



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. 24 DEL 31-05-2021

APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

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 28-05-2021

Parere dell'Area Contabilità e Bilancio che attesta che i costi sono da imputare ai seguenti conti del Bilancio:

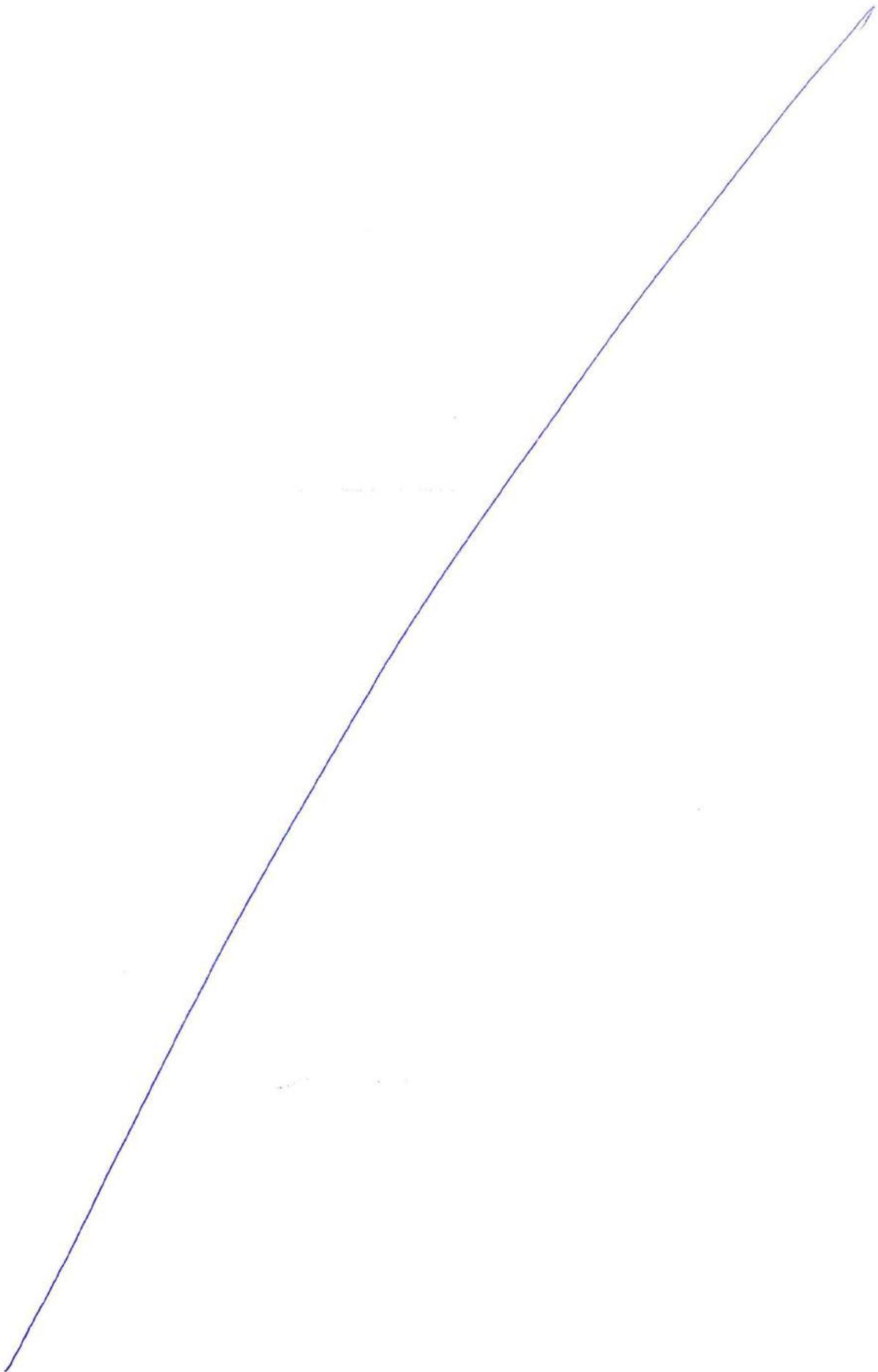
- FAVOREVOLE da imputare al Conto del Bilancio
- FAVOREVOLE da imputare al Conto del Bilancio
- FAVOREVOLE da imputare al Conto del Bilancio
- Non comporta impegno di spesa
- NON FAVOREVOLE

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 28-05-2021





ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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

00161 ROMA - Via Giuseppe Antonio Guattani, 17

ESTRATTO

DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 31 del mese di maggio dell'anno 2021, in seduta ordinaria come da convocazione n. 15 del 27/05/2021, 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	

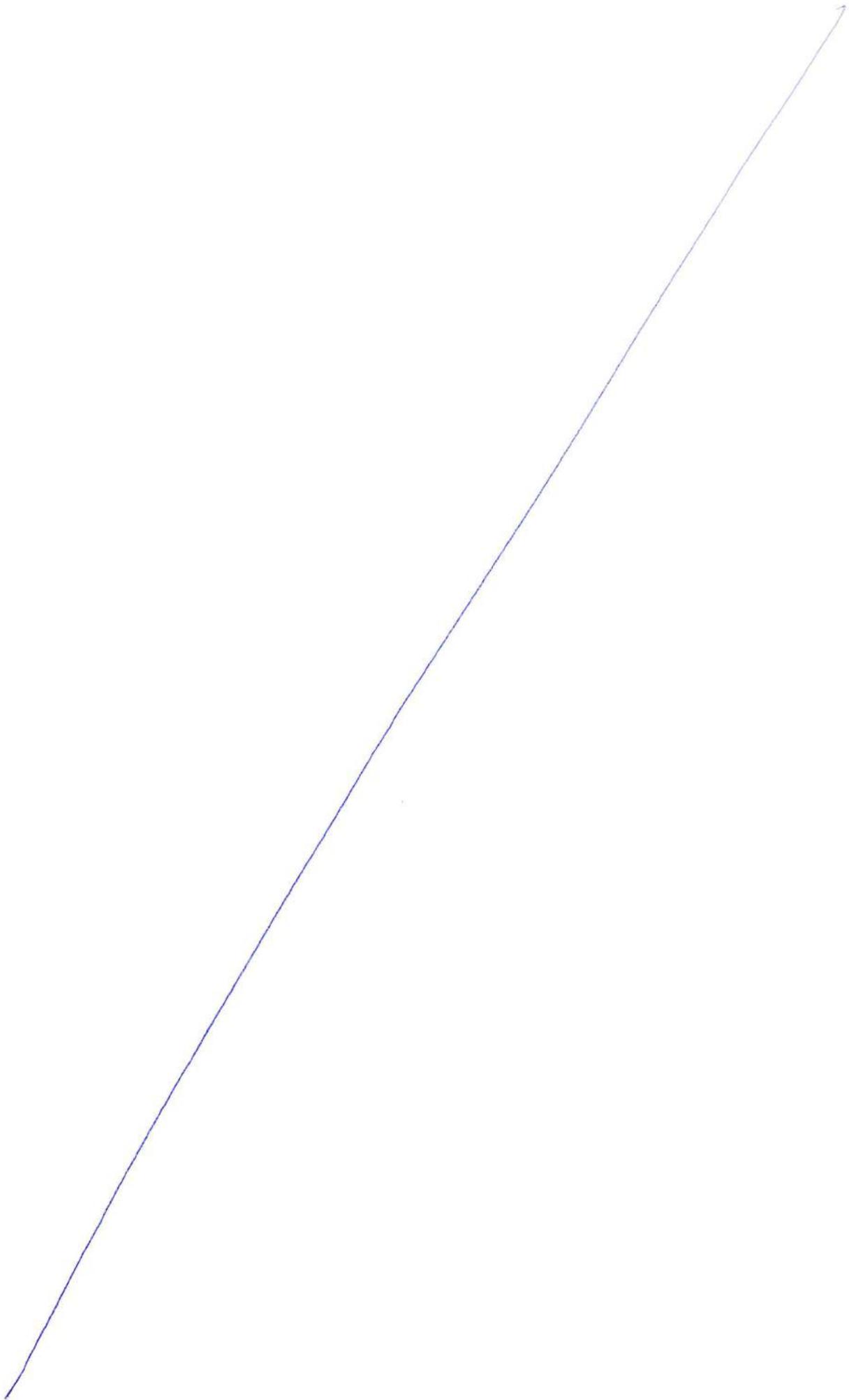
Assistito dal Direttore, dott.ssa Roberta Gaeta, ha adottato la seguente:

DELIBERAZIONE N. 24 DEL 31-05-2021

APPROVAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

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;

VISTO il conto finanziario dell'esercizio 2020, reso dal Tesoriere dell'Ente compilato a norma del Regolamento di Contabilità 5 febbraio 1891 n. 99;

ESAMINATO dettagliatamente detto conto con i relativi prospetti dei residui attivi e passivi e con tutti i documenti contabili che formano parte integrante e sostanziale del presente atto;

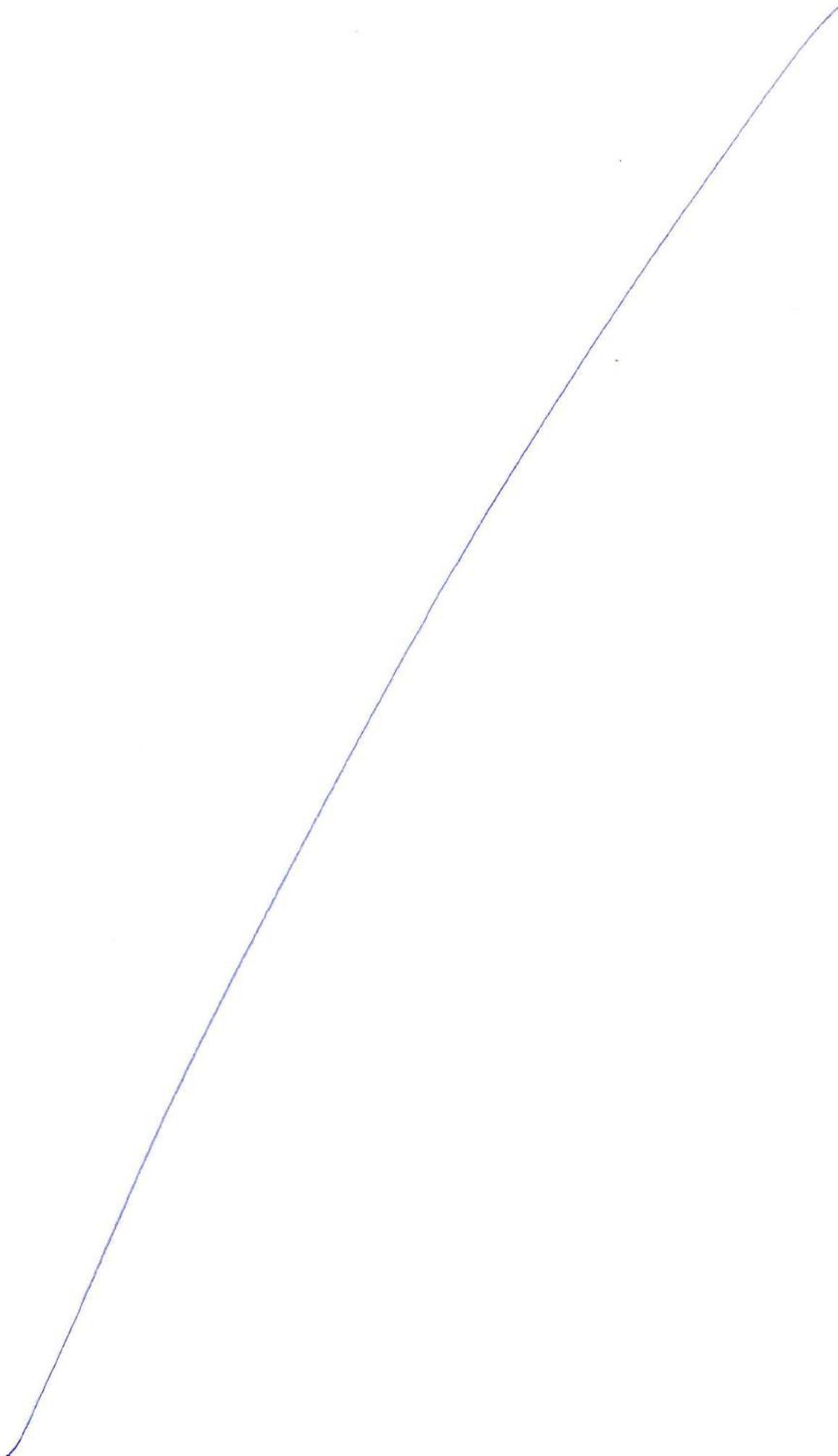
ESAMINATI e controllati i singoli dati di ogni capitolo ed articolo del conto stesso;

ACCERTATO che le reversali d'incasso ed i mandati di pagamento sono state rimosse e pagati in conformità agli ordinativi rilasciati da questo Ente;

ACCERTATA altresì l'esattezza dei totali generali che si evincono dal conto in esame;

PROCEDUTO con deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 al riaccertamento dei residui attivi e passivi;

TENUTO CONTO che nel corso di tale accertamento taluni dei medesimi sono stato stralciati, poiché relativi a crediti ormai inesigibili o solo debiti presuntivamente determinati;





VISTO il Bilancio preventivo dell'esercizio 2020 e le relative variazioni intervenute nell'esercizio di che trattasi;

ESAMINATA la relazione morale relativa al conto in esame, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

VISTI gli artt. 20 e 21 della L. 17 luglio 1890 n. 6972 e s.m.i;

VISTO l'art. 64 del Regolamento di contabilità 5 febbraio 1891 n. 99;

SU PROPOSTA del Direttore;

ESAMINATO il parere favorevole del Revisore Unico dei Conti espresso con relazione allegata al presente atto a formarne parte integrante;

per i motivi esposti in narrativa e con il seguente voto

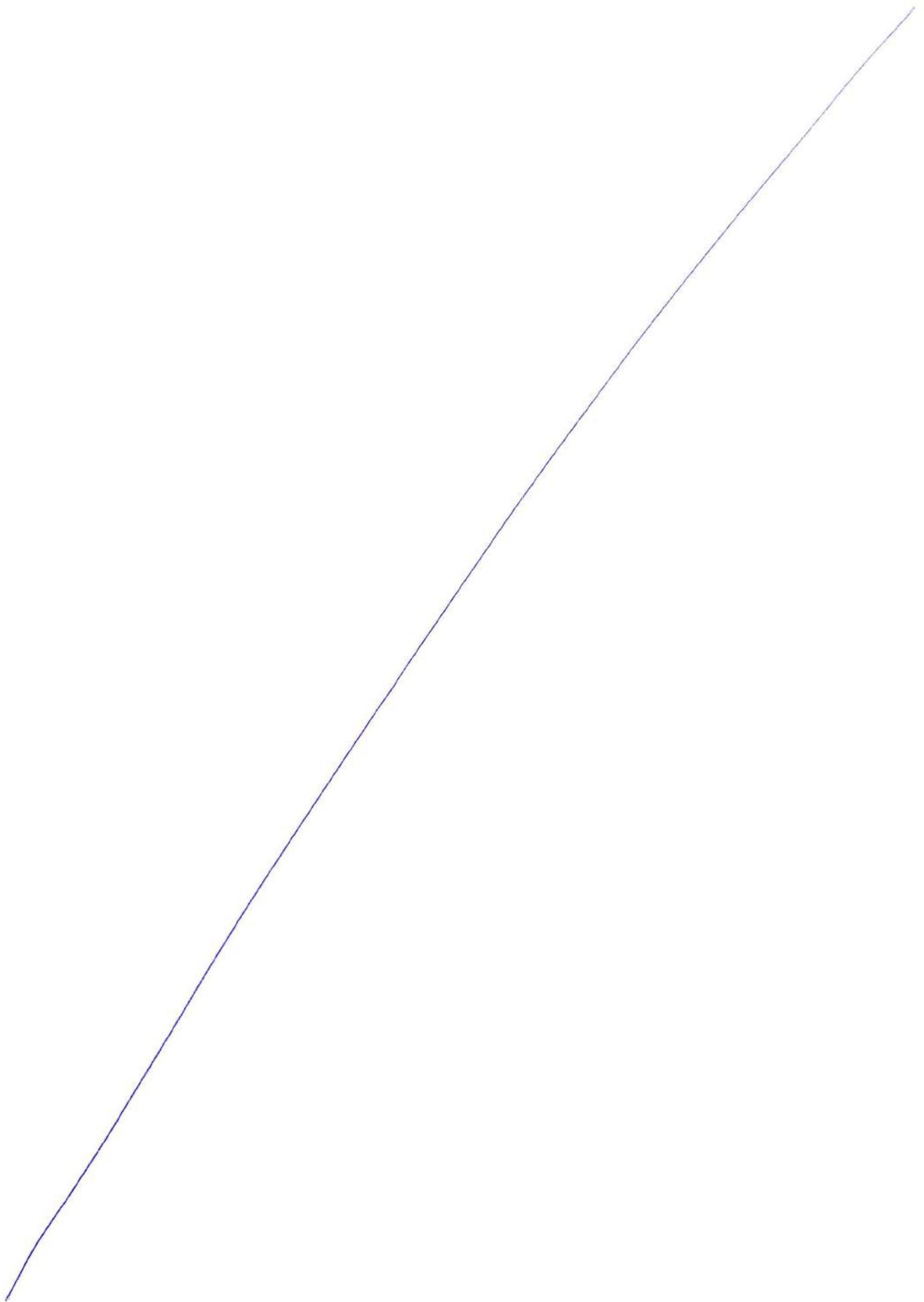
	Favorevole	Contrario	Astenuto
MARIO MARAZZITI			
ROSANGELA BOZZA			
SABRINA DI MARCO			

