



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. 03 DEL 27-01-2023.....

AGGIORNAMENTO DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 DI CUI ALLA DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 31 MAGGIO 2021, N. 24 – RECEPIMENTO RISULTATI VERIFICA ISPETTIVA DI CUI ALL'ATTO DI ORGANIZZAZIONE DEL 10 GIUGNO 2022, N. G07479

Ufficio Proponente: PRESIDENZA

L'estensore dell'atto 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 dell'atto
David Ceccarelli

Firma  addi 26-01-2023.....

Parere dell'Ufficio Bilancio che attesta che i costi sono da imputare ai seguenti Conti del Bilancio:

- FAVOREVOLE
- NON FAVOREVOLE
- Non comporta impegno di spesa

Parere del Responsabile Amministrativo 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 Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Cristina Capraro

Firma  addi 26-01-2023.....



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 27 del mese di gennaio dell'anno 2023, in seduta ordinaria, 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 Responsabile Amministrativo, con funzioni *pro-tempore* di Direttore, dott.ssa Cristina Capraro, ha adottato la seguente:

DELIBERAZIONE N. 03 DEL 27GENNAIO 2023

AGGIORNAMENTO DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 DI CUI ALLA DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 31 MAGGIO 2021, N. 24 – RECEPIMENTO RISULTATI VERIFICA ISPETTIVA DI CUI ALL'ATTO DI ORGANIZZAZIONE DEL 10 GIUGNO 2022, N. G07479

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;

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

CONSIDERATO che in data 22 dicembre 2022, la dott.ssa Roberta Gaeta è stata proclamata eletta Consigliere regionale della Regione Campania, collocandosi automaticamente in aspettativa ai sensi dell’art. 68 del D.lgs. 165/2001;

VISTA la Deliberazione 13 gennaio 2023, n. 1, con cui si è proceduto alla nomina della dott.ssa Cristina Capraro quale Responsabile Amministrativo dell’I.R.ASP con funzioni *pro-tempore* di Direttore, nelle more della nomina e dell’insediamento del Direttore attraverso l’espletamento di una procedura ad evidenza pubblica;

VISTA la Deliberazione 31 maggio 2021, n. 24, con cui l’I.R.ASP ha approvato il Conto consuntivo dell’esercizio finanziario 2020;

PRESO ATTO:

- che con Atto di Organizzazione della Regione Lazio – Strutture amministrative Giunta Regione Lazio Inclusione Sociale, del 10 giugno 2022, n. G07479, avente per oggetto “Articolo 5 del Regolamento regionale 6 novembre 2019, n. 21. Disposizioni in ordine all’ispezione presso l’Azienda pubblica di Servizi alla Persona I.R.ASP di supporto alla Direzione Regionale per l’Inclusione Sociale – Area Affari Generali Rapporti con le Aziende pubbliche di Servizi alla



Persona (ASP) e le Istituzioni di assistenza e beneficenza (IPAB) nell'esercizio delle funzioni di vigilanza" si è proceduto a disporre l'attività ispettiva presso l'ASP I.R.ASP incaricando il Dirigente dell'Area Finanza Pubblica della Direzione regionale Bilancio, Governo Societario, Demanio e Patrimonio, di effettuare i dovuti approfondimenti sulle criticità segnalate dal Presidente dell'ASP in supporto all'Area Affari Generali Rapporti con le Aziende pubbliche di Servizi alla Persona (ASP) e le Istituzioni di assistenza e beneficenza (IPAB), nonché ogni ulteriore accertamento sulla gestione ordinaria e straordinaria della ex Ipab IRAS e dell'ASP I.R.ASP anche per le finalità di cui al r.r. 21/2019;

- che con nota prot. n. 0695429 del 14 luglio 2022 avente per oggetto "Trasmissione della relazione finale. Attività ispettiva presso l'I.R.ASP – Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona", la Regione Lazio trasmetteva la relazione finale dell'attività ispettiva chiedendo all'Ente eventuali osservazioni e/o integrazioni;
- che con nota del 19 luglio 2022 l'I.R.ASP trasmetteva all'Ispettore la documentazione aggiuntiva avente ad oggetto le movimentazioni del conto titoli relative al periodo 2013/2015;
- che con nota prot. n. 0724940 del 22 luglio 2022 avente per oggetto "Verifica ispettiva presso l'I.R.ASP – Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona. Considerazioni integrative" venivano trasmesse all'Ente ulteriori considerazioni da parte dell'Ispettore;
- che con verbale della riunione tra la Regione Lazio - Direzione per l'Inclusione Sociale, l'I.R.ASP, la ex Presidente della ex IPAB IRAS "Roma Capitale" e i componenti del precedente Collegio dei Revisori dei Conti, tenutasi in data 28 luglio 2022, la Direzione regionale invitava i presenti a predisporre delle relazioni dettagliate su quanto emerso;
- che con nota prot. n. 0789103 del 10 agosto 2022, avente ad oggetto "Verifica ispettiva presso l'I.R.ASP – Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona – Seconda ed ultima integrazione al referto ispettivo" l'Ispettore confermava "le considerazioni espresse nel referto ispettivo (pagg. 11-13) e nella prima integrazione al referto ispettivo";
- che con nota prot. n. 0903 del 29 settembre 2022 avente per oggetto "Riscontro alla richiesta di chiarimenti - verbale della riunione del 28 luglio 2022 tra Direzione per l'Inclusione Sociale l'I.R.ASP la ex Presidente della ex IPAB IRAS "Roma Capitale" e i componenti del precedente Collegio dei Revisori e osservazioni I.R.ASP a seguito dell'azione ispettiva predisposta da Regione Lazio a seguito di Relazione I.R.ASP su criticità rilevate", l'I.R.ASP trasmetteva la propria relazione alla Direzione regionale competente;



- del verbale della riunione tra la Direzione regionale per l’Inclusione sociale, la Direzione Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio, l’ASP I.R.ASP e l’ex IPAB IRAS “Roma Capitale”;

VISTA la nota prot. n. 1196753 del 28 novembre 2022 avente per oggetto “Deliberazioni n. 23 del 21 maggio 2021 e n. 24 del 31 maggio 2021 recanti, rispettivamente “Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi anni 2019 e precedenti” “Approvazione del conto consuntivo esercizio finanziario 2020” dell’IRASP. Annullamento in autotutela”, con cui la Regione Lazio - Direzione regionale per l’inclusione sociale Area Affari Generali, Rapporti con le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP) e le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza (IPAB), chiedeva all’I.R.ASP di “provvedere ad aggiornare il documento contabile di che trattasi e, in particolare, il prospetto rappresentativo del risultato di amministrazione, la relazione dell’organo di amministrazione e quella del revisore, nonché il correlato riaccertamento dei residui attivi e passivi – ivi comprese le relative relazioni di accompagnamento - tenendo presente quanto rilevato dall’ispettore nella propria relazione dell’11 luglio 2022”;

VISTA la Deliberazione 27 gennaio 2023, n. 2 con cui l’I.R.ASP ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi, così come prescritto dalla Regione Lazio con nota prot. n. 1196753/2022;

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 riscosse 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 del 21 maggio 2021, n. 23 al riaccertamento dei residui attivi e passivi;

TENUTO CONTO che nel corso di tale accertamento taluni dei medesimi sono stato stralciati,



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			<u>2.034.276,82</u>
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>DISAVANZO 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	Disavanzo dell'esercizio			<u>-333.228,58</u>
C	<u>AVANZO COMPLESSIVO FINE ESERCIZIO</u>			
9	Residui risultanti a fine esercizio 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			
	Reinvestimento somme derivanti da svincolo titoli non apposti			
	Titolo II			1.276.546,94
	Progetto Casa Dago			400.000,00



Lavori Asilo della Patria	25.000,00
16 Disavanzo finale complessivo	-1.293.585,32

3. di procedere alla trasmissione del presente atto alla competente Direzione Regionale per gli adempimenti di competenza;
4. di disporre la pubblicazione del presente atto, unitamente ai relativi allegati, sul sito istituzionale dell'Ente.

Il Presidente f.to Mario Marazziti
Il Consigliere f.to Rosangela Bozza
Il Consigliere f.to Sabrina Di Marco



Il Responsabile Amministrativo

Cristina Capraro

Copia conforme all'originale pubblicata per conoscenza all'Albo dell'Ente nella giornata del
..30-01-2023.....



