



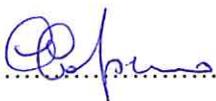
ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
D.G.R. 11/02/2020 n. 38
00161 ROMA - Via Giuseppe Antonio Guattani, 17

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N. ¹⁵ DEL ²¹ LUGLIO
2023

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL RENDICONTO 2021

Ufficio Proponente: PRESIDENZA

L'estensore dell'atto
Dott.ssa Cristina Capraro

Firma  addi 20/07/2023

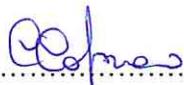
Parere dell'Ufficio Bilancio:

- FAVOREVOLE
 NON FAVOREVOLE

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

- FAVOREVOLE
 NON FAVOREVOLE

Il Direttore f.f.
Dott.ssa Cristina Capraro

Firma  addi 20/07/2023



ESTRATTO

DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 21 del mese di luglio 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 Direttore f.f. ai soli fini della trascrizione e pubblicazione del presente atto, ha adottato la seguente:

DELIBERAZIONE N. 15 DEL 21/07/2023

APPROVAZIONE DEL RENDICONTO 2021

VISTA la Legge Regionale del Lazio 22 febbraio 2019, n. 2, recante "Riordino delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) e disciplina delle aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP)";

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 lo Statuto dell'I.R.ASP, approvato con deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 11 febbraio 2020, n. 38, e s.m.i;

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, con prot. n. 1359 del 9 settembre 2020;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00205 del 07 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 e s.m.i., con cui si è proceduto alla nomina della dott.ssa Cristina Capraro quale Direttore *facente funzioni*, nelle more della nomina e dell'insediamento del Direttore;

PREMESSO:

- 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 alla luce del predetto provvedimento, con Deliberazione n. 19 dell'8 luglio 2022, si riteneva opportuno di procedere con il rinvio dell'approvazione del Bilancio consuntivo dell'esercizio 2021 in attesa dell'esito dell'attività ispettiva disposta dalla Regione Lazio con Atto di Organizzazione G07479/2022;

CONSIDERATO:

- che in data 11 luglio 2022 il dott. Vallante, Dirigente dell'Area Finanza Pubblica della Direzione regionale Bilancio, Governo Societario, Demanio e Patrimonio, ha redatto la propria relazione ispettiva, richiedendo però all'Ente ulteriori documentazione concernente la situazione del patrimonio dei titoli;
- che in data 22 luglio 2022, acquisita da parte dell'Ente la documentazione richiesta, il dott. Vallante ha prodotto una appendice, "Considerazioni Aggiuntive" alla precedente relazione ispettiva;
- che in data 10 agosto 2022 è stata prodotta una ulteriore appendice denominata "Seconda ed ultima integrazione" da parte del Dott. Vallante, che confermava le risultanze già espresse nella relazione iniziale;
- che alla luce delle argomentazioni contenute nella relazione si sono rese necessarie, nell'intervallo di tempo compreso tra agosto e novembre 2022, riunioni utili ad approfondire le tematiche emerse;

PRESO ATTO che in data 28 novembre 2022 la Regione Lazio, alla luce delle risultanze dell'ispezione, annullava in autotutela l'approvazione del conto consuntivo anno 2020;

CONSIDERATO che con Deliberazione n. 3 del 27 gennaio 2023 l'Ente, integrando le risultanze dell'ispezione, riteneva opportuno procedere all'aggiornamento del Conto Consuntivo già approvato con Deliberazione n. 24 del 31 maggio 2021;

CONSIDERATO che, a causa dell'assenza di un Responsabile dell'Ufficio Contabilità e Bilancio integrata dal collocamento in aspettativa ai sensi dell'art. 68 del D.lgs. 165/2001 della dott.ssa Roberta Gaeta, Direttore dell'I.R.ASP alla data 22 dicembre 2022, l'Ente ha provveduto, in



collaborazione con gli Uffici competenti della Regione Lazio, a trasmettere i documenti propedeutici al passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economico-patrimoniale, essenziali per l'approvazione del bilancio consuntivo 2021;

PRESO ATTO che con Deliberazione n. 11 del 15 maggio 2023 si è proceduto all'assunzione in via provvisoria della Seconda Annualità del Bilancio Pluriennale 2022-2024, adottato con Deliberazione n. 6 del 18 gennaio 2022, al fine di garantire l'adozione di impegni tesi a soddisfare diritti costituzionalmente garantiti, ragioni di somma urgenza ai fini della tutela della salute e dell'incolumità di cose e persone, ottemperare ad eventuali diffide e messa in mora da parte di Autorità giudiziarie;

RITENUTO opportuno di procedere con l'approvazione del Rendiconto della gestione relativo all'esercizio 2021, quale punto di arrivo di un intenso lavoro di raccordo tra l'Ente, la 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) e la Direzione regionale Bilancio, Governo Societario, Demanio e Patrimonio, nonché quale atto preliminare all'adozione dei successivi documenti contabili e programmatori dell'Ente;

CONSIDERATO che è stato richiesto il parere del Revisore Unico dei Conti, il quale in data 10 luglio 2023 ha tuttavia comunicato, a mezzo PEC acquisita agli atti con prot. n. 770/2023, di essere dimissionario;

PRESO ATTO pertanto che il parere del Revisore Unico dei Conti non è allo stato attuale acquisito agli atti dell'Ente;

VISTO il Decreto Legislativo del 4 maggio 2001 n. 207;

VISTO il Regolamento regionale 17/2019;

VISTO il Regolamento regionale 21/2019;

VISTO il Regolamento regionale 5/2020;

VISTA la D.G.R. 899 del 3 settembre 2019;

SU PROPOSTA del Presidente;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il parere favorevole del Direttore f.f.;

per i motivi esposti in narrativa e con il seguente voto:



		Favorevole	Sfavorevole
MARIO MARAZZITI	Presidente	X	
ROSANGELA BOZZA	Consigliere		X
SABRINA DI MARCO	Consigliere	X	

DELIBERA

1. per le motivazioni di cui in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate a formare parte integrante e sostanziale del presente atto, di procedere con l'approvazione del rendiconto della gestione relativo all'esercizio 2021;
2. di dare mandato ai competenti Uffici di adempiere a tutti gli atti che ne conseguono;
3. di disporre la pubblicazione nonché la trasmissione ai competenti Uffici Regionali del presente provvedimento.

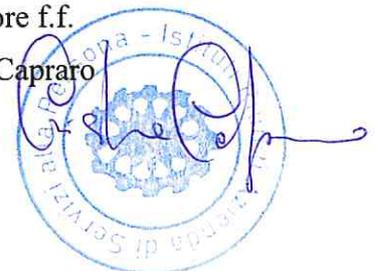
Il Presidente f.to Mario Marazziti
Il Consigliere f.to Rosangela Bozza
Il Consigliere f.to Sabrina Di Marco

Il Direttore f.f.
Cristina Capraro



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

Il Direttore f.f.
Cristina Capraro





I.R.A.S.P

ALLEGATO B1 - Prospetto di riacordo residui attivi anni 2020 e prec. - Regolamento Regionale n. 5/2020

Residui attivi	Esercizio di provenienza	Valore del rendiconto finanziario al 31/12/2020	Fondo svalutazione crediti	Conti elementari di riferimento della contabilità economica	Riferimento allo Stato Patrimoniale iniziale al 01/01/2021	Valori di contabilizzazione
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
TITOLO I - SEZ. 1						
Entrate ordinarie						
E 01.01.00.00001.001 2014 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20140000544	32.317,35 €	32.317,35 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	32.317,35 €
E 01.01.00.00001.001 2015 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20150000647	27.652,94 €	27.652,94 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	27.652,94 €
E 01.01.00.00001.001 2016 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20160000920	4.826,47 €	4.826,47 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.826,47 €
E 01.01.00.00001.001 2017 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20170000001	4.000,00 €	4.000,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.000,00 €
E 01.01.00.00001.001 2018 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20180000925	19.294,18 €	19.294,18 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	19.294,18 €
E 01.01.00.00001.001 2018 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20180000025	140,06 €	140,06 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	140,06 €
E 01.01.00.00001.001 2018 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20180000032	23.241,00 €	23.241,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	23.241,00 €
E 01.01.00.00001.001 2018 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20180000033	20.768,00 €	20.768,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	20.768,00 €
E 01.01.00.00001.002 2015 VIA LEONORI	AC20150000653	4.711,71 €	4.711,71 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.711,71 €
E 01.01.00.00001.002 2016 VIA LEONORI	AC20160000921	729,57 €	729,57 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	729,57 €
E 01.01.00.00001.002 2016 VIA LEONORI	AC20160000922	9.369,36 €	9.369,36 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	9.369,36 €
E 01.01.00.00001.002 2017 VIA LEONORI	AC20170000024	7.027,02 €	7.027,02 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	7.027,02 €
E 01.01.00.00001.002 2017 VIA LEONORI	AC20170000037	12.802,32 €	12.802,32 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	12.802,32 €
E 01.01.00.00001.002 2018 VIA LEONORI	AC20180000038	12.802,32 €	12.802,32 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	12.802,32 €
E 01.01.00.00001.002 2018 VIA LEONORI	AC20180000039	1.716,20 €	1.716,20 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.716,20 €
E 01.01.00.00001.002 2018 VIA LEONORI	AC20180000041	1.204,63 €	1.204,63 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.204,63 €
E 01.01.00.00001.003 2012 Via Menichini/Gherardini	AC20120000513	658,21 €	658,21 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	658,21 €
E 01.01.00.00001.003 2013 Via Menichini/Gherardini	AC20130000584	2.800,00 €	2.800,00 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.800,00 €
E 01.01.00.00001.003 2013 Via Menichini/Gherardini	AC20130000586	8.695,44 €	8.695,44 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	8.695,44 €
E 01.01.00.00001.003 2013 Via Menichini/Gherardini	AC20130000588	8.863,22 €	8.863,22 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	8.863,22 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000589	3.053,49 €	3.053,49 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	3.053,49 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000507	1.000,00 €	1.000,00 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.000,00 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000546	685,41 €	685,41 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	685,41 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000547	1.183,00 €	1.183,00 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.183,00 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000548	5.463,80 €	5.463,80 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.463,80 €
E 01.01.00.00001.003 2014 Via Menichini/Gherardini	AC20140000551	13.557,90 €	13.557,90 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	13.557,90 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000654	685,41 €	685,41 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	685,41 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000657	2.290,00 €	2.290,00 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.290,00 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000658	8.200,80 €	8.200,80 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	8.200,80 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000659	2.228,62 €	2.228,62 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.228,62 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000660	5.237,76 €	5.237,76 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.237,76 €
E 01.01.00.00001.003 2015 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20150000661	6.105,75 €	6.105,75 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	6.105,75 €
E 01.01.00.00001.003 2016 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20160000662	5.654,75 €	5.654,75 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.654,75 €
E 01.01.00.00001.003 2016 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20160000923	8.200,80 €	8.200,80 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	8.200,80 €
E 01.01.00.00001.003 2016 VIA MENICHINI/GHERARDINI	AC20160000924	13.740,00 €	13.740,00 €	40501003 VIA MENICHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	13.740,00 €