DELIBERA

1. di approvare il conto consuntivo della gestione di competenza ed il conto finanziario dell'anno 2020, nonché la relazione morale del conto in esame, allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale che presentano le seguenti risultanze finali:

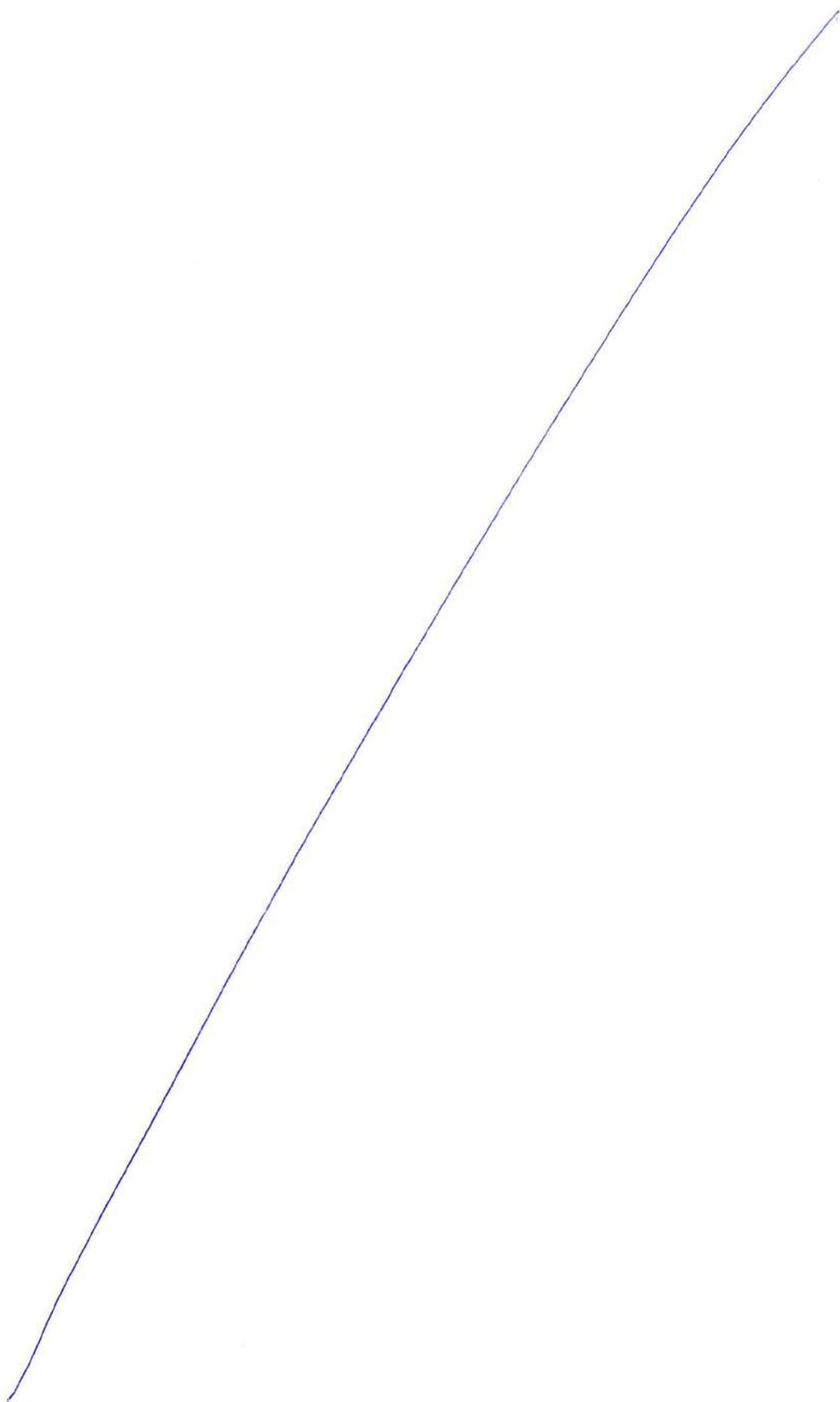
A CONTO DI CASSA

1	Fondo cassa esistente ad inizio esercizio		285.174,14
	Ammontare delle somme		
2	riscosse		
a	in conto competenza	992.586,72	
b	in conto residuo	<u>756.515,96</u>	
			<u>1.749.102,68</u>





3	Totale liquidità			2.034.276,82
4	Ammontare dei pagamenti eseguiti			
c	in conto competenza	1.357.098,61		
d	in conto residuo	<u>415.683,27</u>		
				<u>1.772.781,88</u>
5	Fondo cassa a fine esercizio			<u>261.494,94</u>
B	<u>AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</u>			
6	Entrate accertate nell'esercizio			1.408.439,97
7	Spese impegnate nell'esercizio			<u>1.741.668,55</u>
8	Avanzo dell'esercizio			<u>-333.228,58</u>
C	<u>AVANZO COMPLESSIVO FINE ESERCIZIO</u>			
9	Residui risultanti a fine esercizio			
e	attivi dell'esercizio	415.853,25		
f	anni precedenti	<u>826.831,34</u>		
			1.242.684,59	
10	passivi			
g	dell'esercizio	384.569,94		
h	anni precedenti	<u>321.019,59</u>		
			<u>705.589,53</u>	
11	differenza			537.095,06
12	fondo cassa a fine esercizio			<u>261.494,94</u>
13	Avanzo Complessivo per l'esercizio			<u>798.590,00</u>
	Destinazione avanzo di amministrazione			
14	Fondo svalutazione crediti			390.628,38
15	Avanzo vincolato			
	Progetto Casa Dago			330.775,97
	Lavori Asilo della Patria			25.000,00





16 Avanzo finale complessivo

52.185,65

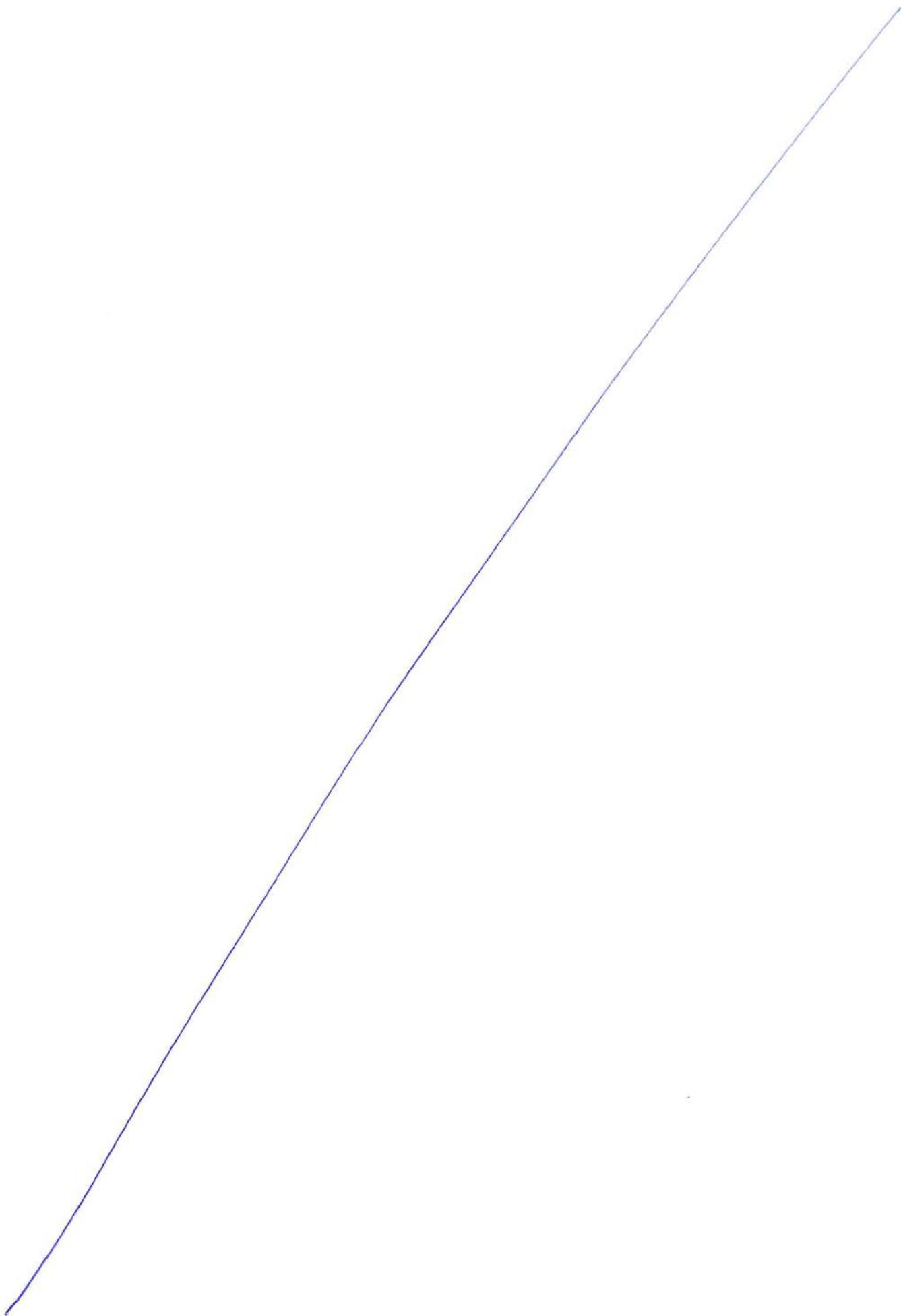
2. di procedere alla trasmissione del presente atto alla competente Direzione Regionale, all'Albo Pretorio del Comune di Roma per la relativa pubblicazione, nonché all'Istituto Tesoriere per i provvedimenti di competenza.

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 pubblicata per conoscenza all'Albo dell'Ente nella giornata del
..01.06.2021.....

Il Direttore
F.to Roberta Gaeta





ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
Azienda di Servizi alla Persona
00161 Roma - Via G. A. Guattani, 17

CONTO CONSUNTIVO

DELL'AMMINISTRAZIONE

PER L'ESERCIZIO 2020

IL CONTO FINANZIARIO 2020
DEL TESORIERE (CASSIERE O CONTABILE) HA, PERCIO', IL SEGUENTE RISULTATO :

A		<u>CONTO DI CASSA</u>	
1	Fondo cassa esistente ad inizio esercizio		285.174,14
2	Ammontare delle somme riscosse		
	a in conto competenza	992.586,72	
	b in conto residuo	<u>756.515,96</u>	
			<u>1.749.102,68</u>
3	Totale liquidità		2.034.276,82
4	Ammontare dei pagamenti eseguiti		
	c in conto competenza	1.357.098,61	
	d in conto residuo	<u>415.683,27</u>	
			<u>1.772.781,88</u>
5	Fondo cassa a fine esercizio		<u>261.494,94</u>
B		<u>AVANZO PER LA GESTIONE DI COMPETENZA</u>	
6	Entrate accertate nell'esercizio		1.408.439,97
7	Spese impegnate nell'esercizio		<u>1.741.668,55</u>
8	Avanzo dell'esercizio		<u><u>-333.228,58</u></u>
C		<u>AVANZO COMPLESSIVO FINE ESERCIZIO</u>	
	Residui risultanti a fine esercizio		
9	attivi		
	e dell'esercizio	415.853,25	
	f anni precedenti	<u>826.831,34</u>	
			1.242.684,59
10	passivi		
	g dell'esercizio	384.569,94	
	h anni precedenti	<u>321.019,59</u>	
			<u>705.589,53</u>
11	differenza		537.095,06
12	fondo cassa a fine esercizio		<u>261.494,94</u>
13	Avanzo Complessivo per l'esercizio		<u>798.590,00</u>
Destinazione avanzo di amministrazione			
14	Fondo svalutazione crediti		390.628,38
15	Avanzo vincolato		
	Progetto Casa Dago		330.775,97
	Lavori Asilo della Patria		25.000,00
16	Avanzo finale complessivo		52.185,65

IL DIRETTORE

Roberta Gaeta



IL PRESIDENTE

Mario Marazziti



CONTO ECONOMICO

delle rendite e spese delle sopravvenienze attive e passive dell'Esercizio 2020

Descrizione dei titoli	Somme	
	parziali	totali
Rendite e spese		
Parte I Entrate effettive	1.085.220,22	
Parte II Uscite effettive	1.418.448,80	
Differenza delle Entrate		-333.228,58
Sopravvenienze e insussistenze		
A) Nei residui :		
attivi :		
maggiori residui attivi	0,10	
minori residui passivi	1.674.371,84	
	1.674.371,94	
passivi :		
minori residui attivi	580.823,69	
maggiori residui passivi	0,00	
	580.823,69	
		1.093.548,25
B) Nel patrimonio :		
attivi		
Rivalutazione patrimonio immobiliare	0,00	
Rivalutazione conto titoli	7.672,56	
passivi		
Rettifica valore mutuo	-54.233,98	
Rettifica valore depositi	110.170,35	
	63.608,93	
Eccedenza sopravvenienze attive o passive		1.157.157,18
Risultato Economico		823.928,60

STATO DEI CAPITALI

Descrizione dei titoli	Al principio dell'Esercizio		Alla fine dell'Esercizio	
	Somme parziali	Somme totali	Somme parziali	Somme totali
PARTE PRIMA				
Patrimonio effettivo				
ATTIVO				
1 - Proprietà immobiliari	8.769.625,47		16.755.940,45	
2 - Mobili e attrezzature	87.401,93		87.401,93	
3 - Titoli di Stato	459.084,23		466.756,79	
4 - Liquidità investita	0,00		0,00	
5 - Spese incremento patrimonio imm. (art. 29 Reg)	0,00		0,00	
6 - Altre attività patrimoniali	0,00		0,00	
		9.316.111,63		17.310.099,17
Cose di Terzi				
ATTIVO				
1 - Ricevimento di depositi a cauzione e custodia	0,00		0,00	
		0,00		0,00
TOTALE ATTIVO		9.316.111,63		17.310.099,17

STATO DEI CAPITALI

Descrizione dei titoli	Al principio dell'Esercizio		Alla fine dell'Esercizio	
	Somme parziali	Somme totali	Somme parziali	Somme totali
Totale attivo		9.316.111,63		17.310.099,17
PASSIVITA'				
1 - Mutui passivi	64.760,10		10.526,12	
2 - Aggiorn.stima immobili		64.760,10	7.986.314,98	10.526,12 7.986.314,98
Cose di Terzi				
PASSIVITA'				
1 - Restituzione depositi a cauzione e custodia	0,00		110.170,35	
		0,00		110.170,35
TOTALE PASSIVITA'		64.760,10		8.107.011,45
NETTO PATRIMONIALE		9.251.351,53		9.203.087,72

Descrizione dei titoli	Inizio esercizio	Variazioni	Alla fine dell'Esercizio	
			Somme parziali	Somme totali
PARTE I				
Netto Patrimoniale	9.251.351,53	-48.263,81		9.203.087,72
PARTE II				
Situazione Amministrativa				
Attivo				
Rimanenza in cassa	285.174,14	-23.679,20	261.494,94	
Residui Attivi	2.164.170,89	-921.486,30	1.242.684,59	
	2.449.345,03	-945.165,50	1.504.179,53	
Passivo				
Deficienza di cassa	0,00		0,00	
Residui passivi	2.411.074,70	-1.705.485,17	705.589,53	
	2.411.074,70	-1.705.485,17	705.589,53	
(Avanzo Amm.vo)	38.270,33	760.319,67		798.590,00
Attività netta all'inizio dell'es. 2019	9.251.351,53			
Attività netta compl. all'inizio dell'es. 2019	9.289.621,86			
Aumento e diminuzione netto patrimoniale	-48.263,81			
Attività netta alla fine dell'esercizio	9.241.358,05			
Risultato della gestione economica	760.319,67			
Attività netta complessiva alla fine dell'es. 2020	10.001.677,72		0,00	10.001.677,72