Il Responsabile Amministrativo

Cristina Capraro



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

Q. M.

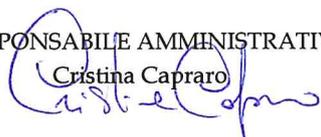
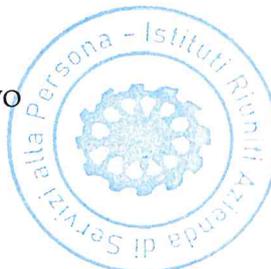
IL CONTO FINANZIARIO 2020

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><u>261.494,94</u></u>
B		<u>DISAVANZO 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	Disavanzo 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><u>798.590,00</u></u>
Destinazione avanzo di amministrazione			
14	Fondo svalutazione crediti		390.628,38
15	Avanzo vincolato		
	Reinvestimento somme derivanti da svincolo titoli non apposti Titolo II		1.276.546,94
	Progetto Casa Dago		400.000,00
	Lavori Asilo della Patria		25.000,00
16	Disavanzo finale complessivo		<u><u>-1.293.585,32</u></u>

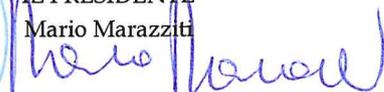
IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Cristina Capraro

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

CP.
M

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 o 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

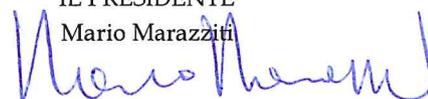
IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Cristina Capraro




IL PRESIDENTE

Mario Marazziti



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
Cose di Terzi				7.986.314,98
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



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 precenti	€	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	
I				<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		4.212,00	
4				Altri	30.000,00	0,00	30.000,00	2.000,00	32.212,00	34.212,00			
					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			2.500,00
					6.000,00	0,00	6.000,00	7.077,78	0,00		7.077,78	3.577,78	
4				<u>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI-ASS.LI</u>									
1				Prestaz. Serv. socio-ed.-ass.li 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

BB
MM

Classif. 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	
II				TITOLO II									
	7			<u>MOVIMENTO DI CAPITALI</u>									
				<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	459.084,23	459.084,23
					459.084,23		459.084,23					0,00	459.084,23
				TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	459.084,23	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			37.000,00
				2 IRPEF alla fonte	110.000,00	0,00	110.000,00	80.035,07	1.202,95	81.238,02			28.761,98
				3 Contributi prev.li di rivalsa	70.000,00	0,00	70.000,00	50.513,66	612,04	51.125,70			18.874,30
				4 Addizionale regionale	15.000,00	0,00	15.000,00	11.929,97	126,04	12.056,01			2.943,99
				5 Fondo economale	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00			3.000,00
				6 Registrazione contratti	8.000,00	0,00	8.000,00	1.188,50	0,00	1.188,50			6.811,50
				7 Quote sindacali	2.500,00	0,00	2.500,00	332,57	0,00	332,57			2.167,43
				8 Arrotondamenti e rettifiche	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00			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			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			58.833,44
				11 Oneri condominiali	35.000,00	0,00	35.000,00	4.009,28	27.660,42	31.669,70			3.330,30
				12 Personale comandato	80.000,00	0,00	80.000,00	30.344,88	35.673,35	66.018,23			13.981,77
					584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75			260.780,25
				TOTALE PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75	0,00	0,00	260.780,25
				<u>RIEPILOGO DELL'ENTRATA</u>									
				anziano 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			1.153.138,26
	II			MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00			459.084,23
	III			PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	584.000,00	250.165,69	73.054,06	323.219,75			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	20.355,43	2.453.826,43	

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Titolo	Cap.	Art.	Descrizione degli articoli	Somme ammesse			Somme accertate nell'esercizio				Differenze con il preventivo		Note	
				Nel Bilancio	Per nuove entrate sopravvenute	Totale	Risorse	Da riscuotere o Residui attivi	per articolo	Totali per capitolo	in più	in meno		
I	1	1	<u>RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019</u>	Es. 2018 e prec.	Es. 2019									
			<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	0,10	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	9,64	0,00	9,64	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		3	Via Menichini/Cherardini	133.968,94	19.824,59	153.793,53	8.141,78	145.642,11	153.789,89	5.000,00	0,00	5.000,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		4	Altri	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	49.388,96	0,00	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	0,00	0,00		
		2	Entrate Diverse	357.265,80	0,00	357.265,80	24.000,00	333.265,80	357.265,80	0,00	0,00	0,00		
				376.154,29	0,00	376.154,29	24.000,00	352.154,29	376.154,29					
		4	<u>SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI-ASS.LI</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	0,00	900,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		2	Altri Contributi ed Oblazioni	0,00	490.339,78	490.339,78	43.839,78	0,00	43.839,78	446.500,00	0,00	446.500,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
				900,00	772.314,93	773.214,93	325.814,93	0,00	325.814,93	447.400,00	0,00	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	0,00	29.288,41	Del. n. 23 del 21/05/2021	
				7.920,71	21.367,70	29.288,41	0,00	0,00	0,00					
		7	<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	0,00	5.246,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
				5.246,00	0,00	5.246,00	0,00	0,00	0,00					
		8	<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	0,00	0,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		2	IRPEF alla fonte	18.182,49	154,24	18.336,73	0,00	0,00	0,00	18.336,73	0,00	18.336,73	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		3	Previdenziali	5.638,50	661,92	6.300,42	0,00	0,00	0,00	6.300,42	0,00	6.300,42	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		4	Addizionali	220,64	661,16	881,80	0,00	0,00	0,00	881,80	0,00	881,80	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		5	Fondo economale	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		6	Registrazione contratti	6.600,69	385,35	6.986,04	0,00	0,00	0,00	711,83	0,00	711,83	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		7	Quote Sindacali	0,00	167,07	167,07	0,00	0,00	0,00	167,07	0,00	167,07	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		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	0,00	19.718,29	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		10	Art. 17-ter DPR 633/72	0,00	912,70	912,70	0,00	0,00	0,00	912,70	0,00	912,70	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		11	Oneri Condominiali	43.564,18	24.592,38	68.156,56	1.291,40	66.865,16	68.156,56	0,00	0,00	0,00	Del. n. 23 del 21/05/2021	
		12	Personale Comandato	739,05	20.652,57	21.391,62	20.420,14	0,00	20.420,14	971,48	0,00	971,48	Del. n. 23 del 21/05/2021	
				121.673,04	59.195,27	180.868,31	26.138,46	105.229,53	131.367,99	49.500,32	0,00	49.500,32	Del. n. 23 del 21/05/2021	
			<u>TOTALE RESIDUI ATTIVI</u>	875.625,08	1.288.545,81	2.164.170,89	756.515,96	826.831,34	1.583.347,30	580.823,69	0,10	580.823,69		

AR

AM.



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/>

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														
			SPESE EFFETTIVE														
			IMPOSTE E TASSE														
1			Imposte e tasse	164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	101.705,69	62.294,11	163.999,80	0,20	0,20					
				164.000,00	0,00	0,00	164.000,00	101.705,69	62.294,11	163.999,80	0,00	0,00					
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
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	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
				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	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
3			SPESE BANCARIE														
1			Interessi passivi si mutui	1.044,42	0,00	0,00	1.044,42	1.044,42	0,00	1.044,42	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
				1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
6			SPESE 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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
8			Interessi su depositi cauzionali	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
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	0,00	0,00	0,00	Del. n. 22 del 18/12/2020	
				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	0,00	0,00	0,00	0,00	
				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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a riportare