E 01.01.00.00001.003 2016 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20160000926	9.821,64 €	9.821,64 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	9.821,64 €
E 01.01.00.00001.003 2017 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20170000004	1.581,59 €	1.581,59 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.581,59 €
E 01.01.00.00001.003 2017 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20170000027	6.870,00 €	6.870,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	6.870,00 €
E 01.01.00.00001.003 2017 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20170000034	4.092,35 €	4.092,35 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.092,35 €
E 01.01.00.00001.003 2018 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20180000050	550,00 €	550,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	550,00 €
E 01.01.00.00001.003 2018 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20180000052	764,03 €	764,03 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	764,03 €
E 01.01.00.00001.003 2018 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20180000054	664,75 €	664,75 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	664,75 €
E 01.01.00.00001.003 2018 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20180000056	1.560,00 €	1.560,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.560,00 €
E 01.01.00.00001.003 2018 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20180000058	5.573,60 €	5.573,60 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.573,60 €
E 01.01.00.00002.001 2014 Rimborsi Vari	AC20140000552	10.401,49 €	10.401,49 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	10.401,49 €
E 01.01.00.00002.001 2015 RIMBORSI VARI	AC20150000601	8.487,00 €	8.487,00 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	8.487,00 €
E 01.01.00.00002.002 2011 Entrate Diverse	AC20110000514	130.000,00 €	130.000,00 €	40507001 ALTRI RICAVI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	130.000,00 €
E 01.01.00.00002.002 2012 Entrate Diverse	AC20120000543	203.265,80 €	203.265,80 €	40507001 ALTRI RICAVI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	203.265,80 €
E 01.01.01.00001.001 2019 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20190000073	6.099,96 €	6.099,96 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	6.099,96 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000082	16.800,00 €	16.800,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	16.800,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000375	9.000,00 €	9.000,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	9.000,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000377	6.099,96 €	6.099,96 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	6.099,96 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000378	1.925,00 €	1.925,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.925,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000379	18.232,50 €	18.232,50 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	18.232,50 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000380	737,56 €	737,56 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	737,56 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000383	2.400,00 €	2.400,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.400,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000384	36.000,00 €	36.000,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	36.000,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000386	50.400,00 €	50.400,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	50.400,00 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000387	2.041,67 €	2.041,67 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.041,67 €
E 01.01.01.00001.001 2020 TENUTA CASTEL DI LEVA	AC20200000388	7.000,00 €	7.000,00 €	40501001 CASTEL DI LEVA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	7.000,00 €
E 01.01.01.00001.002 2019 VIA LEONORI	AC20190000088	12.802,32 €	12.802,32 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	12.802,32 €
E 01.01.01.00001.002 2019 VIA LEONORI	AC20190000092	3.000,00 €	3.000,00 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	3.000,00 €
E 01.01.01.00001.002 2020 VIA LEONORI	AC20200000393	2.409,28 €	2.409,28 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.409,28 €
E 01.01.01.00001.002 2020 VIA LEONORI	AC20200000676	1.000,00 €	1.000,00 €	40501002 VIA LEONORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.000,00 €
E 01.01.01.00001.003 2019 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20190000095	4.606,00 €	4.606,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.606,00 €
E 01.01.01.00001.003 2019 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20190000099	4.648,69 €	4.648,69 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.648,69 €
E 01.01.01.00001.003 2019 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20190000101	1.560,00 €	1.560,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.560,00 €
E 01.01.01.00001.003 2019 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20190000104	5.045,10 €	5.045,10 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.045,10 €
E 01.01.01.00001.003 2020 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20200000397	126,00 €	126,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	126,00 €
E 01.01.01.00001.003 2020 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20200000403	9.900,00 €	9.900,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	9.900,00 €
E 01.01.01.00001.003 2020 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20200000404	5.445,00 €	5.445,00 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	5.445,00 €
E 01.01.01.00001.003 2020 VIA MENICCHINI/GHERARDINI	AC20200000677	1.068,66 €	1.068,66 €	40501003 VIA MENICCHINI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.068,66 €
E 01.01.01.00001.004 2019 ALTRI	AC20190000093	2.500,00 €	2.500,00 €	40501004 VIA CAETANI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.500,00 €
E 01.01.01.00001.004 2020 ALTRI	AC20200000392	32.212,00 €	32.212,00 €	40501004 VIA CAETANI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	32.212,00 €
E 01.01.01.00004.001 2020 PRESTAZ. SERVIZI SOCIO-ED.-ASS.LI CENTRO S. EUFEMIA	AC20200000654	4.740,76 €	4.740,76 €	40101002 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA DA ROMA CAPITALE	10202013 CREDITI VERSO CITTA' METROPOLITANA	4.740,76 €
E 01.01.01.00004.001 2020 PRESTAZ. SERVIZI SOCIO-ED.-ASS.LI CENTRO S. EUFEMIA	AC20200000655	53.597,51 €	53.597,51 €	40601001 CONTRIBUTO PER RIMBORSO CDA	10202013 CREDITI VERSO CITTA' METROPOLITANA	53.597,51 €



E 01.01.01.00004.001 2020 PRESTAZ. SERVIZI SOCIO-ED.-ASS.LI CENTRO S. EUFEMIA	AC20200000659	2.607,40 €	40101001 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	2.607,40 €
E 01.01.01.00004.001 2020 PRESTAZ. SERVIZI SOCIO-ED.-ASS.LI CENTRO S. EUFEMIA	AC20200000673	42.000,00 €	40601001 CONTRIBUTO PER RIMBORSO CDA	10202013 CREDITI VERSO CITTA' METROPOLITANA	42.000,00 €
E 01.01.01.00004.002 2020 ALTRI CONTRIBUTI ED OBLAZIONI	AC20200000425	12.500,00 €	40103001 CONCORSI E RECUPERI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA	10202041 CREDITI V/INQUILINI	12.500,00 €
E 01.01.01.00004.002 2020 ALTRI CONTRIBUTI ED OBLAZIONI	AC20200000653	31.204,41 €	40605001 CONTRIBUTO OPAS	10202019 CREDITI VERSO STATO E ALTRI ENTI	31.204,41 €
E 01.01.01.00004.002 2020 ALTRI CONTRIBUTI ED OBLAZIONI	AC20200000660	7.500,00 €	40101003 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI RESIDENZA	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	7.500,00 €
E 01.01.01.00005.003 2020 CONTRIBUTI STRAORDINARI DA ENTI	AC20200000674	2.651,48 €	40601002 CONTRIBUTO RIMBORSO MUTUO	10202011 CREDITI VERSO LA REGIONE	2.651,48 €

TITOLO III

Partite di giro

E 03.01.00.00008.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	AC20170000922	1.016,66 €	10202041 Crediti da conduttori privati	10202041 CREDITI V/INQUILINI	1.016,66 €
E 03.01.00.00008.006 2013 Registrazione contratti	AC20130000227	205,52 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	205,52 €
E 03.01.00.00008.006 2013 Registrazione contratti	AC20130000228	234,85 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	234,85 €
E 03.01.00.00008.006 2013 Registrazione contratti	AC20130000229	15,89 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	15,89 €
E 03.01.00.00008.006 2013 Registrazione contratti	AC20130000238	76,51 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	76,51 €
E 03.01.00.00008.006 2014 Registrazione contratti	AC20140000061	135,72 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	135,72 €
E 03.01.00.00008.006 2014 Registrazione contratti	AC20140000165	235,55 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	235,55 €
E 03.01.00.00008.006 2014 Registrazione contratti	AC20140000215	82,01 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	82,01 €
E 03.01.00.00008.006 2014 Registrazione contratti	AC20140000530	277,64 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	277,64 €
E 03.01.00.00008.006 2015 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20150000055	135,72 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	135,72 €
E 03.01.00.00008.006 2015 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20150000649	276,53 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	276,53 €
E 03.01.00.00008.006 2015 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20150000665	82,01 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	82,01 €



E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20160000095	120,60 €	120,60 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	120,60 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20160000096	33,50 €	33,50 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	33,50 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000933	140,68 €	140,68 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	140,68 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000934	137,40 €	137,40 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	137,40 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000936	98,22 €	98,22 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	98,22 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000943	277,36 €	277,36 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	277,36 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000944	82,01 €	82,01 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	82,01 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000945	74,68 €	74,68 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	74,68 €
E 03.01.00.000008.006 2016 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201600000946	1.072,00 €	1.072,00 €	40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202028 CREDITI VERSO ERARIO C/RITENUTE A CREDITO	1.072,00 €
E 03.01.00.000008.006 2017 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201700000904	128,02 €	128,02 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	128,02 €
E 03.01.00.000008.006 2017 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201700000906	276,53 €	276,53 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	276,53 €
E 03.01.00.000008.006 2017 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201700000907	151,50 €	151,50 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	151,50 €
E 03.01.00.000008.006 2017 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201700000924	125,00 €	125,00 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	125,00 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201800000899	108,65 €	108,65 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	108,65 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201800000900	65,50 €	65,50 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	65,50 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201800000901	62,00 €	62,00 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	62,00 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC201800000902	18,97 €	18,97 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDU TTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	18,97 €



E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20180000903	217,50 €	217,50 €	40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	217,50 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20180000904	87,60 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	87,60 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20180000905	61,00 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	61,00 €
E 03.01.00.000008.006 2018 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20180000906	958,44 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	958,44 €
E 03.01.00.000008.009 2016 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20160000937	23.538,05 €	23.538,05 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	23.538,05 €
E 03.01.00.000008.009 2017 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20170000897	254,00 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	254,00 €
E 03.01.00.000008.009 2018 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20180000907	403,75 €	403,75 €	40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202041 CREDITI V/INQUILINI	403,75 €
E 03.01.00.000008.009 2018 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20180000908	597,50 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202041 CREDITI V/INQUILINI	597,50 €
E 03.01.00.000008.009 2018 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20180000911	15,03 €		40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	15,03 €
E 03.01.00.000008.011 2017 ONERI CONDOMINIALI	AC20170000903	13.890,87 €	13.890,87 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	13.890,87 €
E 03.01.00.000008.011 2018 ONERI CONDOMINIALI	AC20180000895	29.673,31 €	29.673,31 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	29.673,31 €
E 03.01.01.000008.002 2020 IRPEF ALLA FONTE	AC20200000666	1.202,95 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202028 CREDITI VERSO ERARIO C/RITENUTE A CREDITO	1.202,95 €
E 03.01.01.000008.003 2020 CONTRIBUTI PREV.LI DI RIVALSA	AC20200000667	612,04 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202028 CREDITI VERSO ERARIO C/RITENUTE A CREDITO	612,04 €
E 03.01.01.000008.004 2020 ADDIZIONALE REGIONALE	AC20200000670	126,04 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	126,04 €
E 03.01.01.000008.006 2019 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20190000707	85,50 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	85,50 €
E 03.01.01.000008.006 2019 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20190000708	72,60 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	72,60 €
E 03.01.01.000008.006 2019 REGISTRAZIONE CONTRATTI	AC20190000709	61,00 €		40503005 RIMBORSI SPESE DA CONDUOTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	61,00 €
E 03.01.01.000008.009 2019 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20190000702	2.792,77 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202042 ALTRI CREDITI	2.792,77 €
E 03.01.01.000008.009 2019 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20190000703	2.836,78 €		40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	2.836,78 €
E 03.01.01.000008.009 2019 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20190000704	635,62 €		40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	635,62 €
E 03.01.01.000008.009 2020 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20200000661	3.000,00 €		40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	3.000,00 €
E 03.01.01.000008.009 2020 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20200000669	4.328,36 €		40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUOTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	4.328,36 €



E 03.01.01.00008.009 2020 SPESE ED ONERI C/TERZI	AC20200000675	450,90 €	40503007 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA' DIVERSE	10202032 CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	450,90 €
E 03.01.01.00008.011 2019 ONERI CONDOMINIALI	AC20190000695	23.300,98 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	23.300,98 €
E 03.01.01.00008.011 2020 ONERI CONDOMINIALI	AC20200000658	27.660,42 €	40503001 RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	10202041 CREDITI V/INQUILINI	27.660,42 €
E 03.01.01.00008.012 2020 PERSONALE COMANDATO	AC20200000656	18.370,29 €	40602003 RIMBORSO PERSONALE COMANDO	10202036 CREDITI VERSO REGIONE E ALTRI ENTI PER PERSONALE COMANDATO	18.370,29 €
E 03.01.01.00008.012 2020 PERSONALE COMANDATO	AC20200000657	17.303,06 €	40602003 RIMBORSO PERSONALE COMANDO	10202036 CREDITI VERSO REGIONE E ALTRI ENTI PER PERSONALE COMANDATO	17.303,06 €
TOTALE RESIDUI ATTIVI 2020 E PREC.		1.242.684,59 €	390.628,38 €		1.242.684,59 €



I.R.ASP

ALLEGATO B1 - Prospetto di raccordo residui passivi anni 2020 e prec. - Regolamento Regionale n. 5/2020

(1) Residui Passivi	(2) Esercizio di provenienza	(3) Valori del rendiconto finanziario al 31/12/2020	(4) Conti elementari di riferimento della contabilità economica	(5) Riferimento allo Stato Patrimoniale iniziale al 01/01/2021	(6) Valori di contabilizzazione
TITOLO I - SEZ. 1					
Uscite ordinarie					
U 01.01.00.00001.001 2018 IMPOSTE E TASSE	IM20180000753	5.863,13 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	5.863,13 €
U 01.01.00.00001.001 2018 IMPOSTE E TASSE	IM20180000754	2.610,00 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	2.610,00 €
U 01.01.00.00001.001 2018 IMPOSTE E TASSE	IM20180000786	12.242,53 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	12.242,53 €
U 01.01.00.00002.006 2018 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20180000646	256,20 €	30208001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	256,20 €
U 01.01.00.00005.002 2017 PERSONALE DIPENDENTE	IM20170000791	11.261,25 €	30401001 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	11.261,25 €
U 01.01.00.00005.002 2018 PERSONALE DIPENDENTE	IM20180000331	3.753,75 €	30401001 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.753,75 €
U 01.01.00.00005.005 2017 ONERI RIFLESSI	IM20170000792	3.060,81 €	30402001 CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL E EX INADEL) ENTI LOCALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.060,81 €
U 01.01.00.00005.005 2018 ONERI RIFLESSI	IM20180000334	1.020,27 €	30402001 CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL E EX INADEL) ENTI LOCALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.020,27 €
U 01.01.00.00006.001 2018 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20180000079	149,10 €	30202010 SERVIZI ESTERNALIZZATI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	149,10 €
U 01.01.00.00006.004 2017 REGISTRAZIONE CONTRATTI	IM20170000814	1.022,93 €	30802001 IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.022,93 €
U 01.01.00.00007.002 2018 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20180000422	1.500,00 €	30201002 Convenzione assistenza religiosa	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.500,00 €
U 01.01.00.00007.005 2018 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHE	IM20180000566	1.500,00 €	30201002 Convenzione assistenza religiosa	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.500,00 €
U 01.01.00.00008.007 2018 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASSISTENZIA	IM20180000624	2.074,00 €	30205005 ALTRE CONSULENZE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.074,00 €
U 01.01.01.00001.001 2019 IMPOSTE E TASSE	IM20190000392	1.705,99 €	32102001 IRES	20405018 TRIBUTARI	1.705,99 €
U 01.01.01.00001.001 2019 IMPOSTE E TASSE	IM20190000394	49.503,00 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	49.503,00 €
U 01.01.01.00001.001 2019 IMPOSTE E TASSE	IM20190000697	28.500,00 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	28.500,00 €
U 01.01.01.00001.001 2020 IMPOSTE E TASSE	IM20200000604	62.294,11 €	30802002 IUC (IMU-TASI)	20405018 TRIBUTARI	62.294,11 €
U 01.01.01.00002.004 2020 MANUTENZIONE VIA MENCHINI/GHERARDINI	IM20200000695	915,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	915,00 €
U 01.01.01.00002.005 2019 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20190000560	398,53 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	398,53 €
U 01.01.01.00002.005 2019 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20190000605	326,66 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	326,66 €
U 01.01.01.00002.005 2019 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20190000675	265,69 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	265,69 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000097	326,66 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	326,66 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000101	553,07 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	553,07 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000605	3.660,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.660,00 €