IL DIRETTORE

Roberta Gaeta



IL PRESIDENTE

Mario Marazziti





CONTO FINANZIARIO

DELL'ESERCIZIO 2020

reso dal Tesoriere INTESA SANPAOLO SpA

per gli

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Parte I - Entrata

Riassunto Generale

Fondo Cassa e Residui Attivi degli esercizi precedenti	€	1.868.521,44
Titolo I - Entrate Effettive	€	1.085.220,22
Titolo II - Movimento di Capitali	€	0,00
Titolo III - Partite di Giro	€	323.219,75
		<hr/>
Totale Generale dell'Entrata	€	3.276.961,41
		<hr/> <hr/>

Classif. del del Bilancio	Titolo	Cap	Art	Descrizione degli articoli	Somme ammesse			Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note	
					Nel Bilancio	Per nuove entrate sopravvenute	Totale	Riscosse	Da riscuotere o Residui attivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno		
1				<u>TITOLO I</u> <u>ENTRATE EFFETTIVE</u>											
	1			<u>CANONI DI LOCAZIONE</u>											
		1		Tenuta Castel di Leva	290.555,98	0,00	290.555,98	168.871,01	133.836,69	302.707,70			12.151,72	25.200,00	
		2		Via Leonori	93.355,68	0,00	93.355,68	64.746,40	3.409,28	68.155,68				29.179,34	
		3		Via Menichini/Cherardini	138.304,04	0,00	138.304,04	92.585,04	16.539,66	109.124,70					
		4		Altri	30.000,00	0,00	30.000,00	2.000,00	32.212,00	34.212,00			4.212,00		
					552.215,70	0,00	552.215,70	328.202,45	185.997,63		514.200,08		16.363,72	54.379,34	
	2			<u>ALTRE ENTRATE</u>											
		1		Rimborsi Vari	7.000,00	0,00	7.000,00	1.040,27	0,00	1.040,27				5.959,73	
		2		Entrate Diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
					7.000,00	0,00	7.000,00	1.040,27	0,00		1.040,27		0,00	5.959,73	
	3			<u>INTERESSI ATTIVI</u>											
		1		Interessi su titoli	3.500,00	0,00	3.500,00	7.077,78	0,00	7.077,78			3.577,78	1.500,00	
		2		Interessi c/c bancario	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00				1.000,00	
		3		Interessi legali su tardati pagamenti	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00				1.000,00	
					6.000,00	0,00	6.000,00	7.077,78	0,00		7.077,78		3.577,78	2.500,00	
	4			<u>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI-ASS.LI</u>											
		1		Prestaz. Serv. socio-ed.-ass. Il Centro S. Eufemia	661.300,00	0,00	661.300,00	332.143,60	102.945,67	435.089,27				226.210,73	
		2		Altri Contributi ed Oblazioni	986.185,00	0,00	986.185,00	70.892,13	51.204,41	122.096,54			0,00	864.088,46	
					1.647.485,00	0,00	1.647.485,00	403.035,73	154.150,08		557.185,81		0,00	1.090.299,19	
	5			<u>ENTRATE STRAORDINARIE</u>											
		1		Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	
		2		Contributi straordinari da privati	0,00	0,00	0,00	413,32	0,00	413,32			413,32		
		3		Contributi Straordinari da Enti	5.302,45	0,00	5.302,45	2.651,48	2.651,48	5.302,96			0,51		
					5.302,45	0,00	5.302,45	3.064,80	2.651,48		5.716,28		413,83		
				TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	2.218.003,15	0,00	2.218.003,15	742.421,03	342.799,19	0,00	1.085.220,22		20.355,33	1.153.138,26	

Classif. del del Bilancio	Titolo	Cap	Art.	Descrizione degli articoli	Somme ammesse		Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note	
					Nel Bilancio	Per nuove entrate sopravvenute	Totale	Riscosse	Da riscuotere o Residui attivi	per articolo	Totali per capitolo	in più		in meno
II				TITOLO II										
	7			<u>MOVIMENTO DI CAPITALI</u>										
			1	<u>ENTRATE PATRIMONIALI</u>										
			1	Riscossione Titoli di Stato	459.084,23	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23	459.084,23
				TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23	459.084,23
III				TITOLO III										
	8			<u>PARTITE DI GIRO</u>										
				<u>DEPOSITI E RITENUTE</u>										
			1	Depositi e ritenute varie	40.000,00	0,00	40.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	37.000,00	37.000,00
			2	IRPEF alla fonte	110.000,00	0,00	110.000,00	80.035,07	1.202,95	81.238,02	0,00	81.238,02	28.761,98	28.761,98
			3	Contributi prev.li di rivalisa	70.000,00	0,00	70.000,00	50.513,66	612,04	51.125,70	0,00	51.125,70	18.874,30	18.874,30
			4	Addizionale regionale	15.000,00	0,00	15.000,00	11.929,97	126,04	12.056,01	0,00	12.056,01	2.943,99	2.943,99
			5	Fondo economale	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
			6	Registrazione contratti	8.000,00	0,00	8.000,00	1.188,50	0,00	1.188,50	0,00	1.188,50	6.811,50	6.811,50
			7	Quote sindacali	2.500,00	0,00	2.500,00	332,57	0,00	332,57	0,00	332,57	2.167,43	2.167,43
			8	Arrotondamenti e rettifiche	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
			9	Spese ed oneri in c/terzi	120.000,00	0,00	120.000,00	27.645,20	7.779,26	35.424,46	0,00	35.424,46	84.575,54	84.575,54
			10	Art. 17-TER DPR 633/1972	100.000,00	0,00	100.000,00	41.166,56	0,00	41.166,56	0,00	41.166,56	58.833,44	58.833,44
			11	Oneri condominiali	35.000,00	0,00	35.000,00	4.009,28	27.660,42	31.669,70	0,00	31.669,70	3.330,30	3.330,30
			12	Personale comandato	80.000,00	0,00	80.000,00	30.344,88	35.673,35	66.018,23	0,00	66.018,23	13.981,77	13.981,77
				TOTALE PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75	0,00	323.219,75	260.780,25	260.780,25
				TOTALE MOVIMENTO DI GIRO	584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75	0,00	323.219,75	260.780,25	260.780,25
				<u>RIPILOGO DELL'ENTRATA</u>										
				avanzo di cassa al 31/12/2019										
				RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019										
I				ENTRATE EFFETTIVE	2.218.003,15	0,00	2.218.003,15	742.421,03	342.799,19	1.085.220,22	0,00	1.085.220,22	20.355,33	1.153.138,26
II				MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23	459.084,23
III				PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75	0,00	323.219,75	260.780,25	260.780,25
				TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	3.261.087,38	0,00	5.425.258,27	2.034.276,82	1.242.684,59	3.276.961,41	0,00	3.276.961,41	20.355,43	2.453.826,43

Classif. del del Bilancio	Titolo	Cap	Art	Descrizione degli articoli	Somme ammesse			Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note	
					Nel Bilancio	Per nuove entrate sopravvenute	Totale	Riscosse	Da riscuotere o Residui attivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno		
				<u>RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019</u>	Es. 2018 e prec.	Es. 2019									
I	1			<u>CANONI DI LOCAZIONE</u>											
			1	Tenuta Castel di Leva	179.398,97	387.191,72	566.590,69	367.071,41	155.139,96	522.211,37			44.379,32		Del. n. 23 del 21/05/2021
			2	Via Leonori	50.363,13	21.151,60	71.514,73	5.349,38	66.165,45	71.514,83			0,10		9,64
			3	Via Menichini/Cherardini	133.968,94	19.824,59	153.793,53	8.141,78	145.642,11	153.783,89					5.000,00
			4	Altri	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00			0,10		49.388,96
					363.731,04	435.667,91	799.398,95	380.562,57	369.447,52	750.010,09					
2				<u>ALTRE ENTRATE</u>											
			1	Rimborsi Vari	18.888,49	0,00	18.888,49	0,00	18.888,49	18.888,49					0,00
			2	Entrate Diverse	357.265,80	0,00	357.265,80	24.000,00	333.265,80	357.265,80					0,00
					376.154,29	0,00	376.154,29	24.000,00	352.154,29	376.154,29					0,00
4				<u>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI-ASS.II</u>											
			1	Prestaz. Serv. socio-ed.-ass.li Centro S. Eufemia	900,00	281.975,15	282.875,15	281.975,15	0,00	281.975,15					900,00
			2	Altri Contributi ed Oblazioni	0,00	490.339,78	490.339,78	43.839,78	0,00	43.839,78					446.500,00
					900,00	772.314,93	773.214,93	325.814,93	0,00	325.814,93					447.400,00
5				<u>ENTRATE STRAORDINARIE</u>											
			3	Contributi straordinari da enti	7.920,71	21.367,70	29.288,41	0,00	0,00	0,00					29.288,41
					7.920,71	21.367,70	29.288,41	0,00	0,00	0,00					29.288,41
II				<u>ENTRATE PATRIMONIALI</u>											
			1	Riscossione Titoli di Stato	5.246,00	0,00	5.246,00	0,00	0,00	0,00					5.246,00
					5.246,00	0,00	5.246,00	0,00	0,00	0,00					5.246,00
III				<u>DEPOSITI E RITENUTE</u>											
			1	Depositi e Ritenute Varie	1.016,66	0,00	1.016,66	0,00	1.016,66	1.016,66					0,00
			2	IRPEF alla fonte	18.182,49	154,24	18.336,73	0,00	0,00	0,00					18.336,73
			3	Previdenziali	5.638,50	661,92	6.300,42	0,00	0,00	0,00					6.300,42
			4	Addizionali	220,64	661,16	881,80	0,00	0,00	0,00					881,80
			5	Fondo economale	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00					1.500,00
			6	Registrazione contratti	6.600,69	385,35	6.986,04	0,00	0,00	0,00					711,83
			7	Quote Sindacali	0,00	167,07	167,07	0,00	0,00	0,00					167,07
			9	Spese ed oneri in c/terzi	44.210,83	11.007,88	55.218,71	4.426,92	31.073,50	35.500,42					19.718,29
			10	Art. 17-ter DPR 633/72	0,00	912,70	912,70	0,00	0,00	0,00					912,70
			11	Oneri Condominiali	43.564,18	24.592,38	68.156,56	1.291,40	66.865,16	68.156,56					0,00
			12	Personale Comandato	739,05	20.652,57	21.391,62	20.420,14	0,00	20.420,14					971,48
					121.673,04	59.195,27	180.868,31	26.138,46	105.229,53	131.367,99					49.500,32
				TOTALE RESIDUI ATTIVI	875.625,08	1.288.545,81	2.164.170,89	756.515,96	826.831,34	1.583.347,30			0,10		580.823,69



CONTO FINANZIARIO

DELL'ESERCIZIO 2020

reso dal Tesoriere INTESA SANPAOLO SpA

per gli

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Parte II - Uscita

Riassunto Generale

Residui Passivi degli esercizi precenti	€	736.702,86
Titolo I - Uscite Effettive	€	1.418.448,80
Titolo II - Movimento di Capitali	€	0,00
Titolo III - Partite di Giro	€	323.219,75
		<hr/>
Totale Generale dell'Uscita	€	2.478.371,41
		<hr/> <hr/>

Classif. del Bilancio	Titolo	Cap	Art	Descrizione degli articoli	Somme stanziare				Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note		
					Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive	Pagate	Da pagare o Residui passivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno			
1				TITOLO I													
				SPESA EFFETTIVE													
				IMPOSTE E TASSE													
1				1 Imposte e tasse	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	101.705,69	62.294,11	163.999,80	0,00	0,20				
					164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	101.705,69	62.294,11	163.999,80	0,00	0,20				
2				MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI													
				1 Manutenzione Via M. Caetani	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Del. n. 22 del 18/12/2020
				2 Manutenzione Via A. Leonori	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Del. n. 22 del 18/12/2020
				3 Manutenzione Castel di Leva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Del. n. 22 del 18/12/2020
				4 Manutenzione Via Menichini/Gherardini	5.000,00	0,00	3.800,00	1.200,00	170,80	915,00	1.085,80	114,20	114,20				Del. n. 22 del 18/12/2020
				5 Manutenzione Via Guattani	11.700,00	5.500,00	0,00	17.200,00	8.727,88	8.441,19	17.169,07	30,93	30,93				
				6 Manutenzione strutture socio-ass.li	10.000,00	3.800,00	0,00	13.800,00	1.893,70	11.905,27	13.798,97	1,03	1,03				
					29.200,00	9.300,00	6.300,00	32.200,00	10.792,38	21.261,46	32.053,84	146,16	146,16				
3				SPESA BANCARIE													
				1 Interessi passivi su mutui	1.044,42	0,00	0,00	1.044,42	1.044,42	0,00	1.044,42	0,00	0,00				
				2 Commissioni e oneri bancari	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.565,20	1.400,00	5.965,20	34,80	34,80				
				3 Rata mutuo passivo	9.944,34	0,00	0,00	9.944,34	9.944,34	0,00	9.944,34	0,00	0,00				
					16.988,76	0,00	0,00	16.988,76	15.553,96	1.400,00	16.953,96	34,80	34,80				
4				CANONI E LEGATI													
				1 Legati (Festa di S. Caterina)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
				2 Altri Legati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
					1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5				PERSONALE E ORGANI DI AMMINISTRAZIONE													
				1 CdA e Revisori	27.787,50	19.500,00	0,00	47.287,50	26.312,00	20.950,00	47.262,00	25,50	25,50				Del. n. 22 del 18/12/2020
				2 Personale Dipendente	119.300,00	0,00	19.000,00	100.300,00	97.195,45	0,00	97.195,45	3.104,55	3.104,55				Del. n. 22 del 18/12/2020
				3 Fondo per riqualificazione personale	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	136,88	0,00	136,88	863,12	863,12				
				4 Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi	15.000,00	0,00	10.500,00	4.500,00	3.035,97	0,00	3.035,97	1.464,03	1.464,03				Del. n. 22 del 18/12/2020
				5 Oneri Riflessi	60.500,00	2.000,00	0,00	62.500,00	43.747,01	9.115,21	52.862,22	9.637,78	9.637,78				Del. n. 22 del 18/12/2020
				6 Segretario Generale	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00				Del. n. 22 del 18/12/2020
				7 Collegio dei Revisori	7.000,00	5.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00				Del. n. 22 del 18/12/2020
					230.587,50	29.000,00	29.500,00	230.087,50	170.427,31	44.565,21	214.992,52	15.094,98	15.094,98				
6				SPESA D'AMMINISTRAZIONE													
				1 Generali d'Amministrazione	23.000,00	7.300,00	0,00	30.300,00	19.127,95	10.967,53	30.095,48	204,52	204,52				Del. n. 22 del 18/12/2020
				2 Postali ed Utenze	8.000,00	0,00	3.000,00	5.000,00	4.324,28	434,62	4.758,90	241,10	241,10				Del. n. 22 del 18/12/2020
				3 Legali e Consulenze	26.550,00	0,00	0,00	26.550,00	20.035,09	6.355,92	26.391,01	158,99	158,99				Del. n. 22 del 18/12/2020
				4 Registrazione Contratti di Locazione	6.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	120,00	0,00	120,00	2.880,00	2.880,00				Del. n. 22 del 18/12/2020
				5 Cancelleria	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.679,59	1.764,66	3.444,25	555,75	555,75				Del. n. 22 del 18/12/2020
				6 Assicurazioni	15.000,00	0,00	1.300,00	13.700,00	12.635,00	1.025,00	13.660,00	40,00	40,00				Del. n. 22 del 18/12/2020
				7 Acq. e Manutenzione Mobili ed Attrezzature	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.367,20	1.632,80	5.000,00	0,00	0,00				
				8 Interessi su depositi cauzionali	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00				
				9 Adempimenti D.LGS 81/01	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	2.640,80	2.184,40	4.825,20	4.674,80	4.674,80				
					98.550,00	7.300,00	7.300,00	98.550,00	63.929,91	24.364,93	88.294,84	10.255,16	10.255,16				
					540.326,26	45.600,00	43.100,00	542.826,26	362.409,25	153.885,71	516.294,96	26.531,30	26.531,30				

a riportare

Classif. del del Bilancio	Art. Cap. Titolo	Descrizione degli articoli	Somme stanziare				Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note		
			Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive	Pagate	Da pagare o Residui passivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno			
II		<u>TITOLO II</u>													
	9	<u>MOVIMENTO DI CAPITALI</u>													
		<u>USCITE PATRIMONIALI</u>													
	1	Spese incremento patrimonio immobiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2	Acquisto Titoli di Stato	459.084,23	0,00	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23		
	3	Appianamento disavanzo aa.pp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			459.084,23	0,00	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23		
		<u>TOTALE MOVIMENTO CAPITALI</u>	459.084,23	0,00	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23		
III		<u>TITOLO III</u>													
		<u>PARTITE DI GIRO</u>													
	10	<u>DEPOSITI E RITENUTE</u>													
	1	Depositi e ritenute varie	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00		
	2	IRPEF alla fonte	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	74.158,08	0,00	0,00	7.079,94	81.238,02	0,00	28.761,98		
	3	Contributi prev.li di rivalsa	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	45.517,43	0,00	0,00	5.608,27	51.125,70	0,00	18.874,30		
	4	Addizionale regionale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.822,13	0,00	0,00	1.233,88	12.056,01	0,00	2.943,99		
	5	Fondo economale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00		
	6	Registrazione contratti	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	184,00	0,00	0,00	1.004,50	1.188,50	0,00	6.811,50		
	7	Quote sindacali	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	140,98	0,00	0,00	191,59	332,57	0,00	2.167,43		
	8	Arrotamenti e rettifiche	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00		
	9	Spese e oneri c/terzi	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	32.460,86	0,00	0,00	2.963,60	35.424,46	0,00	84.575,54		
	10	Art. 17-TER DPR 633/1972	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	34.742,93	0,00	0,00	6.423,63	41.166,56	0,00	58.833,44		
	11	Oneri condominiali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	21.819,15	0,00	0,00	9.850,55	31.669,70	0,00	3.330,30		
	12	Personale comandato	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	60.983,54	0,00	0,00	5.034,69	66.018,23	0,00	13.981,77		
			584.000,00	0,00	0,00	584.000,00	280.829,10	0,00	0,00	42.390,65	323.219,75	0,00	260.780,25		
		<u>TOTALE PARTITE DI GIRO</u>	584.000,00	0,00	0,00	584.000,00	280.829,10	0,00	0,00	42.390,65	323.219,75	0,00	260.780,25		