Classif. del del Bilancio	Titolo	Cap.	Art.	Descrizione degli articoli	Somme stanziante			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	7			riporto	540.326,26	45.600,00	43.100,00	542.826,26	362.409,25	153.885,71		516.294,96	0,00	26.531,30	
				<u>ATTIVITA' SOCIO-ED.-ASSISTENZIALI</u>											
				1 Adempimenti ex Art. 1 Statuto	4.240,00	0,00	1.000,00	3.240,00	2.950,17	141,00	3.091,17			148,83	Del. n. 22 del 18/12/2020
				2 Gestione servizi Casa di Riposo S. Eufemia	394.414,00	28.000,00	0,00	422.414,00	334.411,49	87.297,15	421.708,64			705,36	Del. n. 22 del 18/12/2020
				3 Gestione servizi Centro Diurno Alzheimer	302.461,15	0,00	0,00	302.461,15	260.062,26	42.367,35	302.429,61			31,54	
				4 Gestione servizi Residenza Regina Margherita	100.000,00	0,00	2.000,00	98.000,00	77.927,07	20.067,07	97.994,14			5,86	Del. n. 22 del 18/12/2020
				5 Altri Progetti Socio Ed. vi Ass. Il	18.680,00	0,00	0,00	18.680,00	0,00	18.600,00	18.600,00			80,00	
				6 Progetto Regionale Post-Comatosi	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00			400.000,00	
				7 Roma Capitale - Struttura Parco di Vejo	409.785,00	0,00	0,00	409.785,00	29.741,67	2.402,90	32.144,57			377.640,43	
					1.629.580,15	28.000,00	3.000,00	1.654.580,15	705.092,66	170.875,47	875.968,13			778.612,02	
				<u>SPESA STRAORDINARIE</u>											
				1 Manutenzione Via M. Caetani	0,00	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	6.000,00	0,00	6.000,00	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	Del. n. 22 del 18/12/2020
				4 Manutenzioni Varré straordinarie	5.000,00	0,00	1.700,00	3.300,00	1.991,00	1.068,11	3.059,11			240,89	Del. n. 22 del 18/12/2020
				5 Progettazione e Direzione Lavori straordinari	5.000,00	0,00	2.000,00	3.000,00	2.537,60	0,00	2.537,60			462,40	Del. n. 22 del 18/12/2020
				6 Spese per contenziosi in corso	5.000,00	6.500,00	0,00	11.500,00	1.128,00	10.000,00	11.128,00			372,00	Del. n. 22 del 18/12/2020
				7 Manutenzione strutture socio-assistenziali	5.000,00	4.500,00	0,00	9.500,00	3.111,00	6.350,00	9.461,00			39,00	Del. n. 22 del 18/12/2020
					27.000,00	11.000,00	10.700,00	27.300,00	8.767,60	17.418,11	26.185,71			1.114,29	
					2.196.906,41	84.600,00	56.800,00	2.224.706,41	1.076.269,51	342.179,29	1.418.448,80			806.257,61	
				TOTALE SPESA EFFETTIVE											

Classif. del del Bilancio	Titolo	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			
II			TITOLO II													
	9		<u>MOVIMENTO DI CAPITALI</u>													
		1	USCITE PATRIMONIALI													
		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			TITOLO III													
			<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	3.000,00	3.000,00	0,00	37.000,00		
		2	IRPEF alla fonte	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	74.158,08	7.079,94	81.238,02	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	5.608,27	51.125,70	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	1.233,88	12.056,01	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	1.004,50	1.188,50	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	191,59	332,57	191,59	332,57	0,00	2.167,43		
		8	Arrottondamenti 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	2.963,60	35.424,46	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	6.423,63	41.166,56	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	9.850,55	31.669,70	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	5.034,69	66.018,23	5.034,69	66.018,23	0,00	13.981,77		
				584.000,00	0,00	0,00	584.000,00	280.829,10	42.390,65	323.219,75	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	42.390,65	323.219,75	42.390,65	323.219,75	0,00	260.780,25		

RM

Titolo	Cap.	Art.	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	Totale per capitolo	in più	in meno		
				<u>RIEPILOGO DELL'USCITA</u>												
				RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019				2.411.074,70	415.683,27	321.019,59		736.702,86	0,00	1.674.371,84		
I				USCITE EFFETTIVE	2.196.906,41	84.600,00	56.800,00	2.224.706,41	1.076.269,51	342.179,29	0,00	1.418.448,80	0,00	806.257,61		
II				MOVIMENTO DI CAPITALI	459.084,23	0,00	0,00	459.084,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459.084,23		
III				PARTITE DI GIRO	584.000,00	0,00	0,00	584.000,00	280.829,10	42.390,65	0,00	323.219,75	0,00	260.780,25		
				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	Cap	Art	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	in meno		
I	1	1		<u>RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2019</u>	Es. 2019											
				<u>IMPOSTE E TASSE</u>												
				Imposte e Tasse	84.880,35		105.596,01	5.171,36	100.424,65	105.596,01			0,00	0,00		
				<u>MANUTENZIONE ORDINARIA</u>												
				<u>FABBRICATI</u>												
				Manutenzione Via Guattani	7.520,70		7.520,70	6.285,82	990,88	7.276,70					244,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Manutenzione Strutture Socio-Assistenziali	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						1.792,40	
				<u>SPESE BANCARIE</u>												
				Commissioni ed Oneri Bancari	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	
				<u>PERSONALE E ORGANI SI AMM.NE</u>												
				CdA e Revisori	23.348,00		27.348,00	27.348,00	0,00	27.348,00					0,00	
				Personale Dipendente	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
				Fondo per la riqualificazione del Personale	0,00		6.954,40	6.954,40	0,00	5.700,00					1.254,40	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Fondo per il Miglioramento dell'Efficienza	3.411,54		3.411,54	2.161,54	0,00	2.161,54					1.250,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Oneri riflessi	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
				Segretario Generale	9.180,26		9.180,26	0,00	0,00	0,00					9.180,26	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Collegio dei Revisori	7.516,77		7.516,77	5.366,66	2.150,11	7.516,77					0,00	
					84.788,80		123.739,28	77.578,63	21.246,19						24.914,46	
				<u>SPESE D'AMMINISTRAZIONE</u>												
				Generali di amministrazione	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
				Legali e Consulenze	908,42		19.393,22	11.988,53	4.060,16	16.048,69					3.344,53	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Registrazione contratti di locazione	0,00		1.022,93	0,00	1.022,93	1.022,93					0,00	
				Adempimenti D.LGS 81/08	3.835,33		3.835,33	2.650,65	249,00	2.899,65					935,68	Del. n. 23 del 21/05/2021
					47.313,43		51.649,58	21.861,31	12.279,25						17.509,02	
				<u>ATTIVITA' ASSISTENZIALI</u>												
				Gestione casa di Riposo S. Eufemia	134.192,43		135.844,64	83.244,15	51.910,56	135.154,71					689,93	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	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
				Centro Servizi Residenza Regina Margherita	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
				Altri Progetti Socio-Assistenziali	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
					649.938,18		1.037.032,04	231.090,34	68.873,95						737.067,75	
				<u>SPESE STRAORDINARIE</u>												
				Manutenzione Via Leonori	3.140,00		3.140,00	3.140,00	0,00	3.140,00					0,00	
				Manutenzione Varie Straordinarie	1.497,10		34.458,82	0,00	0,00	0,00					34.458,82	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Progettazione e Direzione Lavori Straord.	0,00		1.159,00	0,00	0,00	0,00					1.159,00	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Spese per contenziosi in corso	5.000,00		8.366,79	5.000,00	0,00	5.000,00					3.366,79	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Manutenzione strutture socio-ass.li	22.848,30		24.922,30	0,00	2.074,00	2.074,00					22.848,30	Del. n. 23 del 21/05/2021
					29.345,40		72.046,91	8.140,00	2.074,00						61.832,91	
				<u>USCITE PATRIMONIALI</u>												
				Spese incremento Patrimonio	4.514,00		8.992,78	8.992,78	0,00	8.992,78					0,00	
				Spese incremento Patrimonio	0,00		9.086,26	0,00	0,00	0,00					9.086,26	Del. n. 23 del 21/05/2021
				Acquisto titoli di Stato	801.603,70		801.603,70	801.603,70	0,00	801.603,70					801.603,70	Del. n. 23 del 21/05/2021
					4.514,00		819.682,74	8.992,78	0,00						810.689,96	

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
III	10	DEPOSITI E RITENUTE										
	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	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	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	0,01
	9	Spese ed Oneri c/ terzi	8.105,58	566,80		8.672,38	837,36	0,00	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	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		17.300,53	
III	11	DEPOSITI E RITENUTE										
	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

RE

MM



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

CP.

M.