U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000606	1.800,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.800,00 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000607	1.500,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.500,00 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000615	509,96 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	509,96 €
U 01.01.01.00002.005 2020 MANUTENZIONE VIA GUATTANI	IM20200000680	91,50 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	91,50 €
U 01.01.01.00002.006 2019 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM201900000561	1.281,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.281,00 €
U 01.01.01.00002.006 2019 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM201900000606	1.050,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.050,00 €
U 01.01.01.00002.006 2019 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM201900000676	854,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	854,00 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000098	1.050,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.050,00 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000100	3.285,87 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.285,87 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000225	1.464,00 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.464,00 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000608	2.464,40 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.464,40 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000609	2.440,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.440,00 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000610	732,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	732,00 €
U 01.01.01.00002.006 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASS.LI	IM20200000678	469,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	469,00 €
U 01.01.01.00003.002 2020 COMMISSIONI ED ONERI BANCARI	IM20200000611	1.400,00 €	30801002 ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	20401001 DEBITI VERSO BANCHE	1.400,00 €
U 01.01.01.00005.001 2020 CDA	IM20200000620	7.550,00 €	30209001 COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	7.550,00 €
U 01.01.01.00005.001 2020 CDA	IM20200000621	13.400,00 €	30209001 COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	13.400,00 €
U 01.01.01.00005.005 2020 ONERI RIFLESSI	IM20200000501	419,24 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	419,24 €
U 01.01.01.00005.005 2020 ONERI RIFLESSI	IM20200000502	3.994,46 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	3.994,46 €
U 01.01.01.00005.005 2020 ONERI RIFLESSI	IM20200000646	1.084,51 €	32101001 IMPOSTA IRAP	20405018 TRIBUTARI	1.084,51 €
U 01.01.01.00005.005 2020 ONERI RIFLESSI	IM20200000651	3.617,00 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	3.617,00 €
U 01.01.01.00005.006 2020 SEGRETARIO GENERALE	IM20200000618	2.000,00 €	30401001 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.000,00 €
U 01.01.01.00005.007 2019 COLLEGIO DEI REVISORI	IM201900000643	2.150,11 €	30209002 Compenso Revisore Unico	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.150,11 €
U 01.01.01.00005.007 2020 COLLEGIO DEI REVISORI	IM20200000617	12.500,00 €	30209002 Compenso Revisore Unico	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	12.500,00 €
U 01.01.01.00006.001 2019 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM201900000010	1.952,00 €	30302002 FORNITURA SOFTWARE E ASSISTENZA INFORMATICA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.952,00 €
U 01.01.01.00006.001 2019 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM201900000360	1.762,20 €	30202010 SERVIZIO PULIZIA UFFICI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.762,20 €
U 01.01.01.00006.001 2019 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM201900000365	2.423,03 €	30202010 SERVIZIO PULIZIA UFFICI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.423,03 €
U 01.01.01.00006.001 2019 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM201900000652	660,83 €	30202010 SERVIZIO PULIZIA UFFICI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	660,83 €



U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000553	3.477,00 €	30202010 SERVIZIO PULIZIA UFFICI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.477,00 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000612	3.880,00 €	30202001 VIGILANZA E IMANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.880,00 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000662	148,88 €	30202002 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	148,88 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000673	523,50 €	30801003 ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	523,50 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000675	588,00 €	30801003 ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	588,00 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000677	1.306,88 €	30801003 ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	20405038 DEBITI VS ECONOMO	1.306,88 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000687	684,79 €	30104001 ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	684,79 €
U 01.01.01.00006.001 2020 GENERALI D'AMMINISTRAZIONE	IM20200000697	358,48 €	30202002 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	358,48 €
U 01.01.01.00006.002 2020 POSTALI E UTENZE	IM20200000663	274,68 €	30207004 UTENZE TELEFONICHE FISSE E MOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	274,68 €
U 01.01.01.00006.002 2020 POSTALI E UTENZE	IM20200000674	17,55 €	30801001 SPESE POSTALI, BOLLI E VARIE	20405038 DEBITI VS ECONOMO	17,55 €
U 01.01.01.00006.002 2020 POSTALI E UTENZE	IM20200000691	142,39 €	30207001 UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	142,39 €
U 01.01.01.00006.003 2019 LEGALI E CONSULENZE	IM20190000122	4.060,16 €	30205004 CONSULENZA FISCALE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	4.060,16 €
U 01.01.01.00006.003 2019 LEGALI E CONSULENZE	IM20190000695	249,00 €	30204001 COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	249,00 €
U 01.01.01.00006.003 2020 LEGALI E CONSULENZE	IM20200000153	1.141,92 €	30205001 PRESTAZIONI TECNICHE E CONSULENZE IMMOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.141,92 €
U 01.01.01.00006.003 2020 LEGALI E CONSULENZE	IM20200000557	4.000,00 €	30205004 CONSULENZA FISCALE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	4.000,00 €
U 01.01.01.00006.003 2020 LEGALI E CONSULENZE	IM20200000672	1.214,00 €	30801001 SPESE POSTALI, BOLLI E VARIE	20405018 TRIBUTARI	1.214,00 €
U 01.01.01.00006.005 2020 CANCELLERIA	IM20200000665	1.764,66 €	30103002 CANCELLERIA, STAMPATE E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	20405038 DEBITI VS ECONOMO	1.764,66 €
U 01.01.01.00006.006 2020 ASSICURAZIONI	IM20200000701	1.025,00 €	30210001 ASSICURAZIONI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.025,00 €
U 01.01.01.00006.007 2020 ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI ED ATTREZ	IM20200000666	780,80 €	30104002 ACQUISTO E NOLEGGIO SOFTWARE E HARDWARE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	780,80 €
U 01.01.01.00006.007 2020 ACQUISTO E MANUTENZIONE MOBILI ED ATTREZ	IM20200000682	852,00 €	30104001 ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	20405038 DEBITI VS ECONOMO	852,00 €
U 01.01.01.00006.009 2020 ADEMPIMENTI D.LGS 81/08	IM20200000558	1.244,40 €	30205005 ALTRE CONSULENZE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.244,40 €
U 01.01.01.00006.009 2020 ADEMPIMENTI D.LGS 81/08	IM20200000698	940,00 €	30205005 ALTRE CONSULENZE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	940,00 €
U 01.01.01.00007.001 2020 ADEMPIMENTI EX ART. 1 STATUTO	IM20200000690	141,00 €	30207001 UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	141,00 €
U 01.01.01.00007.002 2019 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20190000361	17.240,20 €	30202007 SERVIZIO PULIZIA CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	17.240,20 €
U 01.01.01.00007.002 2019 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20190000366	23.705,28 €	30202007 SERVIZIO PULIZIA CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	23.705,28 €
U 01.01.01.00007.002 2019 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20190000389	3.000,00 €	30201002 Convenzione assistenza religiosa	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.000,00 €



U 01.01.01.00007.002 2019 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM201900000653	6.465,08 €	30202007 SERVIZIO PULIZIA CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	6.465,08 €
U 01.01.01.00007.002 2020 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20200000154	1.776,32 €	30205001 PRESTAZIONI TECNICHE E CONSULENZE IMMOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.776,32 €
U 01.01.01.00007.002 2020 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20200000550	26.656,97 €	30202007 SERVIZIO PULIZIA CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	26.656,97 €
U 01.01.01.00007.002 2020 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20200000554	21.814,24 €	30202002 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	21.814,24 €
U 01.01.01.00007.002 2020 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20200000656	29.623,12 €	30206001 SOMMINISTRAZIONE PERSONALE TECNICO	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	29.623,12 €
U 01.01.01.00007.002 2020 GESTIONE SERVIZI CASA DI RIPOSO S.EUFEMI	IM20200000659	7.426,50 €	30202002 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	7.426,50 €
U 01.01.01.00007.003 2019 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20190000362	530,20 €	30202008 SERVIZIO PULIZIA CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	530,20 €
U 01.01.01.00007.003 2019 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20190000367	729,03 €	30202008 SERVIZIO PULIZIA CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	729,03 €
U 01.01.01.00007.003 2019 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20190000654	198,83 €	30202008 SERVIZIO PULIZIA CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	198,83 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000102	553,07 €	30208001 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	553,07 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000504	4.868,58 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	4.868,58 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000551	2.433,90 €	30202008 SERVIZIO PULIZIA CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.433,90 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000555	1.519,76 €	30202003 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.519,76 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000648	1.377,63 €	32101001 IMPOSTA IRAP	20405018 TRIBUTARI	1.377,63 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000653	4.439,88 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	4.439,88 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000657	14.811,56 €	30206001 SOMMINISTRAZIONE PERSONALE TECNICO	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	14.811,56 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000660	1.098,68 €	30202003 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.098,68 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000661	4.631,10 €	30202003 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	4.631,10 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000671	1.392,94 €	30104001 ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.392,94 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000676	1.105,08 €	30104001 ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.105,08 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000683	624,20 €	30104001 ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	624,20 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000685	160,00 €	30207004 UTENZE TELEFONICHE FISSE E MOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	160,00 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000686	1.353,90 €	30202003 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.353,90 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000688	720,00 €	30202003 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CD	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	720,00 €



U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000692	179,07 €	30207004 UTENZE TELEFONICHE FISSE E MOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	179,07 €
U 01.01.01.00007.003 2020 GESTIONI SERVIZI CENTRO DIURNO ALZHEIMER	IM20200000696	1.098,00 €	30104001 ACCUISTO MOBILI E ATTREZZI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.098,00 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000363	917,68 €	30202009 SERVIZIO PULIZIA RRM	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	917,68 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000368	1.261,81 €	30202009 SERVIZIO PULIZIA RRM	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.261,81 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000390	3.000,00 €	30201002 Convenzione assistenza religiosa	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.000,00 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000562	787,87 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	787,87 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000617	525,25 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	525,25 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000655	344,13 €	30202009 SERVIZIO PULIZIA RRM	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	344,13 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000665	643,34 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	643,34 €
U 01.01.01.00007.004 2019 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20190000677	525,25 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	525,25 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000099	643,34 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	643,34 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000103	553,07 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	553,07 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000155	1.776,32 €	30205001 PRESTAZIONI TECNICHE E CONSULENZE IMMOBILI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.776,32 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000505	1.137,74 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	1.137,74 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000552	2.607,70 €	30202009 SERVIZIO PULIZIA RRM	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	2.607,70 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000556	4.486,68 €	30202004 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO RESIDENZA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	4.486,68 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000649	221,88 €	32101001 IMPOSTA IRAP	20405018 TRIBUTARI	221,88 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000654	1.114,56 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	1.114,56 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000658	7.405,78 €	30206001 SOMMINISTRAZIONE PERSONALE TECNICO	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	7.405,78 €
U 01.01.01.00007.004 2020 GESTIONE SERVIZI RESIDENZA REGINA MARGHERITA	IM20200000689	120,00 €	30202004 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO RESIDENZA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	120,00 €
U 01.01.01.00007.005 2019 AL TRI PROGETTI SOCIO ED.VI ASS.LI	IM201900000615	6.000,00 €	30807000 CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	6.000,00 €
U 01.01.01.00007.005 2020 AL TRI PROGETTI SOCIO ED.VI ASS.LI	IM20200000616	18.600,00 €	30807000 CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	18.600,00 €
U 01.01.01.00007.007 2020 ROMA CAPITALE - STRUTTURA PARCO DI VEJO	IM20200000503	1.378,44 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	1.378,44 €
U 01.01.01.00007.007 2020 ROMA CAPITALE - STRUTTURA PARCO DI VEJO	IM20200000647	227,52 €	321010001 IMPOSTA IRAP	20405018 TRIBUTARI	227,52 €