Classif. del del Bilancio	Art.	Cap.	Titolo	Descrizione degli articoli	Somme stanziare				Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note
					Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive	Pagate	Da pagare o Residui passivi	per articolo	Totale per capitolo	in più	in meno	
				<u>RIEPILOGO DELL'USCITA</u>				2.411.074,70	415.683,27	321.019,59		736.702,86	0,00	1.674.371,84	
				RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019				2.224.706,41	1.076.269,51	342.179,29	0,00	1.418.448,80	0,00	806.257,61	
I				USCITE EFFETTIVE	2.196.906,41	84.600,00	56.800,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23	
II				MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	0,00	584.000,00	280.829,10	42.390,65	0,00	323.219,75	0,00	260.780,25	
III				PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	0,00								
				FONDO DI RISERVA	3.239.990,64	84.600,00	56.800,00	5.678.865,34	1.772.781,88	705.589,53	0,00	2.478.371,41	0,00	3.200.493,93	
					32.341,50		27.800,00	4.541,50						4.541,50	Del. n. 22 del 18/12/2020
				<u>TOTALE GENERALE DELL'USCITA</u>	3.272.332,14	84.600,00	84.600,00	5.683.406,84	1.772.781,88	705.589,53	0,00	2.478.371,41	0,00	3.205.035,43	

Titolo	Classif. del Bilancio	Descrizione degli articoli	Somme stanziare			Somme accertate nell'esercizio			Differenze con il preventivo		Note	
			Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive	Pagate	Da pagare o Residui passivi	per articolo	Totali per capitolo		in più
I	1	<u>RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019</u>	Es. 2018 e prec.	Es. 2019								
	1	<u>IMPOSTE E TASSE</u>										
		Imposte e Tasse	20.715,66	84.880,35		105.596,01	5.171,36	100.424,65	105.596,01	0,00	0,00	
	2	<u>MANUTENZIONE ORDINARIA</u>										
		FABBRICATI										
	5	Manutenzione Via Guattani	0,00	7.520,70		7.520,70	6.285,82	990,88	7.276,70		244,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	6	Manutenzione Strutture Socio-Assistenziali	767,60	5.208,43		5.976,03	986,43	3.441,20	4.427,63		1.548,40	Del. n. 23 del 21/05/2021
			0,00	12.729,13		13.496,73	7.272,25	4.432,08		0,00	1.792,40	
	3	<u>SPESE BANCARIE</u>										
		Commissioni ed Oneri Bancari	0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00		1.000,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
			0,00	1.000,00		1.000,00	0,00	0,00	0,00		1.000,00	
	5	<u>PERSONALE E ORGANI SI AMMINE</u>										
		CdA e Revisori	4.000,00	23.348,00		27.348,00	27.348,00	0,00	27.348,00		0,00	
	2	Personale Dipendente	21.715,00	21.846,17		43.561,17	21.846,17	15.015,00	36.861,17		6.700,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	3	Fondo per la riqualificazione del Personale	6.954,40	0,00		6.954,40	5.700,00	0,00	5.700,00		1.254,40	Del. n. 23 del 21/05/2021
	4	Fondo per il Miglioramento dell'Efficienza	0,00	3.411,54		3.411,54	2.161,54	0,00	2.161,54		1.250,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	5	Oneri riflessi	6.281,08	19.486,06		25.767,14	15.156,26	4.081,08	19.237,34		6.529,80	Del. n. 23 del 21/05/2021
	6	Segretario Generale	0,00	9.180,26		9.180,26	0,00	0,00	0,00		9.180,26	Del. n. 23 del 21/05/2021
	7	Collegio dei Revisori	0,00	7.516,77		7.516,77	5.366,66	2.150,11	7.516,77		0,00	
			38.950,48	84.788,80		123.739,28	77.578,63	21.246,19	98.824,82	0,00	24.914,46	
	6	<u>SPESE D'AMMINISTRAZIONE</u>										
		Generali di amministrazione	2.404,80	24.993,30		27.398,10	7.222,13	6.947,16	14.169,29		13.228,81	Del. n. 23 del 21/05/2021
	3	Legali e Consulenze	908,42	18.484,80		19.393,22	11.988,53	4.060,16	16.048,69		3.344,53	Del. n. 23 del 21/05/2021
	4	Registrazione contratti di locazione	1.022,93	0,00		1.022,93	0,00	1.022,93	1.022,93		0,00	
	9	Adempimenti D.LGS 81/08	0,00	3.835,33		3.835,33	2.650,65	249,00	2.899,65		935,68	Del. n. 23 del 21/05/2021
			4.336,15	47.313,43		51.649,58	21.861,31	12.279,25	34.140,56	0,00	17.509,02	
	7	<u>ATTIVITA' ASSISTENZIALI</u>										
		Gestione casa di Riposo S. Eufemia	1.652,21	134.192,43		135.844,64	83.244,15	51.910,56	135.154,71		689,93	Del. n. 23 del 21/05/2021
	3	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	518,93	79.079,41		79.598,34	75.431,61	1.458,06	76.889,67		2.708,67	Del. n. 23 del 21/05/2021
	4	Centro Servizi Residenza Regina Margherita	1.780,32	30.666,34		32.446,66	20.048,15	9.505,33	29.553,48		2.893,18	Del. n. 23 del 21/05/2021
	5	Altri Progetti Socio-Assistenziali	383.142,40	406.000,00		789.142,40	52.366,43	6.000,00	58.366,43		730.775,97	Del. n. 23 del 21/05/2021
			387.093,86	649.938,18		1.037.032,04	231.090,34	68.873,95	299.964,29	0,00	737.067,75	
	8	<u>SPESE STRAORDINARIE</u>										
		Manutenzione Via Leonori	0,00	3.140,00		3.140,00	3.140,00	0,00	3.140,00		0,00	
	4	Manutenzione Varie Straordinarie	32.961,72	1.497,10		34.458,82	0,00	0,00	0,00		34.458,82	Del. n. 23 del 21/05/2021
	5	Progettazione e Direzione Lavori Straord.	1.159,00	0,00		1.159,00	0,00	0,00	0,00		1.159,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	6	Spese per contenziosi in corso	3.366,79	5.000,00		8.366,79	5.000,00	0,00	5.000,00		3.366,79	Del. n. 23 del 21/05/2021
	7	Manutenzione strutture socio-assi	2.074,00	22.848,30		24.922,30	0,00	2.074,00	2.074,00		22.848,30	Del. n. 23 del 21/05/2021
			39.561,51	29.345,40		72.046,91	8.140,00	2.074,00	10.214,00	0,00	61.832,91	
	II	<u>LISCITE PATRIMONIALI</u>										
		Spese incremento Patrimonio	4.478,78	4.514,00		8.992,78	8.992,78	0,00	8.992,78		0,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	10	Spese incremento Patrimonio	9.086,26	0,00		9.086,26	0,00	0,00	0,00		9.086,26	Del. n. 23 del 21/05/2021
	10	Acquisto titoli di Stato	801.603,70	0,00		801.603,70	0,00	0,00	0,00		801.603,70	Del. n. 23 del 21/05/2021
			815.168,74	4.514,00		819.682,74	8.992,78	0,00	8.992,78	0,00	810.689,96	

Classif. del del Bilancio	Art.	Cap.	Titolo	Descrizione degli articoli	Somme stanziare				Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note	
					Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definitive	Pagate	Da pagare o Residui passivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno		
III	10			<u>DEPOSITI E RITENUTE</u>												
	1			Depositi e ritenute varie	28.493,98	0,00		28.493,98	0,00	23.493,98	23.493,98				5.000,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	2			Irpef alla fonte	0,00	13.798,88		13.798,88	13.798,88	0,00	13.798,88				0,00	
	3			Contributi Prev.li di Rivalsa	0,00	14.741,40		14.741,40	14.536,85	0,00	14.536,85				204,55	Del. n. 23 del 21/05/2021
	4			Addizionale Regionale	0,00	2.882,79		2.882,79	2.882,79	0,00	2.882,79				0,00	
	5			Fondo Economico	1.500,00	0,00		1.500,00	0,00	0,00	0,00				1.500,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
	8			Arrottondamenti e verifiche	0,00	0,01		0,01	0,00	0,00	0,00				0,01	
	9			Spese ed Oneri c/ terzi	8.105,58	566,80		8.672,38	0,00	837,36	837,36				7.835,02	Del. n. 23 del 21/05/2021
	10			Art. 17-ter DPR 633/72	0,00	9.351,51		9.351,51	9.331,58	0,00	9.331,58				19,93	Del. n. 23 del 21/05/2021
	11			Oneri Condominiali	0,00	4.220,57		4.220,57	538,81	3.681,76	4.220,57				0,00	
	12			Personale Comandato	0,00	17.228,71		17.228,71	14.487,69	0,00	14.487,69				2.741,02	Del. n. 23 del 21/05/2021
					38.099,56	62.790,67		100.890,23	55.576,60	28.013,10	83.589,70			0,00	17.300,53	
III	11			<u>DEPOSITI E RITENUTE</u>												
	1			Depositi e ritenute varie	85.941,18	0,00		85.941,18	0,00	83.676,37	83.676,37				2.264,81	Del. n. 23 del 21/05/2021
					85.941,18	0,00		85.941,18	0,00	83.676,37	83.676,37			0,00	2.264,81	
				TOTALE RESIDUI PASSIVI	1.343.925,96	977.299,96		2.411.074,70	415.683,27	321.019,59	736.702,86			0,00	1.674.371,84	



ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
Azienda di Servizi alla Persona
00161 Roma - Via G. A. Guattani, 17

Elenco dei

RESIDUI ATTIVI

allegati al

CONTO CONSUNTIVO

DELL'ESERCIZIO 2020

ELENCO PROVVISORIO RESIDUI ATTIVI 2020

Cap.	art.	anno	descrizione articolo	soggetto	importo	totale art.	totale Cap.	fondo svalutazione crediti	
1	1	2014	Tenuta Castel di Leva	Sergio Spizzichini	32.317,35	288.976,65		32.317,35	
		2015		Sergio Spizzichini	27.652,94			27.652,94	
		2016		Sergio Spizzichini	4.826,47			4.826,47	
		2017		Sergio Spizzichini	19.294,18			19.294,18	
		"		Ecologica 2000 Srl	4.000,00			4.000,00	
		2018		Azienda Capizucchi	140,06			140,06	
		"		Ass. Il Tetto	23.241,00				
		"		Sergio Spizzichini	20.768,00			20.768,00	
		2019		Azienda Capizucchi	6.099,96				
		"		Ass. Il Tetto	16.800,00				
		2020		Apostolato Accademico	9.000,00				
		"		Azienda Capizucchi	6.099,96				
		"		Azienda Capizucchi	1.925,00				
		"		Azienda Capizucchi	18.232,50				
		"		Inquilino	737,56				
	"	Parocchia Divino Amore	2.400,00						
	"	Ecologica 2000 Srl	36.000,00						
	"	Associazione Il Tetto	50.400,00						
	"	La Nuova Arca	2.041,67						
	"	Ass. La Torretta	7.000,00						
	2	2015	Via Leonori	Inquilino	4.711,71	69.574,73		4.711,71	
				Inquilino	729,57			729,57	
				"	Inquilino			9.369,36	9.369,36
				2017	Inquilino			7.027,02	7.027,02
				"	Inquilino			12.802,32	12.802,32
				2018	Inquilino			12.802,32	12.802,32
				"	Inquilino			1.716,20	1.716,20
				"	Inquilino			1.204,63	
				2019	Inquilino			12.802,32	12.802,32
				"	Inquilino			3.000,00	3.000,00
	2020	Inquilino	2.409,28						
	"	Inquilino	1.000,00						
	3	2012	Via Menichini/Gherardini	Inquilino	658,21			658,21	
				Inquilino	2.800,00			2.800,00	
				"	Inquilino			8.695,44	8.695,44
"				Inquilino	8.863,22				
"				Inquilino	3.053,49			3.053,49	
2014				Inquilino	685,41			685,41	
"				Antares Energia S.r.l.	1.183,00			1.183,00	
"				Inquilino	5.463,80			5.463,80	
"				Inquilino	13.557,90				
"				Inquilino	1.000,00				
2015				Inquilino	685,41			685,41	
"				Inquilino	2.290,00			2.290,00	
"				Inquilino	8.200,80			8.200,80	
"				Inquilino	2.228,62			2.228,62	
"				Infantiae.org	5.237,76			5.237,76	
"				Inquilino	6.105,75			6.105,75	
"				Inquilino	5.654,75				
2016				Inquilino	8.200,80			8.200,80	
"				Inquilino	13.740,00			13.740,00	
"				Inquilino	9.821,64			9.821,64	
2017	Inquilino	1.581,59	1.581,59						
"	Inquilino	6.870,00	6.870,00						
"	Inquilino	4.092,35	4.092,35						
2018	Inquilino	550,00							
"	Inquilino	764,03	764,03						
"	Inquilino	664,75	664,75						
"	Inquilino	1.560,00							
"	Inquilino	5.573,60							