ELENCO PROVVISORIO RESIDUI ATTIVI 2020

Cap.	art.	anno	descrizione articolo	soggetto	importo	totale art.	totale Cap.	fondo svalutazione crediti	Note				
1	1	2014	Tenuta Castel di Leva	Sergio Spizzichini	32.317,35	288.976,65		32.317,35	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		2015		Sergio Spizzichini	27.652,94			27.652,94	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		2016		Sergio Spizzichini	4.826,47			4.826,47	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		2017		Sergio Spizzichini	19.294,18			19.294,18	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		*		Ecologica 2000 Srl	4.000,00			4.000,00	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		2018		Azienda Capizucchi	140,06			140,06	Canone locazione inquilino presente				
		*		Ass. Il Tetto	23.241,00				Canone locazione inquilino presente				
		*		Sergio Spizzichini	20.768,00			20.768,00	Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		2019		Azienda Capizucchi	6.099,96				Canone locazione inquilino presente				
		*		Ass. Il Tetto	16.800,00				Canone locazione inquilino presente				
		2020		Apostolato Accademico	9.000,00				Canone locazione inquilino presente				
		*		Azienda Capizucchi	6.099,96				Canone locazione inquilino presente				
		*		Azienda Capizucchi	1.925,00				Canone locazione inquilino presente				
		*		Azienda Capizucchi	18.232,50				Canone locazione inquilino presente				
		*		Inquilino	737,56				Canone locazione inquilino presente				
		*		Parrocchia Divino Amore	2.400,00				Canone locazione inquilino presente				
		*		Ecologica 2000 Srl	36.000,00				Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo				
		*		Associazione Il Tetto	50.400,00				Canone locazione inquilino presente				
		*		La Nuova Arca	2.041,67				Canone locazione inquilino presente				
		*		Ass. La Torretta	7.000,00				Canone locazione inquilino presente				
		2		2015	Via Leonori			Inquilino	4.711,71	69.574,73		4.711,71	Canone locazione anni passati inquilino cessato
								Inquilino	729,57			729,57	Canone locazione anni passati inquilino cessato
								Inquilino	9.369,36			9.369,36	Canone locazione anni passati inquilino cessato
2017	Inquilino		7.027,02			7.027,02	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
*	Inquilino		12.802,32			12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
2018	Inquilino		12.802,32			12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
*	Inquilino		1.716,20			1.716,20	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
*	Inquilino		1.204,63				Canone locazione inquilino presente						
2019	Inquilino		12.802,32			12.802,32	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
*	Inquilino		3.000,00			3.000,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
2020	Inquilino		2.409,28				Canone locazione inquilino presente						
*	Inquilino		1.000,00				Canone locazione inquilino presente						
3	2012		Via Menichini/Gherardini			Inquilino	658,21	162.181,77				658,21	Canone locazione anni passati inquilino cessato
		2013		Inquilino	2.800,00	2.800,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	8.695,44	8.695,44	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	8.863,22		Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	3.053,49	3.053,49	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		2014		Inquilino	685,41	685,41	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Antares Energia S.r.l.	1.183,00	1.183,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	5.463,80	5.463,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	13.557,90		Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	1.000,00		Canone locazione inquilino presente						
		2015		Inquilino	685,41	685,41	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	2.290,00	2.290,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	8.200,80	8.200,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	2.228,62	2.228,62	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Infantiae.org	5.237,76	5.237,76	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	6.105,75	6.105,75	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	5.654,75		Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		2016		Inquilino	8.200,80	8.200,80	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	13.740,00	13.740,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	9.821,64	9.821,64	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		2017		Inquilino	1.581,59	1.581,59	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	6.870,00	6.870,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	4.092,35	4.092,35	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		2018		Inquilino	550,00		Canone locazione inquilino presente						
		*		Inquilino	764,03	764,03	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	664,75	664,75	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	1.560,00		Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo						
		*		Inquilino	5.573,60		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risulta questo credito						
		2019		Azzurra 84	4.606,00	4.606,00	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	4.648,69	4.648,69	Canone locazione anni passati inquilino cessato						
		*		Inquilino	1.560,00		Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo						
		*		Inquilino	5.045,10		Canone locazione inquilino presente - da scheda non risulta questo credito						
		2020		Inquilino	126,00		Canone locazione inquilino presente						
*	Inquilino	9.900,00		Canone locazione inquilino presente									
*	Inquilino	1.068,66		Canone locazione inquilino presente									
*	Inquilino	5.445,00		Canone locazione inquilino presente									
4	2019	Altri	Relais Torre Argentina	2.500,00	34.712,00			Canone locazione inquilino presente					
			Relais Torre Argentina	32.212,00				Canone locazione inquilino presente					
2	2014	Rimborsi Vari	Diversi O.A. 2014	10.401,49	18.888,49		10.401,49	Oneri condominiali anni passati					
			Diversi O.A. 2015	8.487,00			8.487,00	Oneri condominiali anni passati					
2	2011	Entrate Diverse	Ecologica 2000 srl	130.000,00	333.265,80			Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo					
			Ecologica 2000 srl	203.265,80				Canone locazione anni passati sfratto + decreto ingiuntivo					
4	2020	Prestazione di Servizi Centro S. Eufemia	Municipio II	4.740,76	102.945,67								
			Municipio II	53.597,51									
			Ospiti CDR	2.607,40									
			Municipio II	42.000,00									
2	2020	Altri Contributi e Oblazioni	Cooperativa Progetto 96	12.500,00	51.204,41								
			Ospiti RRM	7.500,00									
			Opera Pia Asilo Saovia	31.204,41									
5	2020	Contributi Straordinari da enti	Regione Lazio					154.150,08					
8	2017	Depositi e ritenute varie	Azienda Capizucchi		1.016,66								
			Servizio Riscossione Tributi		1.202,95								
3	2020	Contr. Prev.li di rivalsa	INPS		612,04								
4	2020	Addizionale regionale	Diversi a parggio	126,04									
					126,04								






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

CC
MM-

			Sodexo Italia	21.814,24		
			Sodexo Italia	7.426,50		
			Umana spa	29.623,12		
3	2019	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	Euralba Sercive	530,20	139.207,71	
			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		
			Vodafone Italia	160,00		
			Regione Lazio	1.377,63		
			INPS	4.439,88		
					43.825,41	
4	2019	Centro Servizi Residenza Regina Margherita	Euralba Sercive	917,68		
			MR. Job Cooperativa	1.261,81		
			Suore Adoratrici	3.000,00		
			Elettrotermica Pellegrini	787,87		
			Elettrotermica Pellegrini	525,25		
			MR. Job Cooperativa	344,13		
			Elettrotermica Pellegrini	643,34		
			Elettrotermica Pellegrini	525,25		
	2020		Elettrotermica Pellegrini	643,34		
			AP Ascensori	553,07		
			Arch. Spampinato Marco	1.776,32		
			INPS	1.137,74		
			Globo Service	2.607,70		
			Sodexo Italia	4.486,68		
			Umana spa	7.405,78		
			Sodexo Italia	120,00		
			Regione Lazio	221,88		
			INPS	1.114,56		
					28.072,40	
5	2018	Centro Servizi Residenza Regina Margherita	Suore Adoratrici	1.500,00		
5	2019	Altri Progetti Socio-Assistenziali	Ass. Il Tetto	6.000,00		
	2020		Ass. Il Tetto	18.600,00		
					24.600,00	
7	2020	Roma Capitale - Parco di Vejo	INPS	1.378,44		
			Regione Lazio	227,52		
			INPS	796,94		
					2.402,90	
8	4	2020	Manutenzioni Varie Straordinarie	Kalorplus	183,00	
				General Fire	885,11	
					1.068,11	
	6	2020	Spese per contenziosi in corso	Avv. Filippo Pegorari	10.000,00	
	7	2018	Manutenzione strutture socio-ass.li	Ing. De Angelis Francesca	2.074,00	
		2020		Globo Service	6.087,00	
				AP Ascensori	263,00	
					8.424,00	
					19.492,11	
10	1	2017	Depositi e ritenute varie	Eredi Cinti Remigio	2.262,32	
				Inquilino	1.950,00	
				Comune di Roma	4.000,00	
				Comune di Roma	4.000,00	
				Azienda Capizucchi	1.016,66	
				Parrocchia Divino Amore	4.800,00	
		2018		Inquilino	2.000,00	
				Inquilino	1.980,00	
				Azzurra 84	1.210,00	
				La Nuova Arca	275,00	
		2020		Inquilino	3.000,00	
					26.493,98	
	2	2020	IRPEF alla fonte	Servizio Riscossione Tributi	486,41	
				Servizio Riscossione Tributi	6.255,06	
				Diversi a pareggio	338,47	
					7.079,94	
	3	2020	Contributi Previdenziali	INPS	5.277,43	
				Diversi a pareggio	330,84	
					5.608,27	
	4	2020	Addizionali	Servizio Riscossione Tributi	1.233,88	
	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	

Inquilino cessato con debiti in entrata

CS
M.