U 01.01.01.00007.007 2020 ROMA CAPITALE - STRUTTURA PARCO DI VEJO	IM20200000652	796,94 €	30402003 CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	796,94 €
U 01.01.01.00008.004 2020 MANUTENZIONI VARIE STRAORDINARIE	IM20200000681	183,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	183,00 €
U 01.01.01.00008.004 2020 MANUTENZIONI VARIE STRAORDINARIE	IM20200000684	885,11 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	885,11 €
U 01.01.01.00008.006 2020 SPESE PER CONTENZIOSI IN CORSO	IM20200000613	10.000,00 €	30205002 CONSULENZE SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	10.000,00 €
U 01.01.01.00008.007 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASSISTENZIA	IM20200000614	6.087,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	6.087,00 €
U 01.01.01.00008.007 2020 MANUTENZIONE STRUTTURE SOCIO-ASSISTENZIA	IM20200000679	263,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	263,00 €
TITOLO III					
Partite di giro					
U 03.01. 0.00011.001 2013 Depositi e ritenute varie	IM20130000228	1.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.000,00 €
U 03.01. 0.00011.001 2013 Depositi e ritenute varie	IM20130000314	680,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	680,00 €
U 03.01. 0.00011.001 2013 Depositi e ritenute varie	IM20130000497	1.170,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.170,00 €
U 03.01. 0.00011.001 2013 Depositi e ritenute varie	IM20130000616	1.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.000,00 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000795	2.262,32 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	2.262,32 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000796	1.950,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.950,00 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000797	4.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.000,00 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000798	4.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.000,00 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000799	4.800,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.800,00 €
U 03.01.00.00010.001 2017 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20170000812	1.016,66 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.016,66 €
U 03.01.00.00010.001 2018 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20180000773	2.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	2.000,00 €
U 03.01.00.00010.001 2018 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20180000774	1.980,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.980,00 €
U 03.01.00.00010.001 2018 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20180000776	1.210,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.210,00 €
U 03.01.00.00010.001 2018 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20180000777	275,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	275,00 €
U 03.01.00.00010.009 2018 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20180000567	837,36 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	837,36 €
U 03.01.00.00011.001 2005 Depositi cauzionali	IM20050000516	6.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	6.000,00 €



U 03.01.00.0001.1.001 2006 Depositi cauzionali	IM20060000517	3.240,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	3.240,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2007 Depositi cauzionali	IM20070000518	3.600,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	3.600,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2007 Depositi cauzionali	IM20070000519	5.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	5.000,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2007 Depositi cauzionali	IM20070000520	250,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	250,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2011 Depositi cauzionali	IM20110000523	2.340,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	2.340,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2011 Depositi cauzionali	IM20110000524	2.199,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	2.199,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2012 Depositi cauzionali	IM20120000525	1.100,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.100,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2012 Depositi cauzionali	IM20120000526	800,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	800,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2012 Depositi cauzionali	IM20120000529	1.050,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.050,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2012 Depositi cauzionali	IM20120000533	1.100,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.100,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2014 Depositi e ritenute varie	IM20140000048	622,37 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	622,37 €
U 03.01.00.0001.1.001 2015 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20150000210	9.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	9.000,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2015 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20150000346	500,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	500,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2015 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20150000527	6.125,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	6.125,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2015 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20150000528	3.435,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	3.435,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2015 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20150000566	3.500,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	3.500,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000073	1.900,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.900,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000109	1.815,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.815,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000223	1.650,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	1.650,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000780	4.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.000,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000781	4.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.000,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000782	4.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	4.000,00 €
U 03.01.00.0001.1.001 2016 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20160000783	12.600,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	12.600,00 €
U 03.01.01.00010.001 2020 DEPOSITI E RITENUTE VARIE	IM20200000667	3.000,00 €	2305040 Debiti per depositi cauzionali	20405040 Debiti per depositi cauzionali	3.000,00 €



U 03.01.01.00010.002 2020 IRPEF ALLA FONTE	IM20200000497	486,41 €	23501001 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	20405019 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	486,41 €
U 03.01.01.00010.002 2020 IRPEF ALLA FONTE	IM20200000643	6.255,06 €	23501001 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	20405019 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	6.255,06 €
U 03.01.01.00010.002 2020 IRPEF ALLA FONTE	IM20200000693	338,47 €	23501001 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	20405019 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	338,47 €
U 03.01.01.00010.003 2020 CONTRIBUTI PREV.LI DI RIVALSA	IM20200000645	5.277,43 €	23502003 Debiti v/INPS c/ritenute lavoratore dip.te	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	5.277,43 €
U 03.01.01.00010.003 2020 CONTRIBUTI PREV.LI DI RIVALSA	IM20200000700	330,84 €	23502003 Debiti v/INPS c/ritenute lavoratore dip.te	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	330,84 €
U 03.01.01.00010.004 2020 ADDIZIONALE REGIONALE	IM20200000499	1.233,88 €	23501001 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	20405019 Debiti v/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	1.233,88 €
U 03.01.01.00010.006 2020 REGISTRAZIONE CONTRATTI	IM20200000670	1.004,50 €	30802001 IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	20405018 TRIBUTARI	1.004,50 €
U 03.01.01.00010.007 2020 QUOTE SINDACALI	IM20200000641	24,52 €	20105034 DEBITI VERSO RITENUTE SINDACALI E ASSOCIATIVE	20405034 DEBITI VERSO ASSOCIAZIONI SINDACALI	24,52 €
U 03.01.01.00010.007 2020 QUOTE SINDACALI	IM20200000669	167,07 €	20105034 DEBITI VERSO RITENUTE SINDACALI E ASSOCIATIVE	20405034 DEBITI VERSO ASSOCIAZIONI SINDACALI	167,07 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000517	189,00 €	30102002 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SERVIZI ATTIVI CDR	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	189,00 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000581	800,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	800,00 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000582	850,00 €	30202001 MANUTENZIONE VARIA	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	850,00 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000642	203,70 €	30102002 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SERVIZI ATTIVI CDR	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	203,70 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000664	450,90 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	450,90 €
U 03.01.01.00010.009 2020 SPESE ED ONERI IN C/TERZI	IM20200000668	470,00 €	23505000 ALTRI DEBITI	20405039 DEBITI VERSO PRIVATI	470,00 €
U 03.01.01.00010.010 2020 ART. 17-TER DPR 633/72	IM20200000644	6.403,32 €	23501000 TRIBUTARI	20405018 TRIBUTARI	6.403,32 €
U 03.01.01.00010.010 2020 ART. 17-TER DPR 633/72	IM20200000694	20,31 €	23501000 TRIBUTARI	20405018 TRIBUTARI	20,31 €
U 03.01.01.00010.011 2019 Oneri Condominiali	IM20190000364	1.165,80 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.165,80 €
U 03.01.01.00010.011 2019 Oneri Condominiali	IM20190000369	1.602,98 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	1.602,98 €
U 03.01.01.00010.011 2019 Oneri Condominiali	IM20190000656	437,18 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	437,18 €
U 03.01.01.00010.011 2019 Oneri Condominiali	IM20190000657	402,60 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	402,60 €
U 03.01.01.00010.011 2019 Oneri Condominiali	IM20190000658	73,20 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	73,20 €
U 03.01.01.00010.011 2020 ONERI CONDOMINIALI	IM20200000226	488,00 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	488,00 €
U 03.01.01.00010.011 2020 ONERI CONDOMINIALI	IM20200000623	5.582,75 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	5.582,75 €
U 03.01.01.00010.011 2020 ONERI CONDOMINIALI	IM20200000624	3.779,80 €	30804001 ONERI CONDOMINIALI	20402007 DEBITI VERSO FORNITORI	3.779,80 €
U 03.01.01.00010.011 2020 ONERI CONDOMINIALI	IM20200000624	2.165,58 €	30402004 ONERI SOCIALI PERSONALE COMANDATO	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	2.165,58 €
U 03.01.01.00010.012 2020 PERSONALE COMANDATO	IM20200000506	622,76 €	32101001 IMPOSTA IRAP	20405018 TRIBUTARI	622,76 €
U 03.01.01.00010.012 2020 PERSONALE COMANDATO	IM20200000650	2.165,58 €	30402004 ONERI SOCIALI PERSONALE COMANDATO	20405033 VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	2.165,58 €
U 03.01.01.00010.012 2020 PERSONALE COMANDATO	IM20200000655	80,77 €	30401003 COMPETENZE PERSONALE COMANDATO DA ALTRE A.P.	20404017 DEBITI VERSO ALTRI ENTI	80,77 €
U 03.01.01.00010.012 2020 PERSONALE COMANDATO	IM20200000699	705.589,53 €	TOTALE RESIDUI PASSIVI 2020 E PREC.		705.589,53 €



I.R.ASP

**ALLEGATO B2 - PROSPETTO PER LA DETERMINAZIONE ANALITICA DEL FONDO DI DOTAZIONE
INIZIALE AL 01/01/2021**

Totale Residui Attivi	+	1.242.684,59	
Totale Residui Passivi	-	- 705.589,53	
Saldo Residui (A-P)	=		537.095,06
Liquidità	+		261.494,94
Giacenze (scorte/rimanenze)	+		
Immobilizzazioni (per quelle materiali e immateriali al netto dei relativi fondi di ammortamento)	+		8.857.027,40
<i>Patrimonio immobiliare</i>		8.769.625,47	
<i>Mobili e attrezzature</i>		87.401,93	
Altre attività non rilevate nel previgente sistema di contabilità finanziaria	+		12.514.780,27
<i>Titoli di Stato</i>		466.756,79	
<i>Terreni</i>		7.043.257,10	
<i>Rivalutazione patrimonio immobiliare</i>		5.004.766,38	
Debiti e Fondi per rischi e oneri, non rilevati nel previgente sistema di Contabilità Finanziaria	-		- 390.628,38
- <i>Fondo svalutazione crediti</i>	-	- 390.628,38	
Debiti per TFR			
Contributi in conto capitale			
Altre passività non rilevate nel previgente sistema di contabilità finanziaria	-		- 9.973.941,26
- <i>Fondo ammortamento fabbricati disponibili</i>	-	- 9.451.013,21	
- <i>Fondo ammortamento mobili e attrezzi</i>	-	- 87.401,93	
- <i>Mutui passivi</i>	-	- 10.526,12	
- <i>Risconti passivi</i>	-	- 425.000,00	
FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE AL 01/01/2021	=		11.805.828,03

**B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE**

B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE AL 01/01/2021 (ATTIVO)	Anno n	Anno -
A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO		
1) Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per partecipazione)		
2) Per contributi in conto capitale		
3) Per altro	0,00	0,00
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Software e altri diritti di utilizzazione opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
3) Avviamento		
6) Migliorie su beni di terzi		
7) Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
TOTALE I	0,00	0,00
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni del patrimonio indisponibile	0,00	0,00
2) Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	7.043.257,10	0,00
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	4.323.378,64	0,00
4) Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	0,00	0,00
5) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile	0,00	0,00
6) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile	0,00	0,00
7) Infrastrutture		
8) Impianti e macchinari		
9) Attrezzature socio – assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona		
10) Mobili e arredi	0,00	0,00
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici		
12) Automezzi		
13) Immobilizzazioni in corso e acconti		
14) Altri beni materiali	0,00	0,00
TOTALE II	11.366.635,74	0,00
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		

**B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE**

a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Enti non profit		
d) Altri soggetti		
2) Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio) verso:		
a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri Titoli	466.756,79	0,00
TOTALE III		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.833.392,53	0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
1) Beni socio – sanitari	0,00	0,00
2) Beni tecnico - economici	0,00	0,00
3) Attività in corso	0,00	0,00
4) Acconti	0,00	0,00
TOTALE I	0,00	0,00
II CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
1) Crediti di natura tributaria		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b) Altri crediti da tributi		
c) Crediti da Fondi perequativi		
2) Crediti per trasferimenti e contributi		
a) verso la Regione	38.324,83	0,00
b) verso la Città Metropolitana/Provincia	100.338,27	0,00
c) verso Comuni dell'ambito distrettuale		
d) verso Azienda Sanitaria		
e) verso lo Stato ed altri Enti pubblici	31.204,41	0,00
f) verso società controllate		
g) verso società partecipate		
3) Crediti verso Erario	2.886,99	0,00
4) Crediti verso utenti e altri soggetti privati	1.069.930,09	0,00
5) Crediti per attività svolte per c/terzi	0,00	0,00
TOTALE II	1.242.684,59	0,00
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali		
b) Enti non - profit		

B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE



c) <i>Altri soggetti</i>		
2) Altri titoli		
TOTALE III		
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Conto di tesoreria		
a) <i>Istituto tesorerie</i>	261.494,94	0,00
b) <i>Banca d'Italia</i>		
2) Altri depositi bancari e postali		
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente		
TOTALE IV	261.494,94	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.504.179,53	0,00
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) Ratei		
2) Risconti	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	13.337.572,06	0,00

**B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE**

B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE AL 01/01/2021 (PASSIVO)	Anno n	Anno -
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	11.805.828,03	0,00
a) all'1/1/200_ (o comunque iniziale)	11.805.828,03	0,00
b) variazioni	0,00	0,00
II Contributi in c/capitale all'1/1/200_ (o comunque iniziali)		
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti		
IV Donazioni vincolate ad investimenti		
V Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)		
VI Riserve	0,00	0,00
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b) da capitale		
c) da permessi di costruire		
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e) altre riserve indisponibili	0,00	0,00
VII Utili (Perdite) portati a nuovo	-1.276.546,94	0,00
VIII Utile (Perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	10.529.281,09	0,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Per imposte differite	0,00	0,00
4) Altri	390.628,38	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	390.628,38	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)		
D) DEBITI (1)		
1) Debiti da finanziamento		
a) prestiti obbligazionari		
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		
c) verso banche	11.926,12	0,00
d) verso tesoriere		
e) verso altri finanziatori		
2) Debiti verso fornitori	347.144,09	0,00
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	115.029,57	0,00
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b) altre amministrazioni pubbliche		
c) imprese controllate		

