00	0,00	136,21	
			402,60	0,00	0,00	402,60	0,00	0,00	0,00	0,00	402,60	
			437,18	0,00	0,00	437,18	0,00	0,00	0,00	0,00	437,18	
			7.464,33	7.464,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			934,14	934,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			3.248,37	3.248,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			2.840,85	2.840,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			570,68	0,00	0,00	570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	570,68	
			2.170,34	0,00	0,00	2.170,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170,34	
12	2019	Personale Comandato	7.464,33	7.464,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Rimborso Arretrati personale comandato già regolarizzato in competenza
			934,14	934,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Importo erroneamente imputato al capitolo
			3.248,37	3.248,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			2.840,85	2.840,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			570,68	0,00	0,00	570,68	0,00	0,00	0,00	0,00	570,68	
			2.170,34	0,00	0,00	2.170,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170,34	
11	2000	Depositi e ritenute varie	464,81	464,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464,81	Inquilino cessato
	2005		6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	Inquilino cessato
	2006		3.240,00	0,00	0,00	3.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240,00	Inquilino cessato
	2007		3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	Inquilino cessato
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	Inquilino cessato
			250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	Inquilino cessato
			2.340,00	0,00	0,00	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00	Inquilino cessato
			2.199,00	0,00	0,00	2.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.199,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	Inquilino cessato
			1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			680,00	0,00	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	Inquilino cessato
			1.170,00	0,00	0,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170,00	Inquilino cessato
			464,81	464,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464,81	Inquilino cessato
			6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	Inquilino cessato
			3.240,00	0,00	0,00	3.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240,00	Inquilino cessato
			3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	Inquilino cessato
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	Inquilino cessato
			250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	Inquilino cessato
			2.340,00	0,00	0,00	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00	Inquilino cessato
			2.199,00	0,00	0,00	2.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.199,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	Inquilino cessato
			1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			680,00	0,00	0,00	680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680,00	Inquilino cessato
			1.170,00	0,00	0,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170,00	Inquilino cessato
			464,81	464,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464,81	Inquilino cessato
			6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	Inquilino cessato
			3.240,00	0,00	0,00	3.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240,00	Inquilino cessato
			3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	Inquilino cessato
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	Inquilino cessato
			250,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	Inquilino cessato
			2.340,00	0,00	0,00	2.340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.340,00	Inquilino cessato
			2.199,00	0,00	0,00	2.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.199,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	Inquilino cessato
			1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	Inquilino cessato
			1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	Inquilino cessato
			700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	Inquilino cessato
			680,00									