				MR. Job Cooperativa	437,18		
				Tentellini Impianti	488,00		
				Diversi	5.582,75		
				Diversi	3.779,80		
	12	2020	Personale Comandato			13.532,31	
				INPS	2.165,58		
				Regione Lazio	622,76		
				INPS	2.165,58		
				Diversi a pareggio	80,77		
						5.034,69	
							70.403,75
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 cessato con debiti in entrata
				Inquilino	2.199,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
		2012		Inquilino	800,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	1.050,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	1.100,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	1.100,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
		2013		Inquilino	1.000,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	1.000,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	680,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				Inquilino	1.170,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
		2014		Inquilino	622,37		Inquilino cessato con debiti in entrata
		2015		Apostolato Accademico	9.000,00		
				Inquilino	500,00		
				La Nuova Arca Coop.	6.125,00		
				Inquilino	3.435,00		Inquilino cessato con debiti in entrata
				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	
							83.676,37
TOTALE RESIDUI PASSIVI							705.589,53

CC.

MM.

IRASP

RESIDUI PASSIVI ANNO 2019 E PRECEDENTI

Cap. art.	Anno	Descrizione articolo	Soggetto	Importo nel consuntivo 2019	Tot. Art. nel consuntivo 2019	Tot. Cap. nel consuntivo 2019	Pagato nell'esercizio 2020	Residuo Insussistente	Residuo sussistente al 31/12/2020	Totale art. al 31/12/2020	Totale Cap. al 31/12/2020	Note
1	2018	Imposte e Tasse	Servizio Riscossione Tributi	5.863,13		105.596,01	0,00	0,00	5.863,13			
	*		Servizio Riscossione Tributi	2.610,00			0,00	0,00	2.610,00			
	*		Servizio Riscossione Tributi	12.242,53			0,00	0,00	12.242,53			
	2019		Servizio Riscossione Tributi	6.298,83			4.592,84	0,00	1.705,99			
	*		Servizio Riscossione Tributi	49.503,00			0,00	0,00	49.503,00			
	*		Servizio Riscossione Tributi	174,97			174,97	0,00	0,00			
	*		Servizio Riscossione Tributi	403,55			403,55	0,00	0,00			
	*		Servizio Riscossione Tributi	28.500,00			0,00	0,00	28.500,00			
					105.596,01	105.596,01	5.171,36	0,00	0,00	100.424,65	100.424,65	
2	2019	Manutenzione Via Quartani	Vigilanti Costruzioni	241,00			0,00	241,00	0,00			Non risultano fatture insolte
	*		Elettrotecnica Polleggrini	398,53			0,00	0,00	398,53			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	326,66			0,00	0,00	326,66			
	*		Globo Service	350,50			350,50	0,00	0,00			
	*		De Martino Marco	610,00			610,00	0,00	0,00			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	3.660,00			3.660,00	0,00	0,00			
	*		AP Ascensori	1.665,32			1.665,32	0,00	0,00			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	265,69			0,00	0,00	265,69			
					7.520,70				990,88			
6	2018	Manutenzione Strutture Socio-Assistenziali	Globo Service	182,00			0,00	182,00	0,00			Non risultano fatture insolte
	*		Elettrotecnica Polleggrini	256,20			0,00	0,00	256,20			
	*		De Martino Marco	329,40			0,00	329,40	0,00			
	2019		Vigilanti Costruzioni	1.037,00			0,00	1.037,00	0,00			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	1.281,00			0,00	0,00	1.281,00			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	1.050,00			0,00	0,00	1.050,00			
	*		Elettrotecnica Polleggrini	854,00			0,00	0,00	854,00			
	*		General Fire	986,43			986,43	0,00	0,00			
					5.976,03				3.441,20			
3	2019	Commissionari ed Oneri Bancari	Innesa San Paolo	1.000,00	1.000,00		0,00	1.000,00	0,00			Rimborso spese Tesoreria già versate
5	2018	CdA e Revisori	Arch. Massimilla	4.000,00			4.000,00	0,00	0,00			
	2019		Componenti CDA	23.348,00			23.348,00	0,00	0,00			
	2017	Personale Dipendente	Centro Regionale Sant'Alessio	11.261,25	27.348,00		0,00	0,00	11.261,25			
	2018		Centro Regionale Sant'Alessio	3.753,75			0,00	0,00	3.753,75			
	*		Opera Pia Asilo Savoia	6.700,00			0,00	6.700,00	0,00			Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
	2019		Personale Dipendente	17.333,45			17.333,45	0,00	0,00			
	*		Personale Dipendente	4.512,72			4.512,72	0,00	0,00			
	2018	Fondo per la riqualificazione del Personale	Centro Europeo di Studi Man.	6.954,40	43.561,17		5.700,00	1.254,40	0,00	15.015,00		Compenso non soggetto ad IVA
	2019	Fondo per il Miglioramento dell'Efficienza	Bonaldi Valentina	1.250,00	6.954,40		0,00	1.250,00	0,00	0,00		Incentivo non erogabile in assenza di regolamento
	*		Personale Dipendente	2.161,54	3.411,54		2.161,54	0,00	0,00	0,00		
	2017	Oneri Riflessi	Centro Regionale Sant'Alessio	3.060,81			0,00	0,00	3.060,81			
	2018		Centro Regionale Sant'Alessio	1.020,27			0,00	0,00	1.020,27			
	2019		Opera Pia Asilo Savoia	2.200,00			0,00	2.200,00	0,00			Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
	*		Personale Dipendente	616,85			616,85	0,00	0,00			
	*		INAIL	3.523,01			3.523,01	0,00	0,00			
	*		Regione Lazio	1.657,76			1.657,76	0,00	0,00			
	*		INPS	5.859,44			5.859,44	0,00	0,00			
	*		Multipli	7.829,00			3.499,20	4.329,80	0,00			Oneri riflessi anno 2019 erroneamente calcolati
	2019	Segretario Generale	Opera Pia Asilo Savoia	9.180,26	25.767,14		0,00	9.180,26	0,00	4.081,08		Scavalco condiviso Segretario compensato con decurtazione fattura in entrata
	2019	Collegio dei Revisori	Multipli	7.516,77	9.180,26		5.366,66	0,00	2.150,11	2.150,11		

Handwritten signature and initials in blue ink.