B3 - STATO PATRIMONIALE INIZIALE



d) imprese partecipate		
e) altri soggetti	115.029,57	0,00
5) Altri debiti	1.518.562,81	0,00
a) tributari	183.209,01	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	31.706,27	0,00
c) per attività svolta per c/terzi (2)	191,59	0,00
d) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	0,00	0,00
e) altri	1.303.455,94	0,00
TOTALE DEBITI (D)	1.992.662,59	0,00
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I Ratei passivi		
II Risconti passivi	425.000,00	0,00
1) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a) da altre amministrazioni pubbliche		
b) da altri soggetti		
2) Concessioni pluriennali		
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	425.000,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	13.337.572,06	0,00
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
8) garanzie ricevute	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio		
(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)		

**B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE**

B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE AL 31/12/2021 (ATTIVO)	Anno n	Anno -
A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO		
1) Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per partecipazione)		
2) Per contributi in conto capitale		
3) Per altro	0,00	0,00
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Software e altri diritti di utilizzazione opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
3) Avviamento		
6) Migliorie su beni di terzi		
7) Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
TOTALE I	0,00	0,00
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni del patrimonio indisponibile	0,00	0,00
2) Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	7.043.257,10	0,00
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	4.323.378,64	0,00
4) Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	47.850,86	0,00
5) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile	0,00	0,00
6) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile	0,00	0,00
7) Infrastrutture		
8) Impianti e macchinari		
9) Attrezzature socio – assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona		
10) Mobili e arredi	0,00	0,00
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici		
12) Automezzi		
13) Immobilizzazioni in corso e acconti		
14) Altri beni materiali	0,00	0,00
TOTALE II	11.414.486,60	0,00
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		

B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE



a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Enti non profit		
d) Altri soggetti		
2) Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio) verso:		
a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri Titoli	466.756,79	0,00
TOTALE III		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.881.243,39	0,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
1) Beni socio – sanitari	0,00	0,00
2) Beni tecnico - economici	0,00	0,00
3) Attività in corso	0,00	0,00
4) Acconti	0,00	0,00
TOTALE I	0,00	0,00
II CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
1) Crediti di natura tributaria		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b) Altri crediti da tributi		
c) Crediti da Fondi perequativi		
2) Crediti per trasferimenti e contributi		
a) verso la Regione	123.367,98	0,00
b) verso la Città Metropolitana/Provincia	337.757,71	0,00
c) verso Comuni dell'ambito distrettuale		
d) verso Azienda Sanitaria		
e) verso lo Stato ed altri Enti pubblici	46.622,85	0,00
f) verso società controllate		
g) verso società partecipate		
3) Crediti verso Erario	5.208,22	0,00
4) Crediti verso utenti e altri soggetti privati	1.046.951,62	0,00
5) Crediti per attività svolte per c/terzi	0,00	0,00
TOTALE II	1.559.908,38	0,00
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1) partecipazioni in:		
a) società di capitali		
b) Enti non - profit		

B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE



c) <i>Altri soggetti</i>		
2) Altri titoli		
TOTALE III		
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Conto di tesoreria		
a) <i>Istituto tesorerie</i>	111.789,95	0,00
b) <i>Banca d'Italia</i>		
2) Altri depositi bancari e postali		
3) Denaro e valori in cassa	300,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente		
TOTALE IV	112.089,95	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.671.998,33	0,00
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) Ratei		
2) Risconti	16.192,29	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	16.192,29	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	13.569.434,01	0,00

B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE



B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE AL 31/12/2021 (PASSIVO)	Anno n	Anno -
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	11.805.828,03	0,00
a) all'1/1/200_ (o comunque iniziale)	11.805.828,03	0,00
b) variazioni	0,00	0,00
II Contributi in c/capitale all'1/1/200_ (o comunque iniziali)		
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti		
IV Donazioni vincolate ad investimenti		
V Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)		
VI Riserve	0,00	0,00
a) <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00
b) <i>da capitale</i>		
c) <i>da permessi di costruire</i>		
d) <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00
e) <i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00
VII Utili (Perdite) portati a nuovo	-1.276.546,94	0,00
VIII Utile (Perdita) dell'esercizio	19.253,55	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	10.548.534,64	0,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Per imposte differite	0,00	0,00
4) Altri	390.628,38	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	390.628,38	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)		
D) DEBITI (1)		
1) Debiti da finanziamento		
a) <i>prestiti obbligazionari</i>		
b) <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		
c) <i>verso banche</i>	1.926,12	0,00
d) <i>verso tesoriere</i>		
e) <i>verso altri finanziatori</i>		
2) Debiti verso fornitori	571.415,69	0,00
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	111.088,48	0,00
a) <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		
b) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		
c) <i>imprese controllate</i>		

B3 - STATO PATRIMONIALE FINALE



d) imprese partecipate		
e) altri soggetti	111.088,48	0,00
5) Altri debiti	1.625.880,19	0,00
a) tributari	268.468,11	0,00
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	29.988,64	0,00
c) per attività svolta per c/terzi (2)	191,59	0,00
d) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	19.575,91	0,00
e) altri	1.307.655,94	0,00
TOTALE DEBITI (D)	2.310.310,48	0,00
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I Ratei passivi		
II Risconti passivi	319.960,51	0,00
1) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a) da altre amministrazioni pubbliche		
b) da altri soggetti		
2) Concessioni pluriennali		
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	319.960,51	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	13.569.434,01	0,00
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
8) garanzie ricevute	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio		
(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)		

B4 - CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2021



Voce Economica	Anno n	Anno - 1
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	237.657,50	
a) Rette	169.857,50	
b) Oneri a rilievo sanitario	67.800,00	
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	
d) Altri ricavi	0,00	
2. Costi capitalizzati	0,00	
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	
5. Proventi e ricavi diversi	553.673,62	
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	531.808,94	
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	5.720,68	
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	
g) Altri ricavi istituzionali	16.144,00	
6. Contributi in conto esercizio	800.587,01	
a) Contributi dalla Regione	223.615,86	
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	435.844,93	
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	141.126,22	
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad	0,00	
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	
h) Altri contributi da privati	0,00	
7. Altri ricavi e proventi	74.114,29	
TOTALE A	1.666.032,42	

B4 - CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2021



Voce Economica	Anno n	Anno - 1
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
8. Acquisti di beni	63.762,77	
a) Beni per attività socio sanitaria	9.372,00	
b) Beni per attività socio - assistenziale	35.128,57	
c) Beni tecnico-economali	17.724,27	
d) Altri beni	1.537,93	
9. Acquisti di servizi	754.558,45	
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio	0,00	
b) Servizi esternalizzati	201.609,59	
c) Trasporti	218,80	
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.514,50	
e) Altre consulenze	66.597,03	
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	345.933,83	
g) Utenze	75.503,16	
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	16.013,90	
i) Costi per organi Istituzionali	22.313,20	
j) Assicurazioni	15.712,31	
k) Altri	9.142,13	
10. Godimento di beni di terzi	56.000,00	
a) Affitti	56.000,00	
b) Canoni di locazione finanziaria	0,00	
c) Service	0,00	
11. Personale	593.381,25	
a) Salari e stipendi	453.050,70	
b) Oneri sociali	140.330,55	
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	
d) Altri costi	0,00	

B4 - CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2021



Voce Economica	Anno n	Anno - 1
12. Ammortamenti e svalutazioni	0,00	
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	
14. Accantonamenti ai fondi rischi	0,00	
15. Oneri diversi di gestione	84.955,88	
a) Costi amministrativi	3.826,91	
b) Imposte non sul reddito	39.548,88	
c) Tasse	10.112,65	
d) Altri	31.197,53	
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	269,91	
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	
TOTALE B	1.552.658,35	
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	113.374,07	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	
16. Proventi da partecipazioni	0,00	
a) In società partecipate	0,00	
b) Da altri soggetti	0,00	

B4 - CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2021



Voce Economica	Anno n	Anno - 1
17. Altri proventi finanziari	5.881,54	
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	2.585,26	
b) Interessi attivi bancari e postali	3.296,28	
c) Proventi finanziari diversi	0,00	
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	916,90	
a) Su mutui	-916,90	
b) Bancari	0,00	
c) Oneri finanziari diversi	0,00	
TOTALE C)	4.964,64	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	
19. Rivalutazioni	0,00	
a) Di partecipazioni	0,00	
b) Di altri valori mobiliari	0,00	
20. Svalutazioni	0,00	
a) Di partecipazioni	0,00	
b) Di altri valori mobiliari	0,00	
TOTALE D)	0,00	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	118.338,71	
21. Imposte sul reddito	99.085,16	
a) Irap	38.229,35	
b) Ires	60.855,81	
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	19.253,55	

B5 – RENDICONTO FINANZIARIO



RENDICONTO FINANZIARIO		2021
(+)	RISULTATO DI ESERCIZIO	19.253,55
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
AMMORTAMENTI		-
(+/-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(+/-)	Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	
+/- Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-
(+/-)	Accantonamenti TFR	
(+/-)	Pagamenti TFR	
+/- TFR		-
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie	
(+/-)	Accantonamenti a fondi svalutazioni	
(+/-)	Utilizzo fondi svalutazioni	
+/- Fondi svalutazione attività		-
(+/-)	Accantonamenti a fondi per rischi e oneri	
(+/-)	Utilizzo fondi per rischi e oneri	
+/- Fondi per rischi ed oneri futuri		-
TOTALE Flusso della gestione corrente		19.253,55
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso regione e provincia, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso comune	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti Aziende Sanitarie Pubbliche	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori	243.847,51
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti tributari	85.259,10
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/Istituti di previdenza	- 1.717,63
(+/-)	Aumento/Diminuzione altri debiti	258,91
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni e c/c bancari e istituto tesoriere)	
(+/-)	Aumento/Diminuzione ratei e risconti passivi	- 105.039,49
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali IRPEF e IRAP	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione gettito fiscalità regionale	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Comune	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ASL	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Erario	- 2.321,23
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Altri	- 314.902,56
(+/-)	Diminuzione/Aumento di crediti	
(+/-)	Diminuzione/Aumento del magazzino	
(+/-)	Diminuzione/Aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+/-)	Diminuzione/Aumento delle rimanenze	
(+/-)	Diminuzione/Aumento ratei e risconti attivi	- 16.192,29
A - Totale operazioni di gestione reddituale		- 91.554,13

B5 – RENDICONTO FINANZIARIO



ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(+/-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(+/-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(+/-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(+/-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 47.850,86
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali	- 47.850,86
(+/-)	Valore netto contabile costi di impianti e di ampliamento dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse	
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni Immateriali dismesse	
(+/-)	Acquisto terreni	
(+/-)	Acquisto fabbricati	
(+/-)	Acquisto impianti e macchinari	
(+/-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	
(+/-)	Acquisto mobili e arredi	
(+/-)	Acquisto automezzi	
(+/-)	Acquisto altri beni materiali	
(+/-)	Immobilizzazioni materiali in corso	
(+/-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-
(+/-)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+/-)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+/-)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(+/-)	Acquisto crediti finanziari	
(+/-)	Acquisto titoli	
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	-
(+/-)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
B - Totale attività di investimento		- 47.850,86
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (copertura IRAP)	
(+/-)	Aumento fondo di dotazione	
(+/-)	Aumento contributi in c/capitale da Regione e da altri	

B5 – RENDICONTO FINANZIARIO



(+/-)	Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	
(+/-)	Aumento/Diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	
(+/-)	Aumento/Diminuzioni debiti c/c bancari e istituto tesoriere	- 10.000,00
(+/-)	Assunzione nuovi mutui	
(+/-)	Mutui quota capitale rimborsata	
C - Totale attività di finanziamento		- 10.000,00
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 149.404,99
DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO		- 149.404,99



IRASP

*NOTA
INTEGRATIVA
AL BILANCIO
2021*

BILANCIO DI ESERCIZIO 2021



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021

Premessa

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio sono stati redatti conformemente al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ove compatibili con le indicazioni desunte dal Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui al R.R. 5/2020 e, per quanto non espressamente previsto, alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio (principi emanati dall'Organismo italiano di contabilità - OIC).

Criteri di redazione

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, costituisce, ai sensi per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio ed è redatta arrotondando gli importi all'unità di Euro.

Criteri di valutazione nella formazione del Bilancio d'esercizio

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Eventi di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio

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 rettificato il Conto consuntivo 2020, ricalcolando 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 riscosse 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, alla luce dei ricalcoli e dei valori rettificati al 31.12.2020, si è accertato un disavanzo di amministrazione ammontante ad € - 1.293.585,32, come da relazione ispettiva, scaturita principalmente da vincoli non apposti al Titolo II per complessivi € 1.276.546,94, come sopra meglio dettagliati.

A seguito di tali risultanze, 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.