		2019		Azzurra 84	4.606,00			4.606,00
		"		Inquilino	4.648,69			4.648,69
		"		Inquilino	1.560,00			
		"		Inquilino	5.045,10			
		2020		Inquilino	126,00			
		"		Inquilino	9.900,00			
		"		Inquilino	1.068,66			
		"		Inquilino	5.445,00			
						162.181,77		
	4	2019	Altri	Relais Torre Argentina	2.500,00			
		2020		Relais Torre Argentina	32.212,00			
						34.712,00		
							555.445,15	
2	1	2014	Rimborsi Vari	Diversi O.A. 2014	10.401,49			10.401,49
		2015		Diversi O.A. 2015	8.487,00			8.487,00
						18.888,49		
	2	2011	Entrate Diverse	Ecologica 2000 srl	130.000,00			
		2012		Ecologica 2000 srl	203.265,80			
						333.265,80		
							352.154,29	
4	1	2020	Prestazione di Servizi Centro S. Eufemia	Municipio II	4.740,76			
		"		Municipio II	53.597,51			
		"		Ospiti CDR	2.607,40			
		"		Municipio II	42.000,00			
						102.945,67		
	2	2020	Altri Contributi e Oblazioni	Cooperativa Progetto 96	12.500,00			
		"		Ospiti RRM	7.500,00			
		"		Opera Pia Asilo Saovia	31.204,41			
						51.204,41		
							154.150,08	
5	3	2020	Contributi Straordinari da enti	Regione Lazio				2.651,48
8	1	2017	Depositi e ritenute varie	Azienda Capizucchi		1.016,66		
	2	2020	IRPEF	Servizio Riscossione Tributi		1.202,95		
	3	2020	Contr. Prev.li di rivalsa	INPS		612,04		
	4	2020	Addizionale regionale	Regione Lazio	30,40			
		"		Diversi a pareggio	95,64			
						126,04		
	6	2013	Registrazione Contratti	Inquilino	205,52			205,52
		"		Ag. Comunale Tossic.	234,85			234,85
		"		Inquilino	15,89			15,89
		"		Inquilino	76,51			76,51
		2014		Ag. Comunale Tossic.	235,55			235,55
		"		Spizzichini Sergio	277,64			277,64
		"		Inquilino	82,01			82,01
		"		Inquilino	135,72			135,72
		2015		Spizzichini Sergio	276,53			276,53
		"		Inquilino	82,01			82,01
		"		Inquilino	135,72			135,72
		2016		Inquilino	120,60			120,60
		"		Inquilino	33,50			33,50
		"		Inquilino	140,68			140,68
		"		Inquilino	82,01			82,01
		"		Inquilino	74,68			74,68
		"		Agenzia delle Entrate	1.072,00			1.072,00
		"		Inquilino	137,40			137,40
		"		Spizzichini Sergio	277,36			277,36
		"		Inquilino	98,22			98,22
		2017		Inquilino	128,02			128,02
		"		Spizzichini Sergio	276,53			276,53
		"		Inquilino	151,50			151,50
		"		Azienda Capizucchi	125,00			

BILANCIO PROVISSORIO RESIDUI ATTIVI 2020

	2018		Inquilino	108,65		108,65
	"		Inquilino	65,50		
	"		Inquilino	62,00		
	"		Inquilino	18,97		18,97
	"		Inquilino	217,50		217,50
	"		Inquilino	87,60		
	"		Azienda Capizucchi	61,00		
	"		Ufficio del Registro	958,44		
	2019		Inquilino	85,50		
	"		Inquilino	72,60		
	"		Azienda Capizucchi	61,00	6.274,21	
9	2016	Spese ed oneri in c/ terzi	Diversi (Oneri Condominiali)	23.538,05		23.538,05
	2017		Fiditalia	254,00		
	2018		Inquilino	403,75		403,75
	"		Inquilino	597,50		
	"		Relais Torre Argentina	15,03		
	2019		Idee e movimento	0,00		
	"		INPS	2.792,77		
	"		Idee e movimento	2.836,78		
	"		Diversi	635,62		
	2020		Intesa Sanpaolo	3.000,00		
	"		Idee e movimento	4.328,36		
	"		Diversi a pareggio	450,90	38.852,76	
11	2017	Oneri Condominiali	Diversi	13.890,87		13.890,87
	2018		Multipli	29.673,31		29.673,31
	2019		Multipli	23.300,98		23.300,98
	2020		Multipli	27.660,42	94.525,58	
12	2020	Personale Comandato	Regione Lazio	18.370,29		
	"		Regione Lazio	17.303,06	35.673,35	
						178.283,59
TOTALE RESIDUI ATTIVI						1.242.684,59
TOTALE FONDO SVALUTAZIONE TITOLI						390.628,38



ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
Azienda di Servizi alla Persona
00161 Roma - Via G. A. Guattani, 17

Elenco dei

RESIDUI PASSIVI

allegati al

CONTO CONSUNTIVO

DELL'ESERCIZIO 2020

ELENCO PROVVISORIO RESIDUI PASSIVI 2020

Cap.	art.	anno	descrizione articolo	soggetto	importo	totale art.	totale Cap.							
1	1	2018	Imposte e Tasse	Servizio Riscossione Tributi	5.863,13	162.718,76	162.718,76							
		"		Servizio Riscossione Tributi	2.610,00									
		"		Servizio Riscossione Tributi	12.242,53									
		2019		Servizio Riscossione Tributi	1.705,99									
		"		Servizio Riscossione Tributi	49.503,00									
		"		Servizio Riscossione Tributi	28.500,00									
		2020		Servizio Riscossione Tributi	62.294,11									
2	4	2020	Man. Via Menichini/Via Gherardini	Coop. Arti e Mestieri		915,00	25.693,54							
	5	2019	Manutenzione Via Guattani	Elettrotermica Pellegrini	398,53	9.432,07		25.693,54						
				"	Elettrotermica Pellegrini				326,66					
				"	Elettrotermica Pellegrini				265,69					
				2020	AP Ascensori				553,07					
				"	Elettrotermica Pellegrini				326,66					
				"	Globo Service				3.660,00					
				"	Vailant				1.800,00					
				"	Di Paolo Gaetano				1.500,00					
				"	Testarmata Ideal Service				91,50					
				"	AP Ascensori				509,96					
				6	2018				Manutenzione Strutture Socio-Assistenziali	Elettrotermica Pellegrini	256,20	15.346,47	25.693,54	
	2019	Elettrotermica Pellegrini	1.281,00											
	"	Elettrotermica Pellegrini	1.050,00											
	"	Elettrotermica Pellegrini	854,00											
	2020	Elettrotermica Pellegrini	1.050,00											
	"	Elettrotermica Pellegrini	3.285,87											
	"	Evolution Service	1.464,00											
"	Globo Service	2.464,40												
3	2	2020	Commissioni ed Oneri Bancari	Intesa San Paolo		1.400,00	65.811,40							
5	1	2020	CdA e Revisori	Componenti CDA	7.550,00	20.950,00		65.811,40						
				"	Componenti CDA				13.400,00					
2	2017	2018	Personale Dipendente	Centro Regionale Sant' Alessio	11.261,25	15.015,00			65.811,40					
				Centro Regionale Sant' Alessio	3.753,75									
5	2017	2018	Oneri Riflessi	Centro Regionale Sant' Alessio	3.060,81	13.196,29				65.811,40				
				Centro Regionale Sant' Alessio	1.020,27									
				2020	INPS						419,24			
				"	INPS						3.994,46			
				"	Regione Lazio						1.084,51			
6	2020	2020	Segretario Generale	INPS	3.617,00	2.000,00					65.811,40			
				Gianfranco Rinaldi										
7	2019	2020	Collegio dei Revisori	Multipli	2.150,11	14.650,11						65.811,40		
				Multipli	12.500,00									
6	1	2018	Generali di Amministrazione	Euralba Service	149,10								65.811,40	
				2019	A.B.S. Informatica									1.952,00
				"	Euralba Service									1.762,20
				"	MR. Job Cooperativa									2.423,03

		"	MR. Job Cooperativa	660,83	
	2020	"	Globo Service	3.477,00	
	"	"	Globo Service	3.880,00	
	"	"	Sodexo Italia	148,88	
	"	"	Sodexo Italia	684,79	
	"	"	Sodexo Italia	358,48	
	"	"	Lyreco	1.306,88	
	"	"	Diversi	588,00	
	"	"	Diversi	523,50	
					17.914,69
2	2020	Postali ed Utenze	TIM	274,68	
	"	"	Acea Energia	142,39	
	"	"	Diversi	17,55	
					434,62
3	2019	Legali e Consulenze	Studio Roberto Ambrosi	4.060,16	
	2020	"	Arch. Spampinato Marco	1.141,92	
	"	"	Ufficio del Registro	1.214,00	
	"	"	Studio Corinaldesi	4.000,00	
					10.416,08
4	2017	Registrazione contratti	Az. Agricola Capizucchi		1.022,93
5	2020	Cancelleria	Lucarini		1.764,66
6	2020	Assicurazioni	Reale Mutua Assicurazioni		1.025,00
7	2020	Acquisto e amnutenzioni mob. e attrez.	Lucarini	780,80	
	"	"	Diversi	852,00	
					1.632,80
9	2019	Adempimenti D.LGS 81/08	Dott.ssa Rori Barbara	249,00	
	2020	"	Dott. Tentolini Ugo	1.244,40	
	"	"	Dott. Tentolini Ugo	940,00	
					2.433,40
7	1	2020	Adempimenti Ex Art. 1 Statuto	Acea Energia	141,00
	2	2018	Gestione Centro Servizi Casa di Riposo	Suore Adoratrici	1.500,00
		2019	"	Euralba Sercive	17.240,20
		"	"	MR. Job Cooperativa	23.705,28
		"	"	Suore Adoratrici	3.000,00
		"	"	MR. Job Cooperativa	6.465,08
		2020	"	Arch. Spampinato Marco	1.776,32
		"	"	Globo Service	26.656,97
		"	"	Sodexo Italia	21.814,24
		"	"	Sodexo Italia	7.426,50
		"	"	Umana spa	29.623,12
					139.207,71
3	2019	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	Euralba Sercive	530,20	
	"	"	MR. Job Cooperativa	729,03	
	"	"	MR. Job Cooperativa	198,83	
	2020	"	AP Ascensori	553,07	
	"	"	INPS	4.868,58	
	"	"	Globo Service	2.433,90	
	"	"	Sodexo Italia	1.519,76	
	"	"	Sodexo Italia	1.098,68	
	"	"	Sodexo Italia	4.631,10	
	"	"	Sodexo Italia	1.353,90	
	"	"	Sodexo Italia	720,00	
	"	"	Sodexo Italia	1.098,00	
	"	"	Umana spa	14.811,56	
	"	"	Diversi	1.392,94	
	"	"	Lyreco	1.105,08	
	"	"	Diversi	624,20	
	"	"	TIM	179,07	
					36.644,18

	6	2020	Registrazione Contratti	Diversi		1.004,50		
	7	2020	Oneri Sindacali	CISL FP Roma	24,52			
		"		CISL FP Roma	167,07			
						191,59		
	9	2018	Spese ed Oneri c/o Terzi	Euralba Service	837,36			
		2020		Diversi	189,00			
		"		Inquilino	800,00			
		"		RAI	203,70			
		"		Inquilino	850,00			
		"		Diversi	470,00			
		"		ENI gas e luce	450,90			
						3.800,96		
	10	2020	Art. 17-TER DPR 633/72	Servizio Riscossione Tributi	6.403,32			
		"		Diversi a pareggio	20,31			
						6.423,63		
	11	2019	Oneri Condominiali	Euralba Service	1.165,80			
		"		MR. Job Cooperativa	1.602,98			
		"		Elevatori AREG	402,60			
		"		Elevatori AREG	73,20			
		"		MR. Job Cooperativa	437,18			
		2020		Tentellini Impianti	488,00			
		"		Diversi	5.582,75			
		"		Diversi	3.779,80			
						13.532,31		
	12	2020	Personale Comandato	INPS	2.165,58			
		"		Regione Lazio	622,76			
		"		INPS	2.165,58			
		"		Diversi a pareggio	80,77			
						5.034,69		
11	1	2005	Depositi e ritenute varie	Inquilino	6.000,00			
		2006		Inquilino	3.240,00			
		2007		Inquilino	3.600,00			
		"		Agricoltura Nuova Soc. Coop.	5.000,00			
		"		Inquilino	250,00			
		2011		Infantiae.org	2.340,00			
		"		Inquilino	2.199,00			
		2012		Inquilino	800,00			
		"		Inquilino	1.050,00			
		"		Inquilino	1.100,00			
		"		Inquilino	1.100,00			
		2013		Inquilino	1.000,00			
		"		Inquilino	1.000,00			
		"		Inquilino	680,00			
		"		Inquilino	1.170,00			
		2014		Inquilino	622,37			
		2015		Apostolato Accademico	9.000,00			
		"		Inquilino	500,00			
		"		La Nuova Arca Coop.	6.125,00			
		"		Inquilino	3.435,00			
		"		La Torretta	3.500,00			
		2016		Inquilino	1.650,00			
		"		Inquilino	1.815,00			
		"		Inquilino	1.900,00			
		"		Comune di Roma	4.000,00			
		"		Comune di Roma	4.000,00			
		"		Comune di Roma	4.000,00			
		"		Ass. Il Tetto Onlus	12.600,00			
						83.676,37		
							70.403,75	
TOTALE RESIDUI PASSIVI								705.589,53

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 Inesistente	Residuo assistente al 31/12/2020	Totale Cap. al 31/12/2020	Fondo svalutazione crediti	Note
1	1	2014	Tenula Casel di Leva	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	
		2017	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	
			Ecologica 2000 Srl	22.000,00			0,00	22.000,00	0,00	0,00		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
			H3G	3.200,00			0,00	3.200,00	0,00	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	
			TM	7.999,97			0,00	7.999,97	0,00	0,00		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
		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	0,00		
			Azienda Capizucchi	18.232,50			0,00	0,00	0,00	0,00		
			Eredi Cinti	737,56			737,56	0,00	0,00	0,00		
			Coop. Agr. Divino Amore	1.975,00			1.975,00	0,00	0,00	0,00		
			Ecologica 2000 Srl	44.000,00			44.000,00	0,00	0,00	0,00		
			Forti Francesco	550,88			183,62	367,26	0,00	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	0,00		
			La Torretta	3.500,00			1.750,00	1.750,00	0,00	0,00		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
			TM	15.995,98			11.212,89	4.782,99	0,00	0,00		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
			Inwit	260.000,00			260.000,00	0,00	0,00	0,00		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risultano crediti
			Diversi	4.225,00	566.590,69		0,00	4.275,00	0,00	155.139,96		Accertamento non identificabile
1	2	2015	Via Leonori	4.711,71			0,00	0,00	4.711,71		4.711,71	
		2016	Crovella Concellina	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 Concellina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32		12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato
		2018	Crovella Concellina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32		12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			De Cennaro	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		1.204,63	Canone locazione anni passati inquilino cessato
		2019	Crovella Concellina	12.802,32			0,00	0,00	12.802,32		12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Proietti Gianluca	2.940,00			2.940,00	0,00	0,00	0,00		Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Scognamiglio Assunta	2.409,28			2.409,28	0,00	0,00	0,00		Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Tomassi/Fiore	3.000,00	71.514,73		0,00	0,00	3.000,00	66.165,45	3.000,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
1	3	2012	Via Menichini/Cherardini	658,21			0,00	0,00	658,21		658,21	
		2013	Fabio Brondi	2.800,00			0,00	0,00	2.800,00		2.800,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Paola Faeca	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		8.863,22	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Barbosa Susanna Valeria	3.053,49			0,00	0,00	3.053,49		3.053,49	Pignoramento in corso
			C. Trotta/S. Nongiu	219,64			210,00	9,64	0,00			Canone locazione anni passati inquilino cessato
		2014	Alessandro Angelastri	685,41			0,00	0,00	685,41		685,41	Atrotoadamento
			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
			C. Trotta/S. Nongiu	1.000,00			0,00	0,00	1.000,00		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
			Coverace Andrea	2.228,62			0,00	0,00	2.228,62		2.228,62	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Infantilaer.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		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
		2017	Ciobanu/Vokri	1.581,59			0,00	0,00	1.581,59		1.581,59	Canone locazione anni passati inquilino cessato
			Ciotti Aldo	6.870,00			0,00	0,00	6.870,00		6.870,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato

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 susistente 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	0,00	0,00	0,00	0,00	5.863,13	5.863,13	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	2.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.610,00	2.610,00	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	12.242,53	0,00	0,00	0,00	0,00	12.242,53	12.242,53	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	6.298,83	0,00	0,00	4.992,84	0,00	1.705,99	1.705,99	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	49.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.500,00	49.500,00	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	174,97	0,00	0,00	174,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	403,55	0,00	0,00	403,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Servizio Riscossione Tributi	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00	0,00	
				105.596,01	105.596,01	5.171,36	0,00	0,00	100.424,65	100.424,65	0,00	
2	2019	Manutenzione Via Guattani	Vigilanti Costruzioni	244,00	0,00	0,00	0,00	244,00	0,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
	*		Elettrotecnica Pellegrini	398,53	0,00	0,00	0,00	398,53	0,00	0,00	0,00	
	*		Elettrotecnica Pellegrini	326,66	0,00	0,00	0,00	326,66	0,00	0,00	0,00	
	*		Globo Service	350,50	0,00	0,00	350,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		De Marino Marco	610,00	0,00	0,00	610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Elettrotecnica Pellegrini	3.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		AP Ascensori	1.665,32	0,00	0,00	1.665,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Elettrotecnica Pellegrini	265,69	0,00	0,00	0,00	265,69	0,00	0,00	0,00	
				7.520,70	7.520,70	0,00	0,00	182,00	0,00	990,88	0,00	Non risultano fatture insolite
	*		Globo Service	256,20	0,00	0,00	0,00	256,20	0,00	0,00	0,00	
	*		Elettrotecnica Pellegrini	329,40	0,00	0,00	0,00	329,40	0,00	0,00	0,00	
	*		De Marino Marco	1.037,00	0,00	0,00	0,00	1.037,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Vigilanti Costruzioni	1.281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Elettrotecnica Pellegrini	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.261,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
	*		Elettrotecnica Pellegrini	854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
	*		General Fire	986,43	0,00	0,00	986,43	0,00	854,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolite
				1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	3.441,20	0,00	
3	2019	Commissioni ed Oneri Bancari	Intesa San Paolo	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Rimborso spese Tesoreria già versate
5	2018	CGIA e Ricorsi	Arch. Massimilla	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Componenti CDA	23.348,00	27.348,00	1.000,00	23.348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Centro Regionale Sant'Alessio	11.261,25	0,00	0,00	0,00	0,00	11.261,25	0,00	0,00	Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
	*		Centro Regionale Sant'Alessio	3.753,75	0,00	0,00	0,00	0,00	3.753,75	0,00	0,00	
	*		Opera Pia Asilo Savoia	6.700,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Personale Dipendente	17.333,45	0,00	0,00	17.333,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Personale Dipendente	4.512,72	43.561,17	0,00	4.512,72	0,00	0,00	0,00	15.015,00	Compenso non soggetto ad IVA
	*		Centro Europeo di Studi Man.	6.954,40	6.954,40	0,00	5.700,00	1.254,40	0,00	0,00	0,00	Incentivo non erogabile in assenza di regolamento
	*		Bonaldi Valentina	1.250,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Personale Dipendente	2.161,54	3.411,54	0,00	2.161,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Centro Regionale Sant'Alessio	3.060,81	0,00	0,00	0,00	0,00	3.060,81	0,00	0,00	Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
	*		Centro Regionale Sant'Alessio	1.020,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1.020,27	0,00	0,00	
	*		Opera Pia Asilo Savoia	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Personale Dipendente	616,85	0,00	0,00	616,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		INAIL	3.523,01	0,00	0,00	3.523,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Regione Lazio	1.657,76	0,00	0,00	1.657,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		INPS	5.859,44	0,00	0,00	5.859,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
	*		Multipli	7.829,00	0,00	0,00	3.499,20	4.329,80	0,00	0,00	0,00	Oneri riflessi anno 2019 erroneamente calcolati
				9.180,26	25.767,14	0,00	0,00	9.180,26	0,00	4.081,08	0,00	Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
6	2019	Segretario Generale	Opera Pia Asilo Savoia	9.180,26	9.180,26	0,00	0,00	9.180,26	0,00	0,00	0,00	
7	2019	Collegio dei Revisori	Multipli	7.516,77	7.516,77	0,00	5.366,66	0,00	2.150,11	2.150,11	0,00	

10	1	2014	Spese per Incremento Patrimonio	8.992,78	8.992,78	0,00	0,00	0,00	0,00	Perenzione
		2014				6.502,81	6.502,81	0,00	0,00	Perenzione
		2014				2.529,45	2.529,45	0,00	0,00	Perenzione
10	1	2017	Depositi e ritenute varie	9.086,26	9.086,26	0,00	0,00	2.262,32	0,00	
		*				0,00	0,00	1.950,00	0,00	
		*				0,00	0,00	4.000,00	0,00	
		*				0,00	0,00	4.000,00	0,00	
		*				0,00	0,00	1.016,66	0,00	
		*				0,00	0,00	4.800,00	0,00	
		*				0,00	0,00	2.000,00	0,00	
		*				0,00	0,00	1.980,00	0,00	
		*				0,00	0,00	5.000,00	0,00	
		*				0,00	0,00	1.210,00	0,00	
		*				0,00	0,00	275,00	0,00	
2	2014	2014	Acquisito titoli di Stato	28.493,98	28.493,98	0,00	272.603,08	0,00	23.493,98	Inquinino cessato
	2015	2015				529.000,62	529.000,62	0,00	0,00	Inquinino cessato
2	2019	2019	Iprel alla fonte	801.603,70	801.603,70	12.528,17	0,00	0,00	0,00	Rettificata valore titoli
	*	2019				1.270,71	0,00	0,00	0,00	Rettificata valore titoli
3	2019	2019	Contributi Previd di Rivalta	13.779,88	13.779,88	13.105,67	0,00	0,00	0,00	Diversi a pareggio
	*	2019				1.431,18	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				204,55	204,55	0,00	0,00	
4	2019	2019	Addizionale Regionale	14.741,40	14.741,40	2.882,79	0,00	0,00	0,00	Rettificata fondo economale come in entrata
5	2017	2017	Fondo Economale	2.882,79	2.882,79	1.500,00	0,00	0,00	0,00	Arrottondamenti
8	2019	2019	Arrottondamenti e verifiche	1.500,00	1.500,00	0,01	0,00	0,00	0,00	Spese residenza non sostenute
	*	2018	Spese ed Oneri c/o Terzi	0,01	0,01	903,63	0,00	0,00	0,00	Spese residenza non sostenute
	*	2018				6.364,59	6.364,59	0,00	0,00	
	*	2019				837,36	0,00	837,36	0,00	
	*	2019				470,00	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				96,80	0,00	0,00	0,00	
10	2019	2019	Av. 17-TER DPR 633/72	8.672,38	8.672,38	8.264,74	0,00	0,00	837,36	Diversi a pareggio
	*	2019				1.066,84	1.066,84	0,00	0,00	Fasti esterni già liquidati
	*	2019				19,93	19,93	0,00	0,00	
11	2019	2019	Oneri Condominiali	9.351,51	9.351,51	0,00	0,00	1.165,80	0,00	Diversi a pareggio
	*	2019				1.602,98	0,00	1.602,98	0,00	
	*	2019				402,60	0,00	402,60	0,00	
	*	2019				73,20	0,00	73,20	0,00	
	*	2019				136,21	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				402,60	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				437,18	0,00	437,18	0,00	
12	2019	2019	Personale Comandato	4.220,57	4.220,57	7.464,33	0,00	0,00	3.681,76	Rimborso Arretrati personale comandato già regolarizzato in competenza
	*	2019				934,14	0,00	0,00	0,00	Importo erroneamente imputato al capitolo
	*	2019				3.248,37	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				2.840,85	0,00	0,00	0,00	
	*	2019				570,68	0,00	570,68	0,00	
	*	2019				2.170,34	0,00	2.170,34	0,00	
11	2000	2000	Depositi e ritenute varie	17.226,71	17.226,71	55.576,60	827.990,39	0,00	28.013,10	Inquinino cessato
	2005	2005				0,00	464,81	0,00	0,00	
	2006	2006				0,00	0,00	6.000,00	0,00	
	2007	2007				0,00	0,00	3.240,00	0,00	
	*	2007				0,00	0,00	3.600,00	0,00	
	*	2007				0,00	0,00	5.000,00	0,00	



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

**RELAZIONE ALLEGATA
AL BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

Premessa

L'Azienda di Servizi alla Persona denominata "I.R.ASP - Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona", approvata con Delibera della Giunta Regionale del Lazio del 11 febbraio 2020 n. 38, ha sede nella Città di Roma e trae la sua origine dall' Ipab IRAS, già fusione delle seguenti Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza:

a) Asilo della Patria

Durante la Prima Guerra Mondiale, il Comitato Romano di Organizzazione Civile, presieduto dal Pro Sindaco del Comune di Roma Senatore Adolfo Apolloni, decise, per aiutare ed alleviare situazioni particolarmente disagiate di figlioli di molti soldati partiti per il fronte, di dare vita ad una struttura chiamata Asilo della Patria, per accogliere, nutrire, educare ed istruire minori in stato di particolare bisogno, figli di molti soldati lontani per difendere la Patria. Finita la guerra, viste le gravi situazioni familiari di molti minori per la morte di uno od entrambi i genitori a causa della guerra e della epidemia di spagnola, venne deciso di consolidare l'Asilo della Patria, che nel 1920 venne eretto in Ente Morale affinché continuasse - quale IPAB (Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza) - a svolgere l'attività istituzionale, di assistenza pubblica a minori riconosciuti dalle autorità socio-sanitarie in stato di bisogno socio-economico-familiare.

b) Conservatorio di Santa Eufemia

Il Conservatorio di Santa Eufemia istituito in Roma sotto il nome delle "Zitelle Sperse" da due parroci della Città, Don Giovanni Battista Bellobono e Don Paolo Ciccio nell'anno 1585 ed ampliato in seguito ad elargizioni e lasciti di benefattori, ha per iscopo di accogliere, qualora ne abbia i mezzi disponibili, le fanciulle povere, anche non legittime, orfane, di onesta vita e prive di appoggio, ricoverarle, mantenerle, educarle, istruirle e renderle atte all'esercizio di una professione conveniente alla loro educazione;



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

c) Conservatorio di Santa Caterina della Rosa

Il Conservatorio Santa Caterina della Rosa fu fondato tra il gennaio 1560 e il dicembre 1564, in concomitanza con la riedificazione della Chiesa di Santa Caterina dei Funari ad opera del Cardinal Federico Cesi. Come si legge nella Bolla di Pio IV, il Conservatorio era destinato a "zitelle figliole per lo più di cortigiane o di donne di mala vita e persone di estrema povertà, le quali o per la poca cura de' loro parenti o per l'angustie della povertà, o per lo malo esempio domestico delle loro madri impure, facilmente poteva scapitare dell'onestà". Scopo del Conservatorio era, dunque, eliminare la prostituzione tra le ragazze romane in età compresa fra i dieci e i dodici anni; nella Roma cinquecentesca la prostituzione era diventata, infatti, un fenomeno dilagante. L'assegnazione della Chiesa al Conservatorio avvenne ad opera di Paolo IV e dipese dal fatto che Santa Caterina era Patrona delle donne giovani e nubili. In realtà il Conservatorio deriva dalla "Compagnia delle Vergini Miserabili" fondata da Sant'Ignazio di Loyola tra la fine del 1538 e i primi mesi del 1541, periodo in cui visse nei pressi della Chiesa di Santa Caterina dei Funari, e approvata da Paolo III con Bolla papale nel 1543.

L'ASP, fatta salva la possibilità di istituire mediante apposite deliberazioni dell'organo di amministrazione eventuali ed ulteriori sedi secondarie, operative e amministrative, istituisce la propria sede legale in Roma, Via Giuseppe Antonio Guattani, 17, assumendo quale proprio simbolo l'antica effigie, raffigurante la ruota del martirio di Santa Caterina della Rosa e collocata presso l'omonima Chiesa di proprietà dell'Istituzione.

Le strutture socio-educative-assistenziali già istituite presso le ASP da cui traggono origine gli "Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona" mantengono la denominazione originaria delle rispettive istituzioni e vengono annoverate nel patrimonio indisponibile dell'Ente.

Al fine di valorizzare i compendi storici-monumentali denominati "Chiesa di Santa Caterina della Rosa" e "Cripta di Santa Martina", promuovere la fruizione dei beni artistici e storici di proprietà dell'ASP e concorrere al mantenimento di una memoria condivisa sul ruolo delle Aziende di Servizi alla Persona nell'arte, nella società e nella storia della Città di Roma, gli stessi, pure annoverati nel patrimonio indisponibile dell'Ente, vengono destinati a sede della Collezione permanente di arte dell'ASP, nonché per attività di natura culturale, sociale e istituzionale coerenti con gli scopi dell'ASP stessa.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

L'esercizio finanziario 2020

Il Consiglio di Amministrazione, nominato con D.P.R.L. n. T000299 dell'11 dicembre 2019, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 101 del 13 dicembre 2018, si è formalmente insediato in data 9 gennaio 2019.

Dopo un avvio del 2019 caratterizzato dal termine dell'incarico del Segretario Generale, reperito in posizione di scavalco condiviso con un'altra IPAB, ai fini e nelle more del processo trasformativo in ASP, le mansioni di tale figura sono state assegnate al funzionario apicale dell'Ente per il tramite dell'attribuzione del ruolo di "*Responsabile Amministrativo*".

Il Consiglio di Amministrazione, per effetto della trasformazione in Azienda di Servizi alla Persona, avvenuta in data 11 febbraio 2020 con D.G.R. n. 38/2020, è rimasto in carica nelle more della nomina del nuovo Consiglio avvenuta il 10 agosto 2020 con D.P.L.R. n. T00139 per il Presidente ed uno dei consiglieri.

In data 7 dicembre 2020, con D.P.R.L. n. T00205 è stato nominato il secondo Consigliere completando di fatto il nuovo Consiglio di Amministrazione.

L'assenza, dall'insediamento del nuovo CdA, della figura di responsabile amministrativo-contabile, ha reso molto complessa la ricostruzione delle procedure e degli atti amministrativi e contabili, nonché la continuità e lo svolgimento delle attività ordinarie e straordinarie, con inevitabili ritardi che hanno avuto ripercussioni sul funzionamento della struttura organizzativa dell'Ente.

L'attuale CdA ha trovato agli atti, predisposto ma non approvato dal CdA IRAS, il Bilancio consuntivo dell'esercizio 2019, con allegata e predisposta la relativa Relazione di accompagnamento.

La nomina del Revisore monocratico da parte della Regione Lazio è avvenuta il 22 dicembre 2020 e l'incarico è divenuto effettivo dopo la fine dell'esercizio 2020, a far data dal 19 gennaio 2021.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Pertanto, dopo un complesso lavoro analitico che ha interessato in parte anche gli esercizi precedenti, il neo nominato Consiglio di Amministrazione, non può che prendere atto dell'attività svolta dall'Amministrazione nell'anno 2020.

Il Settore Assistenziale

Durante il 2020 l'ASP ha continuato a svolgere le attività dell'anno precedente, sebbene la pandemia da COVID-19 abbia causato una serie di considerevoli conseguenze e difficoltà aggiuntive, con ricadute anche sulle attività.

Nello specifico presso la sede legale dell'Ente sono gestiti n. 3 servizi rivolti alla popolazione anziana in un'ottica integrata:

1) la Casa di Riposo "Sant'Eufemia" che offre ospitalità alberghiera e assistenza socioassistenziale h24 a bassa soglia a n. 18 anziani;

2) la Casa Albergo "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini", che risponde all'esigenza alloggiativa di n. 10 ospiti anziani in regime di convivenza e assistenza socioassistenziale a bassa soglia in orario diurno;

3) Il Centro Diurno Alzheimer e Demenze Correlate che, in virtù dell'accordo sottoscritto con il Municipio Roma II, risponde alle esigenze riabilitative di ospiti affetti da demenza di grado medio-lieve offrendo loro un servizio sociosanitario specialistico in orario diurno, ed interventi di sostegno ai *caregiver*.

Tutte e tre le attività "storiche" dell'Ente hanno subito in maniera diversa, nell'arco del 2020, riduzioni delle attività, con una conseguente riduzione delle entrate, a causa della impossibilità di prevedere nuovi ingressi.

Il CdA ha fortemente voluto privilegiare la sicurezza degli operatori e degli ospiti attraverso la messa a punto di percorsi e procedure di prevenzione aggiuntivi, considerata anche la fragilità delle persone accolte.

Nella Relazione morale allegata al Bilancio consuntivo 2019, era riportato che "l'Ente ha effettuato la scelta di valorizzare il personale addetto all'assistenza e ai servizi alla



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

persona, che costituisce il 75% delle risorse umane strutturate dell'Ente, in quanto, se è vero che i costi di tali risorse pesino di più sulle casse dell'Ente, non è immaginabile raggiungere altrimenti lo svolgimento dei servizi, tantomeno è ipotizzabile che le ASP, anziché svolgere pienamente i propri compiti statutari e tenere fede alla propria storia e al ruolo recentemente riaffermato dall'art. 38 della l.r. 11/2016 di "soggetti che concorrono alla programmazione dei servizi sociali", risultino privi delle professionalità specifiche del proprio settore sia a livello tecnico (psicologi, assistenti sociali, infermieri professionali, educatori professionali) sia a livello operativo (operatori socio sanitari etc.). Esempio di tale internalizzazione sono i bandi di due concorsi pubblici per titoli ed esami per la copertura di quattro posti per Operatore Socio Sanitario ed un posto di Autista emanati alla fine del 2018."

La situazione reale rilevata dal nuovo CdA non confermava questa visione. In contraddizione con questo enunciato risultavano attivi due bandi per l'assunzione di OSS, giacenti da lunga data e non espletati e, al contempo, risultava in essere nel 2020 un Avviso Pubblico in fase avanzata per l'affidamento di tutti e tre i servizi storici dell'Ente a cooperativa sociale esterna, prefigurando una esternalizzazione delle attività venendo meno alle finalità statutarie.

La situazione del personale OSS necessario ai servizi, assunto con contratto interinale nelle more dell'affidamento ad ente esterno. L'avviso per l'esternalizzazione della gestione dei servizi, ritenuto non rispondente alle finalità dell'ASP, è stato revocato dall'attuale CdA quando è entrato nei pieni poteri.