6	1	2017	Generali di Amministrazione	2018	2019	77.578,63	24.914,46	21.246,19	Non risultano fatture insolute	
3	2018	Dott.ssa Valentina Valentini	Euralba Service	906,72	149,10	0,00	906,72	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Globe Service	78,50	78,50	0,00	78,50	149,10	Non risultano fatture insolute	
			A.B.S. Informatica	1.952,00	1.952,00	0,00	1.952,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Euralba Service	1.762,20	1.762,20	0,00	1.762,20	0,00	Non risultano fatture insolute	
			MR Job Cooperativa	2.423,03	2.423,03	0,00	2.423,03	0,00	Arrotondamenti	
			Arch. Spampinato Marco	1.141,92	1.141,92	0,08	1.141,92	0,00	Rimborso spese Tesoreria già versate	
			Inesna San Paolo	6.000,00	6.000,00	3.966,97	2.033,03	0,00	Spese concorsuali non effettuate	
			Multipli	11.000,00	11.000,00	2.060,00	8.940,00	0,00		
			Sodexo Italia	53,24	53,24	0,00	0,00	0,00		
			MR Job Cooperativa	660,83	660,83	0,00	0,00	660,83		
						26.127,62			6.947,16	
			4	2018	Legali e Consulenze	Dott.ssa Valentina Valentini	453,36	453,36	0,00	453,36
Dott.ssa Valentina Valentini	226,68	226,68				0,00	226,68	0,00	Non risultano fatture insolute	
Dott.ssa Valentina Valentini	238,38	238,38				0,00	238,38	0,00	Non risultano fatture insolute	
Studio Roberto Ambrosi	2.030,08	2.030,08				1.795,84	234,24	0,00	Non risultano fatture insolute	
Studio Roberto Ambrosi	4.060,16	4.060,16				0,00	4.060,16	0,00	Sconto in fattura	
Studio Conataldesi	12.394,56	12.394,56				10.192,69	2.201,87	0,00	Non risultano fatture insolute	
						19.393,22			4.060,16	
Az. Agricola Capizucchi	1.022,93	1.022,93				0,00	1.022,93	0,00	Non risultano fatture insolute	
						374,15			0,00	
Dott. Tentolini Ugo	250,43	250,43				0,00	250,43	0,00	Non risultano fatture insolute	
Dott.ssa Rori Barbara	600,00	600,00				600,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
Dott. Tentolini Ugo	1.244,40	933,30				311,10	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
Dott.ssa Rori Barbara	418,00	418,00	0,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute				
Dott.ssa Rori Barbara	249,00	249,00	0,00	0,00	249,00	Non risultano fatture insolute				
Dott. Tentolini Ugo	699,35	699,35	0,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute				
			3.835,33			249,00				
9	2019	Adempimenti D.LGS 81/08	Il Chieppio	1.270,48	1.270,48	16.238,54	1.270,48	0,00	Perenzione	
			General Fire SRL	152,21	152,21	0,00	152,21	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Suore Adonatrici	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Arch. Spampinato Marco	1.268,80	1.268,80	1.268,80	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
			AP Ascensori	553,06	553,06	553,06	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Personale Dipendente	464,46	464,46	0,00	464,46	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Euralba Service	17.240,20	17.240,20	0,00	17.240,20	0,00	TFR dipendente calcolato erroneamente	
			MR Job Cooperativa	23.705,28	23.705,28	0,00	23.705,28	0,00	Non risultano fatture insolute	
			CAMST	8.214,36	8.214,36	0,00	8.214,36	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Sodexo Italia	8.884,48	8.884,48	0,00	8.884,48	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Suore Adonatrici	6.000,00	6.000,00	3.000,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Personale Dipendente	17.343,18	17.343,18	0,00	17.343,18	0,00	Non risultano fatture insolute	
Regione Lazio	2.434,32	2.434,32	0,00	2.434,32	0,00	Non risultano fatture insolute				
INFS	7.242,04	7.242,04	26.259,20	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute				
Sodexo Italia	26.259,20	26.259,20	0,00	26.259,20	0,00	Non risultano fatture insolute				
MR Job Cooperativa	6.465,08	6.465,08	0,00	6.465,08	0,00	Non risultano fatture insolute				
Sodexo Italia	498,96	498,96	0,00	498,96	0,00	Non risultano fatture insolute				
General Fire SRL	295,05	295,05	0,00	295,05	0,00	Non risultano fatture insolute				
Sodexo Italia	212,96	139,70	73,26	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute				
Multipli	7.111,00	7.111,00	0,00	0,00	0,00	Non risultano fatture insolute				
			135.844,64			51.910,56				
3	2018	Gestione Servizi Centro Diurno Alzheimer	RCI Banque	518,93	518,93	0,00	518,93	0,00	Non risultano fatture insolute	
			AP Ascensori	553,06	553,06	0,00	553,06	0,00	Non risultano fatture insolute	
			INQ spa	199,52	199,52	0,00	199,52	0,00	Compenso non soggetto ad IVA	
			Personale Dipendente	1.439,40	1.439,40	0,00	1.439,40	0,00	TFR dipendente calcolato erroneamente	
			RCI Banque	517,52	517,52	0,00	517,52	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Euralba Service	530,20	530,20	0,00	530,20	0,00	Non risultano fatture insolute	
			MR Job Cooperativa	729,03	729,03	0,00	729,03	0,00	Non risultano fatture insolute	
			CAMST	2.624,91	2.624,91	0,00	2.624,91	0,00	Non risultano fatture insolute	
			Sodexo Italia	539,45	539,45	0,00	539,45	0,00	Non risultano fatture insolute	
						344,43			0,00	
						3.835,33			249,00	

			8.992,78	8.992,78	8.992,78	0,00	0,00	0,00	
10	1	Spese per Incremento Patrimonio	6.562,81	8.992,78	8.992,78	0,00	0,00	0,00	Perenzione
	2014	Rapporti Valeriano	6.562,81			6.562,81			Perenzione
	2014	Ing. Francesca De Angelis	2.523,45	9.086,26	0,00	2.523,45	0,00	0,00	
10	1	Depositi e ritenute varie	2.262,32		0,00	0,00	2.262,32		
	*	Eredi Cinti Remigio	1.950,00		0,00	0,00	1.950,00		
	*	Derkum Stefan	4.000,00		0,00	0,00	4.000,00		
	*	Comune di Roma	4.000,00		0,00	0,00	4.000,00		
	*	Comune di Roma	1.016,66		0,00	0,00	1.016,66		
	*	Azienda Capizacchi	4.800,00		0,00	0,00	4.800,00		
	*	Parrocchia Divino Amore	2.000,00		0,00	0,00	2.000,00		
2018	*	Buzzi Marco	1.980,00		0,00	0,00	1.980,00		
	*	Perret Andrea	5.000,00		0,00	5.000,00	0,00		Inquinilo cessato
	*	Gruppo Omnia	1.210,00		0,00	0,00	1.210,00		Inquinilo cessato
	*	Azzurra 81	275,00		0,00	0,00	275,00		
	*	La Nuova Arca	28.493,98		0,00	0,00	28.493,98		
2	2014	Acquisito titoli di Stato	272.603,08		0,00	272.603,08	0,00		Rettifica valore titoli
2015		Diversi	529.000,62	801.603,70	0,00	529.000,62	0,00		Rettifica valore titoli
2	2019	Ippcf alla fonte	12.528,17		12.528,17	0,00	0,00		
	*	Servizio Riscossione Tributi	1.270,71		1.270,71	0,00	0,00		
3	2019	Contributi Previti di Rivalsa	13.105,67		13.105,67	0,00	0,00		
	*	INPS	1.431,18		1.431,18	0,00	0,00		
	*	INPS	204,55		0,00	204,55	0,00		Diversi a pareggio
	*	Diversi a pareggio	2.882,79	14.741,40	0,00	0,00	0,00		
4	2019	Adizionale Regionale	2.882,79		2.882,79	0,00	0,00		Rettifica fondo economale come in entrata
5	2017	Fondo Economale	1.500,00		1.500,00	0,00	0,00		Arrottondamenti
8	2019	Arrottondamenti e verifiche	0,01		0,01	0,01	0,00		Spese residenza non sostenute
9	2018	Spese ed Oneri c/o Terzi	903,63		0,00	903,63	0,00		Spese residenza non sostenute
	*	Diversi	6.364,59		0,00	6.364,59	0,00		
	*	Euralba Service	837,36		0,00	837,36	0,00		
2019	*	Diversi	470,00		0,00	470,00	0,00		Diversi a pareggio
	*	Diversi	96,80		0,00	96,80	0,00		Pasti esterni già liquidati
	*	Diversi	8.672,38		0,00	0,00	837,36		
10	2019	Art. 17-TER DPR 633/72	8.264,74		8.264,74	0,00	0,00		Diversi a pareggio
	*	Servizio Riscossione Tributi	1.066,84		1.066,84	0,00	0,00		
	*	Servizio Riscossione Tributi	19,93		0,00	19,93	0,00		
	*	Diversi a pareggio	9.351,51		0,00	0,00	0,00		
11	2019	Oneri Condominiali	1.165,80		0,00	0,00	1.165,80		
	*	Euralba Service	1.602,98		0,00	0,00	1.602,98		
	*	MR. Job Cooperativa	402,60		0,00	0,00	402,60		
	*	Elevatori AREG	73,20		0,00	0,00	73,20		
	*	Elevatori AREG	136,21		136,21	0,00	0,00		
	*	Elevatori AREG	402,60		402,60	0,00	0,00		
	*	Elevatori AREG	437,18		0,00	0,00	437,18		
	*	MR. Job Cooperativa	4.220,57		0,00	0,00	3.681,76		
12	2019	Personale Comandato	7.464,33		7.464,33	0,00	0,00		Rimborso Arretrati personale comandato già regolarizzato in competenza
	*	Personale Dipendente	934,14		934,14	0,00	0,00		Importo erroneamente imputato al capitolo
	*	Regione Lazio	3.248,37		3.248,37	0,00	0,00		
	*	INPS	2.840,85		2.840,85	0,00	0,00		
	*	Multipli	570,68		0,00	570,68	0,00		
	*	Regione Lazio	2.170,34		0,00	2.170,34	0,00		
	*	Diversi	2.170,34		0,00	0,00	0,00		
11	2000	Depositi e ritenute varie	464,81		55.576,60	827.990,49	0,00	28.013,10	Inquinilo cessato
2005		Sig.ra C.M.	6.000,00		0,00	464,81	0,00		
2006		Eredi Cinti Remigio	3.240,00		0,00	0,00	6.000,00		
2007		Scognamiglio Assunta	3.600,00		0,00	0,00	3.240,00		
	*	Proietti Giannluca	5.000,00		0,00	0,00	3.600,00		
	*	Agricoltura Nuova Soc. Coop.			0,00	0,00	5.000,00		