Il presente Bilancio, come potrà facilmente evincersi dai dati esposti sia in Bilancio che in Nota Integrativa, recepisce tutte le modifiche apportate al conto consuntivo 2020 approvato poi con i rilievi dell'ispezione, riportando una perdita pregressa pari all'importo delle entrate vincolate (1.276.546,94) ed evidenziando un corrispondente impegno da parte dell'Irasp a ricostituire nel corso del tempo le somme vincolate, utilizzate nelle passate gestioni, fino a tutto il 31.12.2020, per finanziare spesa corrente.

ATTIVO

A) Crediti per incrementi del patrimonio netto

Detta posta rileva il diritto di credito sorto in relazione alle operazioni la cui contropartita contabile è rappresentata da una posta di patrimonio netto.

Tali crediti sono iscritti per il valore corrispondente al rapporto giuridico/contrattuale che li ha generati e come tali, il loro presumibile valore di realizzo netto futuro (così come stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile), corrisponde al valore nominale degli stessi.

La voce riporta un valore pari a zero perché tutti i conferimenti sono stati effettuati immediatamente tramite l'apporto dei beni e quindi la rilevazione delle specifiche voci di contropartita.

B) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici future si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati.



In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

I - Immobilizzazioni Immateriali

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 0
Variazione	€ 0

II - Immobilizzazioni Materiali

Nell'esercizio non sono avvenute acquisizioni.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto del valore indicato nell'inventario adottato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 41 del 29 novembre 2021.

I terreni ed i beni definibili come di elevato valore artistico non sono stati assoggettati ad ammortamento conformemente a quanto previsto dal R.R. n. 5/2020.

Immobilizzazioni materiali

Valore al 31/12/2020	€ 11.366.365,74
Valore al 31/12/2021	€ 11.414.486,60
Variazione	€ 47.850,86

1- Terreni del patrimonio indisponibile

	DESCRIZIONE	IMPORTO
	COSTO STORICO	0
(+)	RIVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	-
(-)	AMMORTAMENTO ESERCIZI PRECEDENTI	
	VALORE AL 31/12/2020	
(+)	ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	-
(+)	MIGLIORIE	
(+)	INTERESSI CAPITALIZZATI	
(-)	CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
(-)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER CESSIONI	
(+)	GIRCONTI POSITIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(-)	GIROCONTI NEGATIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(+)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER GIROCONTO VOCE	
(-)	SVALUTAZIONE DELL'ESERCIZIO	
(-)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	-
	VALORE AL 31/12/2021	0

2- Terreni del patrimonio disponibile

	DESCRIZIONE	IMPORTO
	COSTO STORICO	7.043.257,10
(+)	RIVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	-
(-)	AMMORTAMENTO ESERCIZI PRECEDENTI	
	VALORE AL 31/12/2020	7.043.257,10-
(+)	ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	
(+)	MIGLIORIE	
(+)	INTERESSI CAPITALIZZATI	
(-)	CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
(-)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER CESSIONI	
(+)	GIRCONTI POSIVITI (RICLASSIFICAZIONE)	
(-)	GIROCONTI NEGATIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(+)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER GIROCONTO VOCE	
(-)	SVALUTAZIONE DELL'ESERCIZIO	
(-)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	
	VALORE AL 31/12/2021	7.043.257,10

3- Fabbricati del patrimonio indisponibile

	DESCRIZIONE	IMPORTO
	COSTO STORICO	4.323.378,64
(+)	RIVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	AMMORTAMENTO ESERCIZI PRECEDENTI	0
	VALORE AL 31/12/2020	4.323.378,64
(+)	ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	
(+)	MIGLIORIE	
(+)	INTERESSI CAPITALIZZATI	
(-)	CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
(-)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER CESSIONI	
(+)	GIRCONTI POSIVITI (RICLASSIFICAZIONE)	
(-)	GIROCONTI NEGATIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(+)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER GIROCONTO VOCE	
(-)	SVALUTAZIONE DELL'ESERCIZIO	
(-)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	0
	VALORE AL 31/12/2021	4.323.378,64



4- Fabbricati del patrimonio disponibile

	DESCRIZIONE	IMPORTO
	COSTO STORICO	9.451.013,21
(+)	RIVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	AMMORTAMENTO ESERCIZI PRECEDENTI	9.451.013,21
	VALORE AL 31/12/2020	0
(+)	ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	47.850,86
(+)	MIGLIORIE	
(+)	INTERESSI CAPITALIZZATI	
(-)	CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
(-)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER CESSIONI	
(+)	GIRCONTI POSIVITI (RICLASSIFICAZIONE)	
(-)	GIROCONTI NEGATIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(+)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER GIROCONTO VOCE	
(-)	SVALUTAZIONE DELL'ESERCIZIO	
(-)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	
	VALORE AL 31/12/2021	47.850,86

Il valore dei fabbricati del Patrimonio disponibile risulta completamente ammortizzato.

5 – Mobili e arredi

	DESCRIZIONE	IMPORTO
	COSTO STORICO	87.401,93
(+)	RIVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	
(-)	AMMORTAMENTO ESERCIZI PRECEDENTI	87.401,93
	VALORE AL 31/12/2020	0
(+)	ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	-
(+)	MIGLIORIE	
(+)	INTERESSI CAPITALIZZATI	
(-)	CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
(-)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER CESSIONI	
(+)	GIRCONTI POSIVITI (RICLASSIFICAZIONE)	
(-)	GIROCONTI NEGATIVI (RICLASSIFICAZIONE)	
(+)	RIDUZIONE FONDO AMMORTAMENTO PER GIROCONTO VOCE	
(-)	SVALUTAZIONE DELL'ESERCIZIO	
(-)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	
	VALORE AL 31/12/2021	0

Il valore dei mobili e arredi è stato completamente ammortizzato.



III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

VALORE AL 31/12/20	466.756,79
VALORE AL 31/12/21	466.756,79
VARIAZIONE	0

DESCRIZIONE	IMPORTO
VALUTAZIONE AL 31/12/20	466.756,79
+ RIVALUTAZIONI ESERCIZI PRECEDENTI	0
- SVALUTAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	0
- AMMORTAMENTI ESERCIZI PRECEDENTI	
= VALORE AL 31/12/20	466.756,79
+ACQUISIZIONI DELL'ESERCIZIO	0
+ INTERESSI CAPITALIZZATI NELL'ESERCIZIO	0
+ MIGLIE	
- CESSIONI DELL'ESERCIZIO	
+ GIROCONTI POSITIVI	
- GIROCONTI NEGATIVI	0
+ RIVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO	0
- SVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO	0
- AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	0
VALORE AL 31/12/2021	466.756,79

Le Immobilizzazioni finanziarie si riferiscono a Titoli di Stato.

Attivo circolanteI – Rimanenze

Rimanenze di magazzino

Alla data di chiusura del bilancio non vi erano giacenze da contabilizzare.



II - Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice di procedura civile e alle categorie previste dal regolamento regionale di contabilità.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto: mediante l'esposizione al netto tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e considerando criteri oggettivi (procedure giudiziali/conco ecc.).

Crediti

Valore al 31/12/2020	€ 1.242.684,59
Valore al 31/12/2021	€ 1.559.908,38
Variazione	+ € 317.223,79

DESCRIZIONE	Utenti	Regione	Provincia	Comuni ambito distrettuale	Azienda Sanitaria	Stato ed altri Enti Pubblici	Società partecipate	E
Valore Nominale	14.543,56	38.324,83	100.338,27			31.204,41		2.
(-) Fondo svalutazione crediti al 31.12.2020								
Valore di realizzo al 31.12.2020	14.543,56	38.324,83	100.338,27			31.204,41		2.
(+) Incrementi dell'esercizio		+85.043,15	+237.419,44			+15.418,44		+2.
(-) Decrementi dell'esercizio	-5.360,52							
(+) Utilizzo del fondo		-				-		
(-) Accantonamento al fondo	-	-				-		
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-				-		
Valore di realizzo al 31.12.2021	9.183,04	123.367,98	337.757,71			46.622,85		5.



UTENTI: Il valore di realizzo dell'ammontare dei Crediti verso utenti è pari ad € 9.183,04 al termine dell'esercizio. Non è stato appostato ulteriore accantonamento al fondo sulla base dell'analisi delle posizioni creditorie

CREDITI VERSO LA REGIONE: i valori si riferiscono ad un credito verso la Regione Lazio così ripartito:

- Euro 105.039,49 per Servizi educativi domiciliari e territoriali
- Euro 18.328,49 per Personale in comando

STATO ED EE.PP.: in tale voce sono inclusi i seguenti crediti:

- Euro 19.607,79 verso ASP Asilo Savoia
- Euro 27.015,06 verso la Presidenza Consiglio dei Ministri per personale in comando

ALTRI SOGGETTI PRIVATI: include crediti verso conduttori degli immobili locati di proprietà dell'Ente per rate d'affitto e/o spese da incassare, per euro 1.034.945,41 ed Altri crediti per euro 2.792,77 al netto di un accantonamento pari ad € 390.628,38 per svalutazione dei crediti in sofferenza derivanti da canoni di locazione non riscossi negli anni precedenti.

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Per le acquisizioni avvenute nell'esercizio precedente, la valutazione è stata effettuata secondo quanto disposto al punto 9) dell'art. 2426 del Codice Civile; ovvero in misura pari al valore attribuito in sede di accettazione della donazione.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 0
Variazione	€ 0

III - Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Valore al 31/12/2020	€ 261.494,94
Valore al 31/12/2021	€ 112.089,95
Variazione	€ -149.404,99

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2021	VARIAZIONI
DENARO E VALORI IN CASSA ECONOMALE	0,00	300,00	+300,00
CONTO DI TESORERIA	261.494,94	111.789,95	-149.704909
TOTALI	261.494,94	112.089,95	-149.404,99



Il totale rappresenta la disponibilità liquida e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

C) Ratei e risconti attivi

Misurano proventi e oneri la cui competenza è rispettivamente posticipata o anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di riscossione e pagamento dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei Attivi

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 0
Variazione	€ 0

Risconti Attivi

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 16.192,29
Variazione	€ 16.192,29

I risconti attivi sono in riferimento a premi assicurativi ed a canoni di locazione pagati nel 2021 ma di competenza in parte del 2022.

Conti d'ordine

Individuano quei valori che non costituiscono attività e passività in quanto non incidono né sulla rappresentazione del risultato economico né su quello del patrimonio dell'ASP ma, ai sensi dell'art.2424 3° comma del Codice Civile, devono risultare in calce allo Stato patrimoniale e devono essere rappresentati secondo quanto previsto dall'Art. 2427 punto 9) del Codice Civile.

Al 31/12/2021 non risultano iscritti in bilancio Conti d'ordine.



PASSIVO

A) Patrimonio netto – B) Fondo rischi e oneri

Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dallo schema tipo di R.R.n. 5/2020.

Patrimonio netto

Valore al 31/12/2020	€ 11.805.828,03
Valore al 31/12/2021	€ 10.548.534,64
Variazione	- € 1.257.293,39

DESCRIZIONE	31/12/2020	31/12/2021	VARIAZIONE
FONDO DI DOTAZIONE	11.805.828,03	10.548.534,64	-1.257.293,39
RISERVE DA ESERCIZI PRECEDENTI			
RISERVE INDISPONIBILI BENI DEMANIALI			
RISERVE VINCOLATE ONERI FUTURI	0	0	0
RISERVE VINCOLATE RISCHI FUTURI (Fondo rischi e oneri)	0	0	0
TOTALE	11.805.828,03	10.548.534,64	-1.257.293,39

Il Patrimonio netto al 01.01.2022 risulterà diminuito dal risultato negativo dell'esercizio al 31.12.2020 per € 1.276.546,94 ed incrementato dal risultato positivo dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 per € 19.253,55.

C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

L'Ente non accantona alcun TFR per i lavoratori dipendenti in quanto, questi ultimi, rientrando nel contratto del pubblico impiego, sono assoggettati a contribuzione Inpdap comprensiva della quota di trattamento di fine rapporto.

D) Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione, con indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Debiti per acconti: contabilizza gli importi ricevuti dai clienti a titolo di anticipo per prestazioni da erogare e sono esposti per l'importo nominale effettivamente introitato;

Debiti verso fornitori: sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di



contabilizzare il reale valore di estinzione;

Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere: i debiti per Fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancoraricevuta la relativa fattura.

Le Note di accredito da emettere sono relative a rettifiche di servizi effettuati e già "addebitati" entro il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancora emessa la relativa nota di accredito.