Al fine di ottimizzare le sinergie offerte dalle possibili cooperazioni interistituzionali, l'ASP ha fatto ricorso ad accordi di programma. A tal proposito l'Ente ha sottoscritto:

- L'Accordo di programma con la Regione Lazio per l'avvio e la gestione del servizio permanente di interesse regionale di reintegrazione familiare e sociale del paziente post-comatoso per il triennio 2018-2020. Dopo l'avvio delle operazioni propedeutiche alla creazione del servizio affidato che hanno interessato il corso del 2019 il processo ha subito un rallentamento a causa, prima, della difficoltà di individuazione di un immobile pienamente atto alle caratteristiche di ospitalità del servizio, successivamente, a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- In seno al rinnovo dell'accordo con il raggruppamento II.PP.A.B. "Opera Pia Asilo Savoia - Pio Istituto della SS. Annunziata e Lascito Giuseppe e Margherita Achillini" per la gestione della Casa Albergo per anziani "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini" è stata infatti definita e concordata una forma di collaborazione integrativa, di seguito descritta.

Gli I.R.ASP hanno reso disponibili n. 2 immobili di proprietà, siti a Roma in Via A. Leonori n. 36 scala B int. 9 e in Via M. Menichini n. 54 int. 6, a fronte di un contributo liberale annuo massimo pari a € 20.0000,00 da parte dell'Asilo Savoia, per finalità strettamente sociali correlate al programma denominato "Dopo di Noi" rivolto a persone con forme di disabilità grave per i quali risulti proficuo e congruo l'avviamento all'autonomia abitativa. Trattasi di un servizio annoverato nel panorama degli interventi innovativi di residenzialità per le persone con disabilità grave di cui all'articolo 1, comma 2, della Legge 112/2016, recante "Disposizioni in materia di assistenza in favore delle persone con disabilità grave prive del sostegno familiare", volto alla creazione di soluzioni alloggiative di tipo familiare e di co-housing.

Con tale iniziativa gli I.R.ASP, oltre ad aver contribuito a corrispondere ad un fabbisogno sociale, si sono assicurati contestualmente una redditività certa, a fronte della situazione di difficoltà economico-sociale che ha inciso negli scorsi anni in maniera significativa sul tasso di morosità degli immobili da reddito e, nell'anno 2020, accentuata dalle conseguenze dell'emergenza sanitaria dovuta al COVID-19.

- In virtù dell'approvazione da parte della Giunta Capitolina in data 30/08/2019 con deliberazione n. 176 dello schema di accordo tra Roma Capitale-Dipartimento Politiche Sociali e gli IRAS, ai sensi dell'articolo 15 della Legge 241/1990 e dell'art. 38 della Legge Regione Lazio n. 11/2016 per lo svolgimento in collaborazione di attività di interesse comune, è stata affidata all'Ente la gestione, presso la struttura di proprietà di Roma Capitale denominata "Parco di Vejo" sita in Via Rocco di Santoloquido n. 88, di:
 - N. 2 comunità alloggio per un massimo di n. 12 persone ciascuna;
 - N. 1 convivenza in semiautonomia per un massimo di n. 5 persone.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

L'accordo, di durata biennale dalla data di stipula, ha affidato l'organizzazione e la gestione tecnica dei servizi sopracitati alla costituenda I.R.ASP in ottemperanza alla normativa in ambito socio assistenziale e contemplando una metodologia di intervento condivisa tra l'Ente e Roma Capitale ai fini della gestione ed integrazione dei progetti di intervento a favore della popolazione anziana.

Dopo una fase che ha interessato l'autunno del 2019, a febbraio 2020 si è ritenuto concluso il processo di individuazione dei n. 5 ospiti destinati al piano del co-housing, primo modulo residenziale da avviare in base alle indicazioni del Dipartimento.

Le operazioni si sono interrotte a causa dapprima di alcune criticità relative allo stato dell'immobile di Via Rocco Santoliquido, aggravate successivamente a causa dell'emergenza epidemiologica.

A partire dalla pubblicazione del DPCM 4 marzo 2020, si è provveduto ad applicare tutte le principali misure di **Misure di prevenzione riferite all'emergenza epidemiologica da covid-19**, necessarie al fine di prevenire le infezioni da Coronavirus, attuando tempestivamente le opportune rimodulazioni mediante puntuali aggiornamenti derivanti dall'evoluzione del quadro epidemiologico e normativo. In particolare, si è provveduto ad implementare, per tutto il periodo di emergenza pandemica riferita all'anno 2020, le macro azioni di seguito rappresentate:

- 1) formalizzare l'obbligo di utilizzo dei DPI da parte di tutto il personale socio sanitario ed amministrativo e dell'utenza, nonché di misurazione della temperatura in entrata ed uscita, per il personale e tre volte al dì per gli ospiti dei servizi;
- 2) non consentire l'accesso di parenti e visitatori presso la struttura e scoraggiare le uscite delle ospiti, se non altrimenti associate a circostanze di effettiva necessità, previa compilazione del modello di autocertificazione ed apposita autodichiarazione attestante la coscienza del rischio epidemiologico, fatti salvi i casi di necessità;
- 3) sospendere qualsiasi inserimento relativo ai servizi residenziali, secondo quanto prescritto dal D.D.D. 732 del 09/03/2020 Dipartimento Politiche Sociali, in ottemperanza dall'Ordinanza Regionale n. 3704 del 08/03/2020, con conseguente



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

incisivo decremento dei progetti di ospitalità in essere, passati da n. 18 registrati al 31 dicembre 2019 a n. 10 censiti al 31 dicembre 2020;

- 4) garantire la massima diffusione delle informazioni inerenti le misure di prevenzione e la formazione del personale;
- 5) istituire il Comitato per l'applicazione e la verifica delle regole del protocollo di regolamentazione delle procedure adottate e da adottare in conformità con la vigente normativa di emergenza da Covid-19 (Ordinanza n. 1/2020), garantendone piena operatività.

A decorrere dal mese di marzo 2020, in ossequio all'Ordinanza n. 49 del 10/03/2020, le attività del Centro Diurno Alzheimer Sant'Eufemia sono state sospese, unitamente alle prese in carico di nuovi utenti. In modo contestuale è stata avviata una progettualità di supporto a distanza prioritariamente orientata a conservare le relazioni in essere, monitorare e mappare il fabbisogno assistenziale emergente e contenere il senso di abbandono evocato dalla repentina sospensione del servizio presso l'utenza e i corrispondenti caregiver.

A partire dal secondo semestre dell'anno 2020, con il temporaneo allentamento di alcune misure restrittive di prevenzione e contenimento della pandemia ed in collaborazione con il Municipio II, il progetto di assistenza a distanza si è riconvertito in attività di supporto domiciliare destinate, in prima istanza, ai soli utenti già in carico al servizio e, successivamente estesa anche a nuovi casi in lista d'attesa.

A seguito della pubblicazione del DPCM 4 marzo 2020, in collaborazione con il RSPP ed il medico competente dell'Azienda, si è provveduto ad applicare e dare massima diffusione presso il personale socio-sanitario ed amministrativo, gli ospiti ed i loro familiari, alla procedura di sicurezza per la prevenzione dal rischio derivante dal covid-19, recante le principali misure di prevenzione e controllo da attuare per prevenire le infezioni da Coronavirus, le azioni da implementare in caso di contatto con un soggetto definito "caso sospetto" e le azioni di pulizia dei luoghi e delle aree potenzialmente contaminate. Nell'arco temporale successivo, la predetta attività di capillare informazione è stata oggetto di costanti rimodulazioni mediante puntuali aggiornamenti derivanti dall'evoluzione del quadro epidemiologico e normativo. L'intera documentazione normativa e ogni altro materiale



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

inerente la gestione del rischio è stato opportunamente archiviato e messo a disposizione del personale socio sanitario ed amministrativo per la consultazione.

Dal giorno successivo alla pubblicazione del DPCM 8 marzo 2020, si è provveduto a non consentire l'accesso di parenti e visitatori presso la struttura e vietare le uscite delle ospiti, se non altrimenti associate a circostanze di effettiva necessità, previa compilazione del modello di autocertificazione. Allo scopo di garantire il distanziamento sociale, si è avviata la domiciliazione dei pasti in camera e la limitazione all'uso degli ambienti comuni, onde evitare assembramenti. Come normato dalla DDD 732 del 09/03/2020 Dipartimento Politiche Sociali, in ottemperanza dall'Ordinanza Regionale n. 3704 del 08/03/2020, si è provveduto a sospendere qualsiasi inserimento in Casa di Riposo.

È stato altresì formalizzato l'obbligo di utilizzo dei DPI da parte di tutto il personale socio sanitario ed amministrativo e delle ospiti, nonché di misurazione della temperatura in entrata ed uscita, per il personale e tre volte al dì per l'utenza.

Si è provveduto, inoltre, a garantire la massima diffusione delle informazioni inerenti le misure di prevenzione, mediante affissione di apposita cartellonistica presso tutti gli ambienti della Casa di Riposo.

In corrispondenza della chiusura temporanea del Centro Diurno Alzheimer, il personale socio sanitario ivi operativo è stato dirottato sui servizi attivi, garantendo in Casa di Riposo la copertura dei turni diurni in compresenza.

In data 29 aprile 2020, in collaborazione con il RSPP, è stata effettuata, da remoto, la formazione anticontagio covid-19 per tutto il personale socio-sanitario ed amministrativo.

A partire dal mese di maggio 2020, è stata inaugurata la fase 2 con il ripristino della fruizione dei pasti nelle sale mensa, nel rispetto delle norme riferite al distanziamento sociale e l'implementazione di attività di animazione, a numero chiuso, onde evitare assembramenti. Sono state nuovamente autorizzate le visite dei familiari, da svolgersi su prenotazione presso l'area verde in sito appositamente dedicato e, limitatamente alle ospiti non problemi di deambulazione, presso i locali del Centro Diurno Alzheimer.

In ottemperanza all'Ordinanza della Sindaca n. 109 del 29 maggio 2020, è stata emessa l'Ordinanza del Presidente n. 4 del 04 giugno 2020 che, sostanzialmente conferma fino al 30 del mese di giugno 2020 le disposizioni finora in vigore, preservando tuttavia la facoltà delle



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ospiti di uscire dalla struttura in modo autonomo, nei casi di necessità, previa compilazione una tantum di apposita autodichiarazione attestante la coscienza del rischio epidemiologico (da estendere, sempre una tantum, anche ai visitatori). Nel medesimo atto si autorizza l'accesso di professionisti esterni (es: fisioterapista, podologo, ecc.), previa verifica delle misure di prevenzione adottate (DPI).

Nell'autunno 2020, a parziale modifica delle procedure di inserimento nei servizi residenziali socioassistenziali, si è prevista la possibilità di autorizzare nuove accoglienze, previa esecuzione dei test sierologici, ovvero di tamponi naso-faringei, secondo le modalità previste dagli atti regionali.

In ottemperanza alla normativa regionale in materia di misure di prevenzione per le strutture socioassistenziali e sociosanitarie tutto il personale afferente all'assistenza, da novembre 2020, viene sottoposto ad esecuzione di tampone antigenico in sede ogni 15 giorni in seno alla sorveglianza sanitaria straordinaria predisposta dal medico competente.

Ad ottobre 2020 è stato allestito un locale spogliatoio presso una stanza libera della Casa di Riposo e continuano in modo sistematico gli approvvigionamenti di DPI e materiali utili al fine di disporre di una dotazione congrua e tempestiva in caso di emergenze.

La struttura dispone, sempre nel rispetto della normativa vigente, di una zona Covid 19 ove è possibile collocare eventuali casi sospetti o gestire insorgenze del morbo in attesa dell'attivazione della procedura sanitaria esterna alla struttura.

Il Settore Patrimonio

La gestione del patrimonio da reddito dell'I.R.ASP va inquadrata nel *trend* economico del Paese di progressivo impoverimento delle fasce medie, aggravato in questo ultimo anno dall'emergenza COVID-19, che ha portato all'aumento del tasso di morosità degli inquilini e dei conduttori dei fondi agricoli, nonché alla dilatazione dei tempi per la locazione degli immobili sfitti a seguito di recesso o di mancato rinnovo del contratto.

Lo Statuto dell'Ente, aderendo a quanto stabilito dall'art. 15 della l.r. 38/1996 e dall'art. 13 del D.Lgs. 207/2001, prevede che una parte del patrimonio immobiliare degli I.R.ASP sia annoverata nel patrimonio indisponibile, in quanto destinata a sedi dei servizi socio-assistenziali dell'Ente o di natura architettonica-artistica-archeologica tale da



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

limitarne l'utilizzo o la messa a reddito, anche per effetto dei relativi vincoli di legge e delle funzioni religiose svolte, in particolare:

1. Il Villino Crespi, un comprensorio di circa 2.000 mq. sito in Via G. A. Guattani 17, gioiello architettonico di stile Liberty edificato nel 1908 dalla famiglia Crespi. Ospita la Casa di Riposo, il Centro Diurno Alzheimer, la Residenza Giuseppe e Margherita Achillini. La restante porzione è utilizzata quale sede legale dell'Ente, sede degli Uffici Amministrativi e per lo svolgimento di attività di natura culturale, sociale e aggregativa coerenti con gli scopi dell'I.R.ASP.

2. La Chiesa monumentale di Santa Caterina della Rosa ai Funari e le relative pertinenze.

3. La Cripta di Santa Martina al Foro Romano, di cui l'Ente ha la custodia, ubicata nel compendio monumentale della Chiesa dei SS. Luca e Martina.

4. La porzione di un villino plurifamiliare sito in via Tullio Passarelli 99-101, in cui è attivo il Gruppo Appartamento "Asilo della Patria".

5. Le tre unità immobiliari di Via A. Leonori 36, sc. A int. 3, Via A. Leonori, 36, sc. B int. 9 e di Via M. Menichini 54 int. 6 sono state ritenute idonee per lo sviluppo di specifici progetti socio-assistenziali, di cui due unità oggetto delle attività previste dall'accordo stipulato tra l'I.R.ASP e l'Asilo Savoia, le quali producono comunque un reddito in linea con l'andamento del mercato sotto forma di erogazione liberale, ed una riconsegnata nel corso del 2020 dal "Telefono Rosa" che verrà nuovamente destinata ad attività e/o servizi socio-assistenziali.

Gli immobili di proprietà di valore architettonico e monumentale, come il Villino Crespi e la Chiesa di S. Caterina della Rosa ai Funari, anche nel corso dell'anno 2020, come negli anni precenti, sono stati apprezzati dalle Produzioni televisivo-cinematografiche e scelti come set per le riprese, portando, in forma di oblazione, utili risorse economiche per le finalità statutarie dell'Ente.