Handwritten signature and initials in blue ink.



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 "Istituti Riuniti ASP", I.R.ASP, Azienda pubblica 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 - come recitano gli atti fondativi - il Comitato Romano di Organizzazione Civile, presieduto dal Pro Sindaco del Comune di Roma Senatore Adolfo Apolloni, "per aiutare ed alleviare situazioni particolarmente disagiate di figlioli di molti soldati partiti per il fronte", aveva deciso 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 fu istituito in Roma con la finalità e il nome delle "Zitelle Sperse" da due parroci romani, Don Giovanni Battista Bellobono e Don Paolo Ciccio nell'anno 1585. Le carte storiche riportano che "fu 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".

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, prevenire e ridurre l'avvio alla prostituzione tra le ragazze romane in età compresa fra i dieci e i dodici anni; nella Roma

cc.
M.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

cinquecentesca la prostituzione era un fenomeno dilagante, al cui contrasto si deve la nascita di istituzioni, l'azione di congregazioni religiose e la diffusione di opere di carità pontificie e di alti prelati. L'assegnazione della Chiesa al Conservatorio avvenne ad opera di Paolo IV, motivata dal fatto che Santa Caterina era Patrona delle donne giovani e nubili.

L'iniziativa della nascita del Conservatorio, va fatta risalire a 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 alla sua fondazione della "Compagnia delle Vergini Miserabili", approvata da papa Paolo III con Bolla papale nel 1543.

L'ASP I.R.ASP, fatta salva la possibilità di istituire mediante apposite deliberazioni dell'organo di amministrazione eventuali ed ulteriori sedi secondarie, operative e amministrative, ha istituito la propria sede legale in Roma presso il Villino Crespi, in Via Giuseppe Antonio Guattani, 17, assumendo quale proprio simbolo l'antica effigie raffigurante la ruota del martirio di Santa Caterina della Rosa, come conservata per secoli presso l'omonima Chiesa di proprietà dell'Istituzione, e diventata comune nelle molte raffigurazioni della Santa nel corso dei secoli.

All'atto di Costituzione dell'ASP le strutture socio-educative e assistenziali già istituite, da cui hanno tratto origine gli "Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona", hanno mantenuto la denominazione originaria delle rispettive istituzioni e sono state 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 beni, pure annoverati nel patrimonio indisponibile dell'Ente, sono stati 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.

L'esercizio finanziario 2020

Il Consiglio di Amministrazione dell'IPAB IRAS, nominato con D.P.R.L. n. T000299 dell'11 dicembre 2018, 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 con l'attribuzione del ruolo di "Responsabile Amministrativo".

Tale 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 il 10 agosto 2020 con D.P.L.R. n. T00139



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

per il Presidente ed uno dei consiglieri. La pienezza dei poteri del primo Consiglio di Amministrazione del nuovo Ente, I.R.ASP è stata possibile solo a partire a far data dal 7 dicembre 2020, quando con D.P.R.L. n. T00205 è stato nominato il secondo Consigliere completando di fatto il nuovo Consiglio di Amministrazione. Dopo l'insediamento è stato possibile, temporaneamente, disporre, alla vigilia delle festività natalizie 2020, della figura di Segretario generale in scavalco condiviso da altra ASP, per cominciare a ovviare alla persistente impossibilità di disporre della figura apicale per gli affari economici e amministrativi. La perdurante assenza, senza soluzioni di continuità, dall'insediamento del nuovo Cda, della figura di responsabile amministrativo-contabile, ha reso molto complessa la ricostruzione delle procedure amministrative e contabili, nonché la continuità e lo svolgimento delle attività, ordinarie e straordinarie, con conseguenti ritardi e inadempienze che potrebbero portare a possibili ricadute negative negli esercizi successivi. L'attuale CdA ha ricevuto e rinvenuto agli atti, predisposto ma non approvato dal CdA IRAS, il Bilancio consuntivo dell'esercizio 2019, con allegata e predisposta la relativa Relazione morale.

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.

Pertanto, dopo un complesso lavoro analitico che ha interessato anche gli esercizi precedenti, indispensabile per i Bilanci del nuovo Ente, il nominato Consiglio di Amministrazione, non può che prendere atto dell'attività svolta nell'anno 2020 di cui il presente Bilancio consuntivo è la risultante.

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, in condizioni ordinarie, non influenzate dai profondi mutamenti legati alla pandemia, presso la sede legale dell'Ente sono realizzati e gestiti n. 3 servizi rivolti alla popolazione anziana in un'ottica integrata:

1) la Casa di Riposo "Sant'Eufemia" che offre ospitalità alberghiera e attività socio-assistenziale h24 a bassa soglia fino a n. 18 anziani;

2) la Casa Albergo "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini", che risponde all'esigenza alloggiativa di ospiti anziani fino al numero di 10 in regime di autonomia, convivenza e assistenza socio-assistenziale 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 socio-sanitario specialistico in orario diurno, ed interventi di sostegno ai familiari e *caregiver*.

Tutte e tre le attività "storiche" dell'Ente hanno subito in maniera diversa nell'arco del 2020 riduzioni delle attività, di cui si darà conto in maniera più dettagliata, con una



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

conseguente riduzione delle entrate, a causa della impossibilità di nuovi ingressi e il divieto di accesso alle strutture.

Pur non potendo incidere nelle questioni amministrative ed economiche dell'Ente l'attuale CdA ha dato priorità alla sicurezza e, constatata a tal fine l'inadeguatezza degli spogliatoi del personale per la prevenzione da un possibile contagio nello scambio tra interno ed esterno che metteva a rischio ospiti e personale nonostante la predisposizione di un accurato piano anti-COVID-19, ha disposto l'immediata realizzazione dei nuovi spogliatoi e la messa a punto di ulteriori percorsi e procedure di prevenzione.

In sede di bilancio consuntivo, ancorché economico, appare importante rilevare come queste azioni hanno permesso di proteggere tutti gli ospiti e i fruitori dei servizi di I.R.ASP dal contagio da COVID-19, nonostante proprio le istituzioni di ricovero per gli anziani siano risultate le più colpite dal virus e le maggiori tributarie di vittime.

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 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, sì, attivi due bandi per l'assunzione di OSS, giacenti da lunga data e non espletati, mentre risultava invece 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 dei compiti e delle finalità statutarie.

La situazione del personale risultava così ripartita: n.9 amministrativi e figure professionali tecniche interne, i due autisti sopra citati, due unità in comando esterno e tutti gli OO.SS. necessari ai servizi, assunti con contratto interinale nelle more dell'affidamento esterno a cooperativa sociale. L'avviso pubblico relativo all'affidamento esterno della gestione di tutti i servizi in essere, apparso incongruo rispetto alle finalità dell'ASP, è stato revocato dal CdA quando è entrato nei pieni poteri e ha potuto cominciare la programmazione, nel 2021.

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-



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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, e successivamente a causa dell'emergenza epidemiologica da Covid 19. La prima annualità del Servizio in questione, 400.000 euro relativi all'anno 2018, è stata trasferita dalla Regione Lazio all'Ente.