Debiti

Valore al 31/12/2020	€ 716.115,65
Valore al 31/12/2021	€ 2.310.310,48
Variazione	€ 1.594.194,83

La specifica dei debiti viene così analiticamente descritta:

DESCRIZIONE	31/12/2021
DEBITI VERSO FORNITORI	571.415,69
DEBITI VERSO PRIVATI	31.109,00
DEBITI VERSO ALTRI ENTI	80,77
DEBITI TRIBUTARI	268.468,11
VERSO IST. PREVIDENZIALI	29.988,64
PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE D'ACCREDITO DA EMETTERE	19.575,91
DEBITI VS BANCHE	1.926,12
DEBITI PER RITENUTE SINDACALI E ASSOCIATIVE	191,59
DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	111.007,71
DEBITI SU TITOLI DA RICOSTITUIRE	1.276.546,94
TOTALE	2.310.310,48

Le tipologie di debiti vengono di seguito specificate e particolareggiate:

Tributari	31/12/2021
DEBITI V/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	15.493,72
DEBITI V/ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTONOMO	4.370,58
DEBITI V/ERARIO C/IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	44.505,03
DEBITI V/ERARIO IRES A DEBITO	36.131,40
DEBITI V/ERARIO IRAP A DEBITO	6.302,67
DEBITI TRIBUTARI	161.664,71
TOTALE	268.468,11



E) Ratei e risconti

Misurano oneri e proventi la cui competenza è rispettivamente posticipata e anticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi oneri e proventi, comuni a due o più esercizi e ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei Passivi

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 0
Variazione	€ 0

Risconti Passivi

Valore al 31/12/2020	€ 0
Valore al 31/12/2021	€ 319.960,51
Variazione	€ 319.960,51

La voce Risconti Passivi è nel dettaglio così rappresentata:

- € 25.000,00 Progetto "Asilo della Patria";
- € 294.960,51 Progetto "Casa Dago"

Conti d'ordine

Si rinvia a quanto già affermato nell'ambito della sezione Attivo della presente Nota Integrativa.

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.



Per i costi, oltre al principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

A) Valore della produzione

Valore della produzione al 31.12.2021

€ 1.666.032,42

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

1) Ricavi da attività per servizi alla persona

DESCRIZIONE	IMPORTO
a) Rette	169.857,50
b) Oneri a rilievo sanitario	67.800,00
TOTALE	237.657,50

Sono le principali voci di ricavo, caratterizzanti l'attività dell'Azienda in quanto derivanti dai servizi resi alle persone. I dettagli sono contenuti nella relazione sulla gestione.

3) e 4) Variazione delle rimanenze di Attività in corso e dei Lavori in corso di produzione

Non sono state rilevate, al 31/12/2021, rimanenze di attività in corso e dei lavori in corso di produzione.

5) Proventi e ricavi diversi

DESCRIZIONE	IMPORTO
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	531.808,94
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	5.720,68
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0
g) Altri ricavi istituzionali	16.144,00
TOTALE	553.673,62

6) Contributi in conto esercizio

€ 800.587,01

a) Contributi dalla Regione

€ 223.615,86

b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana

€ 435.844,93

c) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici

€ 141.126,22

Nella voce Contributi dalla Regione è stato registrato il contributo assegnato dalla Regione Lazio per la compartecipazione agli oneri IRAP relativi al personale impiegato dalle Aziende pubbliche di Servizi alla Persona, con Determinazione della Regione Lazio N. G13917, del 12 novembre 2021.

**7) altri ricavi e proventi**

€ 74.114,29

Altri ricavi e proventi

Rileva un rimborso per spese di personale comandato presso altri enti.

B) Costi della produzione

Costi della produzione al 31.12.2021

€ 1.552.658,35

8) Acquisti di beni

€ 63.762,77

Si dettagliano di seguito le componenti più significative:

a) Acquisti di beni per attività socio-sanitaria

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTI STRAORDINARI EMERGENZA COVID-19	9.372,00
TOTALE	9.372,00

b) Acquisti di beni attività socio-assistenziale

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SERVIZI ATTIVI CDR	16.619,69
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SERVIZI ATTIVI CD	13.944,98
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO SERVIZI ATTIVI RRM	4.563,90
TOTALE	35.128,57

c) Acquisti di beni tecnico-economici

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE VARIE MANUTENZIONI IMMOBILI	14.612,20
CANCELLERIA, STAMPATI E ABBONAMENTI VARI	1.921,97
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOMEZZI	1.190,10
TOTALE	17.724,27

d) Acquisto di altri beni

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO MOBILI E ATTREZZI	393,99
ACQUISTO E NOLEGGIO SOFTWARE E HARDWARE	398,94
BENI E ATTREZZAT. VARIA E MINUTA VAL. GIARDINI	745,00
TOTALE	1.537,93

9) Acquisti di servizi



Si dettagliano di seguito le singole componenti:

a) Acquisti di servizi per la gestione dell'attività socio-sanitaria e socio assistenziale

Convenzione Assistenza Religiosa

€ 24.750,00

b) Acquisti di servizi esternalizzati

DESCRIZIONE	IMPORTO
SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA	31.874,42
VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO C.D.R.	67.931,93
VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO CENTRO DIURNO	10.185,17
VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO RESIDENZA	24.244,66
SERVIZIO PULIZIA CDR	50.770,68
SERVIZIO PULIZIA CD	4.867,80
SERVIZIO PULIZIA RRM	4.780,93
SERVIZIO PULIZIA UFFICI	6.954,00
TOTALE	201.609,59

c) Trasporti

Trasporti vari

€ 218,80

d), e) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali e Altre consulenze

DESCRIZIONE	IMPORTO
Consulenze socio-sanitarie e socio-assistenziali	
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	1.514,50
PRESTAZIONI TECNICHE E CONSULENZE IMMOBILI	11.565,40
CONSULENZE E SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	20.711,22
CONSULENZA FISCALE	15.655,72
CONSULENZE VARIE	18.664,69
TOTALE	68.111,53

g) Utenze

DESCRIZIONE	IMPORTO
UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE SEDE	32.703,23
UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE E CUCINA SEDE	28.551,14
UTENZE ACQUA POTABILE SEDE	10.922,45
UTENZE TELEFONICHE FISSE E MOBILI SEDE	3.326,34
TOTALE	75.503,16

h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche



DESCRIZIONE	IMPORTO
MANUTENZIONE IMMOBILI E ATTREZZI	1.447,10
ASSISTENZA SOFTWARE	14.566,80
TOTALE	16.013,90

i) Costo per organi istituzionali

DESCRIZIONE	IMPORTO
INDENNITA' AMMINISTRATORI	15.190,44
COMPENSO REVISORE UNICO	7.122,76
TOTALE	22.313,20

j) Costo per assicurazioni

DESCRIZIONE	IMPORTO
ASSICURAZIONI VARIE	15.712,31
TOTALE	15.712,31

k) altri servizi

DESCRIZIONE	IMPORTO
APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	4.206,13
SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	4.575,00
SPESE VARIE SERVIZIO INFORMATICO	361,00
TOTALE	10.484,13

10) Spese per il personale

La voce comprende il costo sostenuto per il personale dipendente, il costo sostenuto per il personale di altri enti o aziende pubbliche in comando presso ASP. Gli accantonamenti effettuati per i rinnovi contrattuali e per la contrattazione decentrata sono contenuti nei costi di seguito indicati.

Si dettagliano di seguito le componenti del costo per il personale:

a) Salari e stipendi

DESCRIZIONE	IMPORTO
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	59.407,70
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE ENTI LOCALI	339.298,12
PERSONALE COMANDATO DA ALTRE A.P.	54.344,88
TOTALE	453.050,70



b) Oneri sociali

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTI INPDAP (EX CPDEL E EX INADEL) ENTI LOCALI	117.351,89
CONTRIBUTI INAIL FUNZIONI LOCALI	942,70
CONTRIBUTI INPS PERSONALE ENTI LOCALI	22.035,96
TOTALE	140.330,55

I dati sull'occupazione sono riportati nella "Relazione sulla gestione" cui si rinvia per il dettaglio.

15) Oneri diversi di gestione

a) Costi amministrativi

DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE POSTALI, BOLLI E VARIE	51,40
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	3.775,51
TOTALE	3.826,91

b) Imposte non sul reddito

DESCRIZIONE	IMPORTO
IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	3.843,88
IUC (IMU-TASI)	35.705,00
TOTALE	39.548,88

c), d) Tasse e Altri oneri diversi di gestione

DESCRIZIONE	IMPORTO
TA.RI.	10.112,65
ONERI CONDOMINIALI	31.197,53
TOTALE	41.310,18

f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie

Sopravveniente e insussistenze passive € 269,61



C) Proventi ed oneri finanziari

Proventi ed oneri finanziari **Valore al 31.12.2021** **-4.964,64**

17) Altri proventi finanziari

a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	2.585,26
b) Interessi attivi su conto corrente bancario	<u>3.296,28</u>
Totale	5.881,54

18) Interessi passivi e altri proventi finanziari

Interessi su mutui	916,90
--------------------	--------

21) Sopravveniente e insussistenze passive

Imposte sul reddito

a) Irap

DESCRIZIONE	IMPORTO
IRAP CCNL Funzioni Locali	38.229,35
IRES	60.855,81
TOTALE	99.085,16

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata unicamente con il metodo retributivo ad aliquota dell'8,5% relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente e agli organi istituzionali

b) Ires

IRES

L'IRES iscritta in bilancio è stata determinata, conformemente alla normativa vigente, con aliquota ridotta del 50% rispetto a quella ordinaria e rappresenta l'imposta di competenza dell'anno 2021. L'imponibile è generato dal reddito derivante dai fabbricati e terreni (redditi fondiari).

Utile o (perdita) di esercizio

Il risultato d'esercizio evidenzia un utile pari a € 19.253,55 che andrà a parziale copertura della perdita precedente.



Il presente bilancio d'esercizio, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla presente Nota Integrativa, nonché corredato dalla Relazione Morale, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Legale Rappresentante

Mario Uscian

Mario Uscian





ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA
D.G.R. 11/02/2020 n. 38

BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Allegato alla Deliberazione n. *15* del *21-07-2023*



Indice

INTRODUZIONE	3
I - PARTE	4
ORGANIZZAZIONE DELL'IRASP – ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA	4
ATTIVITÀ ISTITUZIONALE E SOCIALE	6
II – PARTE	22
SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICI 2021	22
DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE	24
DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO	27
ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2020 E 2021	27
FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	28
GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE	31
- CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO	31
- CONTO PATRIMONIALE	32
PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE	33
ELEMENTI UTILI A MEGLIO QUALIFICARE SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI CHE HANNO CARATTERIZZATO L'ESERCIZIO	33
Allegato 1 inventario fabbricati	
Allegato 2 inventario terreni	



INTRODUZIONE

La presente relazione illustra l'attività svolta dagli organi dell'azienda nel corso del 2021 ed evidenzia alcune azioni intraprese per il miglioramento dei processi organizzativi in un'ottica di attenzione al benessere degli utenti, alla crescita professionale e umana dei collaboratori e al contenimento dei costi. Nella seconda parte si evidenziano i risultati della gestione, procedendo, per le voci di costo e di ricavo più significative, ad un raffronto rispetto a quanto previsto nel budget 2021 alla luce delle risultanze del controllo di gestione e della relazione dell'organo di revisione contabile.

Altresì sono incorporate nel Bilancio consuntivo 2021 le risultanze della Relazione ispettiva regionale sollecitata dall'Ente stesso volta a illuminare dimensioni, dettaglio, cause e dinamiche di una riduzione dell'assetto patrimoniale in titoli e delle disponibilità finanziarie dell'Ente nel corso delle attività delle pregresse delle Ipab afferenti e dell'Ente stesso nella fase di trasformazione in ASP, nelle diverse trascrizioni contabili e nella trasformazione stessa delle modalità di scrittura del Bilancio dopo la costituzione in ASP, come è noto, passato da finanziario ad economico, in un arco temporale che ha coinvolto anche anni precedenti.

L'elaborazione di tale Bilancio consuntivo 2021, pertanto, è diventata possibile attraverso una stretta interlocuzione con Organi di vigilanza, la Direzione regionale per l'Inclusione sociale e con la Direzione Bilancio della Regione Lazio, con un tavolo tecnico che ha visto il coordinamento del dott. Vallante, responsabile dell'ispezione regionale sull'Ente, e della presenza del Revisore capo della Regione Lazio. Tutto questo ha permesso ai nostri Uffici, rafforzati dal lavoro del Consulente dott. Salvio Palma, in coordinamento con la direttrice f.f. dott.ssa Capraro, la redazione, le modifiche e la redazione finale l'integrazione di prospetti di raccordo al 1 gennaio 2021 per la parte pregressa, e dal loro raffronto con il Bilancio di esercizio 2021.

Per la redazione delle presenti note è stata presa a riferimento la normativa sulle A.S.P. e nello specifico il R.R. n. 5/2020.

Il presente bilancio d'esercizio è stato il primo bilancio ad essere redatto in termini di contabilità economico-patrimoniale ai sensi del R.R. n. 5/2020. In esso sono confluite le risultanze dei residui attivi e passivi provenienti dal conto consuntivo 2020. L'azione e l'accesso agli atti e ai conti dell'Ente



del Revisore Unico sono stati regolari e costanti fino al gennaio 2023, e i nuovi programmi informatici che l'Ufficio Ragioneria ha utilizzato sono stati concordati con il Revisore Unico che ha potuto seguirne il corretto utilizzo fino alla data delle sue dimissioni, comunicate a I.R.ASP a far data dal 19/1/2023.

Ai fini di legge e con le modalità suddette è stato predisposto lo schema di prospetto di raccordo come previsto dal R.R. n. 5/2020 - allegato B1. E si è proceduto a una verifica ulteriore della situazione economico-patrimoniale, facendo stato reale della condizione dell'Ente.