Nel 2020 è stato effettuato l'aggiornamento della stima del valore dei beni immobili, da diversi anni non eseguito, da cui è emersa una rivalutazione complessiva del patrimonio che passa dal precedente valore pari a € 8.769.625,47, all'attuale pari a € 16.755.940,45.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Il Conto Consuntivo 2020

Prima di illustrare i contenuti del conto consuntivo al 31 dicembre 2020, si fa presente che, nel corso dell'esercizio, si è proceduto ad apportare le seguenti variazioni di bilancio:

- con Deliberazione n. 22 del 18 dicembre 2020 sono state apportate le seguenti variazioni:

Parte II Uscita

Riepilogo variazioni	Stanziamento iniziale	Variazione +	Variazione -	Stanziamento finale
Cap. 2 art. 1 "Manutenzione via M. Caetani"	500,00		-500,00	-
Cap. 2 art. 2 "Manutenzione via A. Leonori"	1.000,00		-1.000,00	-
Cap. 2 art. 3 "Manutenzione Castel di Leva"	1.000,00		-1.000,00	-
Cap. 2 art. 4 "Manutenzione via Menichini/Gherardini"	5.000,00		-3.800,00	1.200,00
Cap. 2 art. 5 "Manutenzione via Guattani"	11.700,00	5.500,00		17.200,00
Cap. 2 art. 6 "Manutenzione strutture socio-ass.li"	10.000,00	3.800,00		13.800,00
Cap. 5 art. 1 "Consiglio di Amministrazione"	27.787,50	19.500,00		47.287,50
Cap. 5 art. 2 "Personale Dipendente"	119.300,00		-19.000,00	100.300,00
Cap. 5 art. 4 "Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi"	15.000,00		-10.500,00	4.500,00
Cap. 5 art. 5 "Oneri Riflessi"	60.500,00	2.000,00		62.500,00
Cap. 5 art. 6 "Segretario Generale"	-	2.000,00		2.000,00
Cap. 5 art. 7 "Collegio dei Revisori"	7.000,00	5.500,00		12.500,00
Cap. 6 art. 1 "Generali d'Amministrazione"	23.000,00	7.300,00		30.300,00
Cap. 6 art. 2 "Postali ed Utenze"	8.000,00		-3.000,00	5.000,00
Cap. 6 art. 4 "Registrazione contratti"	6.000,00		-3.000,00	3.000,00
Cap. 6 art. 6 "Assicurazioni"	15.000,00		-1.300,00	13.700,00
Cap. 7 art. 1 "Adempimenti ex Art. 1 Statuto"	4.240,00		-1.000,00	3.240,00
Cap. 7 art. 2 "Gestione servizi Casa di Riposo Sant'Eufemia"	394.414,00	28.000,00		422.414,00
Cap. 7 art. 4 "Gestione Servizi Residenza Regina Margherita"	100.000,00		-2.000,00	98.000,00
Cap. 8 art. 2 "Manutenzione via A. Leonori"	6.000,00		-6.000,00	-
Cap. 8 art. 3 "Manutenzione Castel di Leva"	1.000,00		-1.000,00	-
Cap. 8 art. 4 "Manutenzioni varie straordinarie"	5.000,00		-1.700,00	3.300,00
Cap. 8 art. 5 "Progettazione e Direzione lavori straordinari"	5.000,00		-2.000,00	3.000,00
Cap. 8 art. 6 "Spese per contenziosi in corso"	5.000,00	6.500,00		11.500,00
Cap. 8 art. 7 "Manutenzione strutture socio-ass.li"	5.000,00	4.500,00		9.500,00
Fondo di Riserva	32.341,50		-27.800,00	4.541,50
	868.783,00	84.600,00	-84.600,00	868.783,00



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- nella stessa Deliberazione n. 22 del 18 dicembre 2020 per effetto delle variazioni sopracitate conseguentemente il Fondo di Riserva diminuisce di € 27.800,00;
- con Deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 è stato effettuato il riaccertamento ordinario dei residui relativo all'anno 2019 e precedenti con le seguenti risultanze:

Residui attivi anni 2019 e precedenti registrati al 31.12.2020 pari a € 826.831,34

Residui passivi anni 2019 e precedenti registrati al 31.12.2020 pari a € 321.019,59

- In data 15 febbraio 2021 con deliberazione n. 2/2021 è stato approvato, con presa d'atto, il Bilancio consuntivo 2019 riportante un avanzo complessivo di € 38.103,17, esprimendo riserve per l'imputazione sull'esercizio annuale, tra le somme attive, dell'intera entrata straordinaria anticipata di € 260.000,00 per un contratto di affitto di 24 anni più 6 con la società Inwit, subentrata a Telecom, e non della sola porzione relativa all'annualità 2019.

Esame analitico delle poste del Conto Consuntivo

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 evidenzia un disavanzo di gestione pari ad € 333.228,58 ed un avanzo di Amministrazione complessivo alla data del 31.12.2020 di € 52.185,65.

Passando all'esame del conto consuntivo dell'esercizio 2019, si riportano i seguenti risultati riassuntivi:

ENTRATE

	previsione definitiva	riscosse	da riscuotere	somme accertate
Tit. I	2.218.003,15	742.421,03	342.799,19	1.085.220,22
Tit. II	459.084,23	0,00	0,00	0,00
Tit. III	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75
Totale	3.261.087,38	992.586,72	415.853,25	1.408.439,97



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

USCITE

	previsione definitiva	pagate	da pagare	somme impegnate
Tit. I	2.224.706,41	1.076.269,51	342.179,29	1.418.448,80
Tit. II	459.084,23	0,00	0,00	0,00
Tit. III	584.000,00	280.829,10	42.390,65	323.219,75
Totale	3.267.790,64	1.357.098,61	384.569,94	1.741.668,55

RIEPILOGANDO:

ACCERTAMENTI	IMPEGNI	Disavanzo di competenza
1.408.439,97	1.741.668,55	-333.228,58

In merito alle spese si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti delle previsioni definitive;
- i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini delle norme sull'applicazione dell'IVA.

Si dichiara altresì che:

- a) non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- b) le scritture di cui ai partitari ed al libro cassa concordano con i risultati del conto;
- c) l'Ente intrattiene un rapporto di conto corrente con l'Istituto tesoriere, Intesa SanPaolo SpA, Filiale di Roma n. 6828 identificato con il numero 300002.

Il saldo di cassa presso il Tesoriere, alla data di chiusura dell'esercizio, è pari ad € 261.494,94.

Tale liquidità risulta inferiore alla somma di € 425.000,00 versata e incassata dall'Ente con vincolo per la prima annualità del servizio Parco di Vejo, € 400.000,00, e come donazione, € 25.000,00 dalla IPAB Pia Unione Dame Lauretane, come contributo vincolato per la manutenzione straordinaria del Patrimonio, non effettuata. Il saldo di cassa risulta così formato:



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTO DI CASSA

Fondo cassa esistente ad inizio esercizio		285.174,14
Ammontare delle somme riscosse		
in conto competenza	992.586,72	
in conto residuo	<u>756.515,96</u>	
		<u>1.749.102,68</u>
Totale liquidità		2.034.276,82
Ammontare dei pagamenti eseguiti		
in conto competenza	1.357.098,61	
in conto residuo	<u>415.683,27</u>	
		<u>1.772.781,88</u>
Fondo cassa a fine esercizio		<u><u>261.494,94</u></u>

COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO CONSUNTIVO

ENTRATE

TITOLO I - Entrate effettive € **1.085.220,22**

Capitolo 1	€	514.200,08
------------	---	------------

Sul capitolo 1, relativo ai proventi della locazione dei terreni e degli immobili di proprietà, era stato previsto di riscuotere un importo complessivo di € 552.215,70, mentre sono stati accertati € 514.200,08, con uno scostamento negativo rispetto alla previsione da imputarsi alla difficoltà di riassegnare gli appartamenti sfitti.

Capitolo 2	€	1.040,27
------------	---	----------

Sul capitolo 2, relativo ai proventi diversi, era stato previsto di riscuotere un importo complessivo di € 7.000,00 mentre ne sono stati accertati € 1.040,27 costituiti per la totalità da rimborsi vari incassati nel corso dell'esercizio.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Capitolo 3	€	7.077,78
------------	---	----------

Sul capitolo 3, relativo ai proventi dagli interessi attivi prodotti dai titoli e dal conto di tesoreria, era stato previsto di riscuotere un importo complessivo di € 6.000,00, mentre ne sono stati accertati e riscossi € 7.077,78 con uno scostamento positivo rispetto alla previsione.

Capitolo 4	€	557.185,81
------------	---	------------

Sul capitolo 4, relativo ai contributi per i servizi socio-educativi-assistenziali, era stato previsto di introitare € 1.647.485,00, mentre sono stati accertati € 557.185,81 con uno scostamento negativo rispetto alle previsioni dovuto principalmente ad un minor numero delle camere concesse ad ospiti paganti ed alla difficoltà di riassegnarle, al procrastinarsi dell'ingresso di ulteriori utenti nella Residenza Regina Margherita, allo slittamento dell'apertura dei progetti di Parco di Vejo e Casa Dago, alla diminuzione dei rimborsi per i progetti già in essere a causa dell'emergenza pandemica mondiale del COVID 19.

Capitolo 5	€	5.716,28
------------	---	----------

Sul capitolo 5, "Entrate straordinarie", era stato previsto di incassare la somma di € 5.302,45, mentre sono stati accertati € 5.716,28 con uno scostamento positivo rispetto alla previsione.

TITOLO II - Movimento di capitali € 0,00

Sul capitolo 7 è stata accertata e riscossa la somma di € 0,00.

TITOLO III - Partite di giro € 323.219,75

Le entrate per partite di giro concordano perfettamente con le corrispondenti partite di giro delle uscite considerati altresì i corrispondenti residui attivi e passivi.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

USCITE

TITOLO I - Uscite effettive

€ 1.418.448,80

Capitolo 1	€	163.999,80
------------	---	------------

Sul capitolo 1, relativo alle obbligazioni tributarie (IRES, IMU, TARI ed IRAP) era stata prevista la somma di € 164.000,00, mentre è stata impegnata la somma di € 163.999,80.

Capitolo 2	€	32.053,84
------------	---	-----------

Sul capitolo 2, relativo alle spese per la manutenzione ordinaria degli stabili da reddito, era stata prevista la spesa di € 32.200,00, mentre è stata impegnata la somma di € 32.053,84 rilevando un'economia di gestione.

Capitolo 3	€	16.953,96
------------	---	-----------

Sul capitolo 3, relativo alla rata annuale del mutuo e agli interessi passivi, nonché alle commissioni ed oneri bancari, era stata prevista la somma di € 16.988,76 mentre è stata impegnata la somma di € 16.953,96 rilevando un'economia di gestione.

Capitolo 4	€	0,00
------------	---	------

Sul capitolo 4 era stata prevista la spesa di € 1.000,00 necessaria per le celebrazioni in onore di S. Caterina d'Alessandria, patrona dell'Ente, non celebrata a causa dell'emergenza pandemica mondiale del COVID 19.

Capitolo 5	€	214.992,52
------------	---	------------



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Sul capitolo 5, relativo agli emolumenti del personale dipendente, nonché all'indennità per il CdA e dei revisori dei Conti era stata prevista la somma di € 230.087,50, mentre è stata impegnata la somma di € 214.992,52, rilevando anche in questo caso una significativa economia di gestione connessa in ordine al contenimento delle spese amministrative e di personale non direttamente destinato a funzioni socio-educative-assistenziali o socio-sanitarie.

Capitolo 6	€	88.294,84
------------	---	-----------

Sul capitolo 6 relativo alle spese di Amministrazione era stata prevista la spesa di € 98.550,00, mentre sono stati impegnati € 88.294,84. Anche in questo caso si rileva quindi una significativa economia di gestione.

Capitolo 7	€	875.968,13
------------	---	------------

Sul capitolo 7 relativo alle spese per le attività socio-educative-assistenziali era stata prevista la spesa di € 1.654.580,15, mentre sono stati impegnati € 875.968,13, analogamente all'Entrata la mancata apertura dei nuovi servizi di Parco di Vejo e Casa Dago e la rimodulazione dei servizi già avviati ha fatto registrare un minor importo delle uscite rispetto alla previsione sempre dovuto all'emergenza pandemica mondiale del COVID 19.

Capitolo 8	€	26.185,71
------------	---	-----------

Sul capitolo 8 relativo alle spese straordinarie, era stata prevista la spesa di € 27.300,00 mentre è stata impegnata la somma di € 26.185,71, realizzando un'economia di gestione.

TITOLO II - Movimento di capitali € 0,00

Sul capitolo 9 è stata accertata e riscossa la somma di € 0,00.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

TITOLO III - Partite di giro € **323.219,75**

Le entrate per partite di giro concordano perfettamente con le corrispondenti partite di giro delle uscite considerati altresì i corrispondenti residui attivi e passivi.

GESTIONE DEI RESIDUI

Residui attivi

Al 31/12/2019 erano stati indicati residui attivi per complessivi € 2.164.170,89. Nel corso dell'esercizio sono stati riscossi € 756.515,96, restano da riscuotere € 826.831,34. Con la deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 sono stati radiati residui attivi per un importo pari ad € 580.823,69.

Residui passivi

Al 31/12/2019 erano stati indicati residui passivi per complessivi € 2.411.074,70. Nel corso dell'anno sono stati pagati € 415.683,27 e restano da pagare residui per € 321.019,59. Con la deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 sono stati radiati residui attivi per un importo pari ad € 1.674.371,84.

RESIDUI DELL'ESERCIZIO

Residui attivi

Sono stati accertati residui attivi dell'esercizio per complessivi € 415.853,25, di cui € 73.054,06 in partita di giro.

L'oggetto dei crediti e relativi debitori è riportato analiticamente nell'elenco dei residui attivi allegato al presente Conto Consuntivo.

Residui passivi

Nell'esercizio sono stati accertati residui passivi per complessivi € 384.569,94, di cui € 42.390,65 in partita di giro.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

L'oggetto dei debiti con i relativi creditori sono stati analiticamente indicati nell'elenco dei residui passivi allegato al conto consuntivo.

Il Direttore

Dott.ssa Roberta Gaeta

Per quanto di sua conoscenza

Il Presidente

Dott. Mario Marazziti

Istituti Riuniti di Assistenza Sociale alla Persona "Roma Capitale"
Via Giuseppe Antonio Guattani n. 17 - 00161 ROMA
Codice Fiscale 97723990582

Verbale del Revisore Unico n. 05/2021

In data 31 maggio 2021 alle ore 11.30 presso la sede legale dell'Ente in Roma, via G. A. Guattani n. 17, è presente il Revisore Unico, nella persona della Dott.ssa Sabrina Bottos, per procedere all'esame del Rendiconto consuntivo 2020.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Revisore Unico per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Revisore Unico viene assistito, nell'esame del predetto elaborato contabile, dal Direttore, nella persona della Dott.ssa Roberta Gaeta, appositamente invitata dal Revisore, per fornire a quest'ultimo tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

Dopo aver acquisito ogni notizia utile al riguardo ed aver effettuato le possibili verifiche, non avendo provveduto la sottoscritta alle verifiche periodiche nell'anno 2020, avendo ricevuto la nomina soltanto nell'anno 2021, la sottoscritta redige la relazione al rendiconto consuntivo per l'anno 2020 che viene allegato al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

Il Revisore Unico rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12.30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore Unico

Dott. Sabrina Bottos

Allegato 1

Relazione al Rendiconto consuntivo 2020

La sottoscritta Sabrina Bottos, Revisore Unico degli **Istituti Riuniti di Assistenza Sociale alla Persona "Roma Capitale"**, così come sancito dalle norme vigenti e nell'ambito della propria funzione di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica, al fine di esprimere il parere sul Rendiconto consuntivo per l'anno 2020, ha ricevuto la seguente documentazione:

- Consuntivo generale entrate e spese;
- Conto finanziario;
- Conto economico
- Tabella dei residui attivi e passivi;

tenuto conto

- che, essendo stata nominata con atto del 22/12/2020 ed essendosi insediata con verbale n. 01 del 19/01/2021, durante l'esercizio 2020 non ha ovviamente svolto le funzioni di revisione secondo la prassi comunemente adottata nella revisione contabile degli Enti pubblici;
- che ha provveduto a segnalare le irregolarità ed i principali rilievi nell'apposita sezione della presente relazione;

verificato a campione

- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto consuntivo con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- che l'ente ha assolto i principali adempimenti fiscali obbligatori controllati, anche se, a motivo di

manca di liquidità, alcune imposte saranno pagate tardivamente avvalendosi dell'istituto del ravvedimento operoso;

attesta

- che l'ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- che dai controlli a campione effettuati risulta che i pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, reso nei termini di legge;
- che il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 presenta un avanzo di Euro 52.185,65.

Dall'analisi delle risultanze della gestione finanziaria, economica e patrimoniale, il Revisore unico esprime le seguenti valutazioni:

1. nel conto economico relativo al 2020 risulta un risultato positivo per € 823.928,60, tale risultato è stato determinato, tra l'altro, dalla rilevazione economica positiva di euro 1.093.548,25, conseguente alla delibera con cui il CDA ha provveduto a riaccertare i residui attivi e passivi degli anni 2019 e precedenti, registrati al 31/12/2020, che confluiscono nel conto consuntivo al 31/12/2020. È stata verificata 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. Questa ricognizione, generalmente annuale, ma probabilmente non effettuata negli esercizi precedenti, ha consentito di individuare formalmente i crediti di dubbia e difficile esazione, i crediti riconosciuti assolutamente inesigibili o insussistenti per l'avvenuta legale estinzione o per indebito o erroneo accertamento del credito, i debiti insussistenti o prescritti, 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 stato necessario procedere ad una riclassificazione, 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 a nuova imputazione contabile nell'esercizio in cui il credito o il debito è divenuto esigibile. Con riferimento ai crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio, sulla base della ricognizione effettuata, si è proceduto all'accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità di una quota dell'avanzo di amministrazione" di euro 390.628,38;

2. risulta un conto titoli accertato tramite estratto conto della banca Eurizon al 31/12/2020 di € 466.756,79;

Per quanto riguarda il profilo della gestione amministrativa si raccomanda una maggiore e costante presenza dei Responsabili dei servizi ed una maggiore formazione degli addetti al fine di superare le difficoltà del passaggio alla contabilità economica-patrimoniale.

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2020.

Roma, 31 maggio 2021

Il Revisore Unico

Dott. Sabrina Bottos