- 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 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 le quali risulti proficuo e congruo l'avviamento all'autonomia abitativa. Si tratta 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 avere contribuito a rispondere 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. 10 persone ciascuna;

N. 1 convivenza in semiautonomia per un massimo di n. 5 persone

L'accordo, di durata biennale dalla data di stipula, affidava l'organizzazione e la gestione 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 un arco di tempo iniziato nell'autunno del 2019, a febbraio 2020 si è ritenuto concluso il processo di individuazione dei n. 5 ospiti destinati al piano del co-housing, per il primo modulo residenziale da avviare in base alle indicazioni del Dipartimento. Ma le operazioni si sono interrotte a causa delle criticità



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

relative riscontrate nello stato dell'immobile di Via Rocco Santoliquido, da rimuovere e ovviare preliminarmente ai fini delle necessarie autorizzazioni e per una piena utilizzabilità dei locali destinati. Le procedure e le azioni necessarie si sono prima interrotte e poi riprese nell'ultimo scorcio del 2020, anche se sempre rallentate, a causa dell'emergenza epidemiologica.

A partire dalla pubblicazione del DPCM 4 marzo 2020, si è provveduto ad applicare 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 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 (elemento che ha inciso anche sull'equilibrio economico, rafforzando il peso delle spese fisse per un numero, in corso d'anno, più ridotto di ospiti);
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.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 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 degli 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 degli ospiti, nonché di misurazione della temperatura in entrata ed uscita, per il personale e tre volte al dì per l'utenza e la procedura di sanificazione delle mani, con ampia disponibilità dei dispositivi e prodotti.

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 utilizzato per gli altri 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 anti-contagio 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 e presenze troppo ravvicinate;

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 utilizzati allo scopo.

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 ospiti e degli ospiti di uscire dalla struttura in modo autonomo, nei casi di necessità, previa compilazione *una tantum* di apposita autodichiarazione attestante la

oe.
M.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 socio-assistenziali, 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, ma per ragioni legate allo stato del tetto, da anni in condizioni precarie non ovviate, nuovi ingressi e un'azione proattiva per la piena occupazione dei servizi sono stati vincolati al complessivo risanamento della zona sottostante il tetto del Villino Crespi.

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.

Nella seconda parte del 2020 è stata predisposta la realizzazione dei nuovi spogliatoi per rimuovere le criticità riscontrate e le possibilità di passaggio involontario del virus dall'esterno all'interno ad opera del personale, a protezione di personale e ospiti.

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 e medio-basse, aggravato in questo ultimo anno dall'emergenza COVID-19, cui ha corrisposto un aumento del tasso di morosità degli inquilini e dei conduttori dei fondi agricoli, nonché la dilatazione dei tempi per la locazione degli immobili sfitti a seguito di recupero dopo sfratti esecutivi, recesso o di non 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 limitarne l'utilizzo o la messa a reddito, anche per effetto dei relativi vincoli di legge e delle funzioni religiose svolte, e 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,



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 hanno prodotto 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 precedenti, sono stati apprezzati dalle Produzioni televisivo-cinematografiche e scelti come set per le riprese, portando in passato, in forma di oblazione, utili risorse economiche per le finalità statutarie dell'Ente, ma tale possibilità si è resa impossibile a causa della pandemia da COVID-19 e alle indispensabili norme e procedure di sicurezza.

Immobili siti in via Leonori 36, in via Menichini 54 e terreni e fondi agricoli in aree contigue al Santuario del Divino Amore, via Ardeatina, Castel di Leva, Calandrelle, hanno fornito entrate utili alle finalità istituzionali dell'Ente, entrate che hanno però risentito, nel flusso delle entrate, delle criticità economiche più generali cui si è fatto cenno in premessa.

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 dell'ultima ricognizione, all'attuale, pari a € 16.755.940,45.

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:

pag. 9



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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

- nella stessa Deliberazione n. 22 del 18 dicembre 2020 per effetto delle variazioni sopracitate conseguentemente il Fondo di Riserva diminuisce di € 27.800,00;



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- 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;
- che a seguito del controllo ispettivo effettuato dal dott. Attilio Vallante, incaricato dalla Direzione regionale Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio della Regione Lazio, è stato ricalcolato il risultato di amministrazione di cui la parte vincolata così costituita:
 - € 400.000,00 per la parte vincolata del progetto Casa Dago;
 - € 25.000,00 per la parte vincolata dei Lavori per l'Asilo della Patria;
 - € 304.560,14 genericamente, e convenzionalmente, da entrate rimosse al Titolo II e non vincolate in uscita (attraverso l'apposizione di un vincolo al risultato di amministrazione). Queste sono state successivamente ed impropriamente destinate al finanziamento della spesa corrente;
 - € 971.986,80 da Entrate da alienazione di titoli di Stato non vincolate in uscita (attraverso l'apposizione di un vincolo al risultato di amministrazione). Anch'esse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Pertanto si conclude che il disavanzo di amministrazione ammonta ad € - 1.293.585,32 come da relazione ispettiva.

Che a seguito del controllo ispettivo la Direzione Regionale di Controllo ha revocato l'approvazione del Conto Consuntivo 2020 e richiesto all'ASP la rettifica delle risultanze così come scaturite dalle attività di revisione.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 a seguito dell'attività di revisione un disavanzo di Amministrazione complessivo alla data del 31.12.2020 di € - 1.293.585,32 oggetto di vincolo come di seguito indicato:

Fondo svalutazione crediti 390.628,38

Avanzo vincolato

Reinvestimento somme derivanti da svincolo titoli non apposti Titolo II	1.276.546,94
Progetto Casa Dago	400.000,00
Lavori Asilo della Patria	25.000,00

Passando all'esame del conto consuntivo dell'esercizio 2020, 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

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



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 e risulta così formato:

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>



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO CONSUNTIVO 2020

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.

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



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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.

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
------------	---	-----------



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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
------------	---	------------

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.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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.

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 e con la deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 sono stati radiati residui attivi per un importo pari ad € 580.823,59. Al 31/12/2020 i residui attivi 2019 e precedenti ammontano a € 826.831,34.



I.R.ASP

ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

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 con la deliberazione n. 23 del 21 maggio 2021 sono stati radiati residui passivi per un importo pari ad € 1.674.371,84. Al 31/12/2020 i residui passivi 2019 e precedenti ammontano a € 321.019,59

RESIDUI DELL'ESERCIZIO 2020

Residui attivi

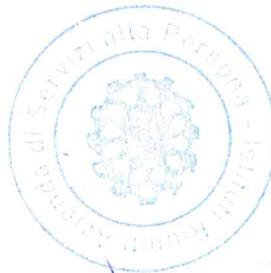
Sono stati accertati residui attivi dell'esercizio per complessivi € 415.853,25, di cui € 73.054,06 in partita di giro.

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.

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



Per quanto di sua conoscenza

Il Presidente
Dott. Mario Marazziti

Il Responsabile Amministrativo
Dott.ssa Cristina Capraro

Relazione al Rendiconto consuntivo 2020

La sottoscritta Sabrina Bottos, Revisore Unico degli **Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona**, 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;
- dell'ispezione svolta dal Dott. Attilio Vallante, su richiesta dalla direttrice regionale Inclusione Sociale della Regione Lazio, dott.ssa Ornella Guglielmino

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 mancanza 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, a seguito del controllo ispettivo del dott. Attilio Vallante, è stato ricalcolato il risultato di amministrazione, considerando la parte vincolata del progetto Casa Dago di euro 400.000 e dei Lavori Asilo della Patria di euro 25.000 e i vincoli non apposti al Titolo II relativi ai Titoli di Stato per euro 304.560 di entrate riscosse al titolo II, non vincolate in uscita e impropriamente destinate alla spesa corrente per euro 971.987. Pertanto il disavanzo di amministrazione ammonta ad euro - 1.293.585;
- che, in merito a quanto accertato dal dott. Attilio Vallante, la sottoscritta, anche se non di sua competenza e con ristretti tempi concessi per il parere, aveva già segnalato nella relazione al consuntivo 2019 parte degli errori contabili rilevati.

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. E' 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 € 459.084,23;

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, 20 gennaio 2023

Il Revisore Unico

Dott. Sabrina Bottos