Trattandosi della prima applicazione della contabilità economico-patrimoniale, non è stato possibile indicare, per ogni voce, la corrispondente voce dell'anno precedente, ma tutte le voci sono state oggetto di confronto con le Autorità di vigilanza nel corso di elaborazione dei prospetti allegati.

Come indicato nel "Documento di Programmazione delle Attività e dei Servizi per il triennio 2021-2023 recante i piani e i programmi, di cui all'art. 9, comma 1, lettera C) della L.R. n. 2/2019", approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP con Deliberazione n. 4 del 15/02/2021 e successive modifiche apportate con Deliberazione n. 38 del 29/11/2021, la nuova Azienda, nella sua prima fase di attività, ha anche dovuto affrontare la problematica fondamentale di dotarsi di una struttura organizzativa coerente con il nuovo assetto istituzionale, aziendale, gestionale, sottodimensionata e priva di alcune professionalità specifiche, per le quali ha segnalato a Regione Lazio l'opportunità/necessità di predisporre opportunità di formazione, riqualificazione e sostegno istituzionale, anche attingendo a professionalità esistenti in altre ASP o all'interno della struttura regionale.

I - PARTE

ORGANIZZAZIONE DELL'I.R.ASP – ISTITUTI RIUNITI AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con D.P.R.L. n. T000139 del 10 agosto 2020 nelle persone di:

- Mario Marazziti- Presidente,
- Rosangela Bozza- Consigliere,



ed è stato integrato con D.P.R.L. n. T000205 del 7 dicembre 2020 del Consigliere:

- Sabrina Di Marco.

Solo successivamente a questa data il CdA ha potuto riunirsi in pienezza ed è stata designata come Vicepresidente il Consigliere Bozza.

Infatti, causa della necessità di emendare lo Statuto dell'Ente da una disposizione non intenzionale che obbligava alla pienezza del *quorum* per l'operatività dello stesso, in ogni atto, solo a partire dal giorno successivo alla nomina del terzo Consigliere I.R.ASP, nel mese di dicembre 2020, il CdA dell'Ente ha potuto cominciare ad operare e potuto avere contezza dell'effettivo stato finanziario ed economico-patrimoniale dell'Ente, anche al fine di operare razionalizzazioni, ottimizzazioni e programmazione prospettica dei servizi. In tale difficoltà di operatività indipendente dagli Amministratori, va segnalata l'impossibilità di pubblicare, fino alla metà del mese di dicembre 2020, l'avviso pubblico per il reperimento del Direttore dell'Ente, Responsabile della gestione dello stesso. Solo dalla metà del mese di febbraio 2021 l'Ente ha potuto perciò disporre della figura del Direttore, nella persona della dottoressa Roberta Gaeta (Deliberazione n.8 del 15/2/2021).

Con Deliberazione n. 13 del 31/03/2021 e successive modifiche introdotte con Deliberazione n. 36 del 29/11/2021, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il nuovo Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi, finalizzato al conseguimento della missione istituzionale. La struttura organizzativa dell'I.R.ASP, nel rispetto del citato Regolamento e in conformità con l'art. 19 del vigente Statuto dell'ASP, rispetta i principi della distinzione tra funzioni di indirizzo, programmazione e verifica dei risultati, riservate al Consiglio di Amministrazione e responsabilità di gestione tecnico amministrativa, attribuite alla Dirigenza.

L'attività gestionale, come è noto, rientra nella competenza esclusiva del Direttore e dei Responsabili degli Uffici, cui è demandata la responsabilità delle strutture loro preposte, nonché della gestione economica, tecnica, amministrativa, mediante autonomi poteri di spesa, dell'organizzazione e amministrazione delle risorse umane, del razionale impiego di quelle strumentali e rispondono dei risultati conseguiti in base agli obiettivi e alle risorse loro assegnate.

Con Deliberazione n. 7 del 15/03/2021 e successive modifiche introdotte con la Deliberazione n. 17 del 31/03/2021 e la Deliberazione n. 37 del 29/11/2021, sono stati approvati il "Piano di Fabbisogno del Personale per il triennio 2021-2023" e la relativa dotazione organica dell'Azienda.



ATTIVITÀ ISTITUZIONALE E SOCIALE

L'attività del Consiglio di Amministrazione e gli atti adottati dagli organi dell'Azienda

La presente relazione illustra le attività svolte dall'Azienda nel corso dell'annualità 2021, ponendo in evidenza le rilevanti criticità intercorrenti, unitamente alle azioni intraprese al fine di riformare i processi organizzativi, ai sensi della nuova normativa regionale ed in modo funzionale a migliorare la qualità dei servizi erogati, promuovere la crescita umana e professionale del personale impiegato e pervenire ad una ottimizzazione dei costi di gestione.

Nel corso del 2021, le sedute del Consiglio di Amministrazione sono state n. 9, con adozione di n. 41 deliberazioni.

Nell'arco del periodo considerato, il Consiglio di Amministrazione ha dovuto fronteggiare anche il protrarsi – con brevissime interruzioni, rivelatosi poi pluriennale - dell'assenza del responsabile amministrativo-contabile ed il conseguente significativo depauperamento delle risorse umane proprio nel cruciale, corrispondente Ufficio Bilancio, ricorrendo, con Decreto del Presidente n. 11 del 30/11/2020, alla nomina, pro-tempore, del Segretario Generale, dott. Gianfranco Rinaldi, in posizione di scavalco condiviso tramite convenzione con l'ISMA ASP, nelle more dell'attuazione delle necessarie procedure di evidenza pubblica, atte all'individuazione della figura del Direttore, nei tempi previsti dall'art. 52, comma 2, D. Lsg. 165/2021. Tale servizio straordinario si è protratto per circa gg. 45, scongiurando così la paralisi completa dell'Ente e il blocco delle attività assistenziali, procedendo a recuperare una fisiologia minimale dell'Ente, mentre si palesava una cronica fragilità finanziaria, che ha spinto CdA a incaricare il Direttore, dal 15 febbraio 2021, del lavoro di analisi dei flussi contabili e dei centri di spesa, al fine di procedere nella programmazione delle attività in maniera sana.

Si evince facilmente come si sia rivelata complessa la ricostruzione nel tempo dei pregressi atti amministrativi e contabili - recando gravi ripercussioni sul funzionamento generale della struttura organizzativa aziendale - la criticità rappresentata dalle condizioni di vulnerabilità versate dalla suddetta area nevralgica dell'Ente (vedasi Deliberazione n. 18 del 28/04/2021, con cui, in regime di urgenza ed indifferibilità, si procede alla ratifica dell'Ordinanza del Presidente n. 1 del 24/04/2021, concernente l'autorizzazione dell'istruttore contabile, in qualità di "sostituto" del responsabile



durevolmente assente, alla sottoscrizione dei documenti contabili dell'Ente). Questa difficoltà, perdurante, ha reso indispensabile processare una rivisitazione analitica dei provvedimenti fin qui già approvati dal Consiglio di Amministrazione.

La suddetta attività di riesame è stata conseguita nel corso dell'annualità in oggetto, a partire dalla presa d'atto, con Deliberazione n. 1 del 15/02/2021, della nomina del Revisore monocratico designato dalla Regione Lazio, dott.ssa Sabrina Bottos, nonché dal conferimento, con Deliberazione n. 8 del 15/02/2021, dell'incarico al nuovo Direttore, dott.ssa Roberta Gaeta che, giovandosi del fondamentale supporto dell'Autorità di Vigilanza, hanno operato stabilmente nella direzione di pervenire all'auspicata e necessaria convergenza tra provvedimenti amministrativi e situazione, pregressa ed attuale, dell'Ente.

Si è trattato di un percorso lungo ed impegnativo di minuziosa rimodulazione, necessario tuttavia a dotare l'Azienda di una struttura organizzativa minimale coerente con il nuovo assetto istituzionale, gestionale ed aziendale.

Tra gli atti del Consiglio di Amministrazione oggetto di revisione successiva al recepimento delle indicazioni impartite dalla Regione Lazio, sono da menzionare il "Documento di Programmazione delle attività e dei servizi per il triennio 2021-2023 recante i piani e i programmi, di cui all'art. 9, comma 1, lettera C) della L.R. n. 2/2019", approvato con la Deliberazione n. 4 del 15/02/2021 e modificato con Deliberazione n. 38 del 29/11/2021; il già citato "Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi dell'Azienda" approvato con Del. n. 13 del 31/03/2021 e modificato con Del. n. 36 del 29/11/2021 ed il summenzionato "Piano di Fabbisogno Triennale 2021-2023", approvato con Deliberazione n. 7 del 15/03/2021 e successive modifiche con Deliberazione n. 17 del 31/03/2021 e Deliberazione n. 37 del 29/11/2021.

Un capitolo impegnativo per le attività del Consiglio di Amministrazione, nel corso del 2021, è quello che fa riferimento al segmento relativo al personale impiegato nei servizi socio-educativo assistenziali, relativamente al quale, onde garantire la continuità di esercizio e la necessaria tutela del benessere psico-fisico dell'utenza, altrimenti precluse da condizioni di lavoro precario e/o di reperimento della manodopera tramite fornitori esterni, si è sancito, con Deliberazione n. 5 del 15/02/2021, l'annullamento d'ufficio in autotutela ex art. 21-nonies, comma 1, legge 2141/90 e revoca ex art. 21-quinquies, legge 241/90, del concorso pubblico per titoli ed esami finalizzato all'assunzione a tempo pieno di n. 4 operatori socio sanitari (OSS), cat. B, pos. economica B3 del CCNL Funzioni



Locali, indetto con Decreto del Commissario n. 24 del 14/12/2018; con Deliberazione n. 6 del 12/02/2021, si è altresì approvata la revoca ex art 21-quinquies, comma 1, legge 241/90 dell'Avviso Pubblico per l'affidamento del servizio socioassistenziale per anziani presso la Casa di Riposo "Santa Eufemia", il Centro Diurno Alzheimer "Santa Eufemia" e la Casa Albergo "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini" e, con Deliberazione n. 9 del 15/02/2021, si è ratificata, dopo avere riavviato le relazioni sindacali che erano risultate interrotte e di fatto ormai assenti, la stabilizzazione a tempo pieno ed indeterminato di n. 3 operatori socio sanitari (OSS).

Nella direzione di arricchire l'assetto organizzativo aziendale, è parimenti da menzionare l'Avviso per l'assunzione a tempo determinato della figura di portiere, – necessaria per ragioni di manutenzione e sicurezza, e a tutela degli ospiti dei servizi dell'Ente, *in primis* nella sede principale di via Guattani, 17 - emanato con Deliberazione n. 20 del 28/04/2021 e successivo recepimento della graduatoria con Deliberazione n. 25 del 24/06/2021, con cui l'Azienda ha inteso dotare gli Uffici e i servizi socio-educativo-assistenziali presenti presso la sede di Via G. A. Guattani 17, di un supporto polivalente legato a funzioni di guardiania, custodia, giardinaggio e prima accoglienza.

Costituiscono ulteriori attività deliberative del Consiglio di Amministrazione per l'anno 2021 l'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 (Deliberazione n. 2 del 15/02/2021); l'approvazione del bilancio economico annuale e pluriennale di previsione per il triennio 2021-2023 (Deliberazione n. 3 del 15/02/2021); l'approvazione dei regolamenti per la contabilità e la disciplina della gestione del patrimonio immobiliare (Deliberazione n. 4 del 31/03/2021); l'adozione del "Piano delle performance 2021-2023" (Deliberazione n. 14 del 31/03/2021), l'adozione del "Piano triennale di prevenzione della corruzione 2021-2023" (Deliberazione n. 15 del 31/03/2021).

Segnatamente alla voce patrimonio immobiliare, sono altresì da segnalare gli atti relativi all'inventario dei beni immobili dell'I.R.ASP (Deliberazione n. 41 del 29/11/2021) e l'Avviso Pubblico per la concessione di contributi finalizzati a sostenere la conservazione e la valorizzazione immobiliare delle ASP, di cui alla D. D. n. G06120 del 24/05/2021, recante l'approvazione della domanda di contributo e del relativo progetto di manutenzione edile del tetto, riferibile alla sede di Via G. A. Guattani, 17.



Attività collegate al patrimonio

La gestione del patrimonio da reddito dell'I.R.ASP ha risentito anche per l'anno 2021 del trend economico di progressivo impoverimento delle fasce medie, ulteriormente aggravato dal protrarsi dell'emergenza COVID-19, che ha portato all'aumento del tasso di morosità degli inquilini e dei conduttori dei fondi agricoli, nonché alla dilatazione dei tempi per la locazione degli immobili sfitti a seguito di recesso o di mancato rinnovo del contratto, con conseguente, non ovviabile nel breve periodo, contrazione delle entrate dell'Ente.

Lo Statuto dell'Ente, aderendo a quanto stabilito dall'art. 15 della L. R. 38/1996 e dall'art. 13 del Decreto Legislativo n. 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, 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, con tocchi neo-gotici e neo-rinascimentali, edificato nel 1908, "status symbol della borghesia...la residenza che vuole distinguersi e fare spicco" (Irene de Guttry, *Guida di Roma moderna*, pp.22-23-35). La sede, che già ospitava il Conservatorio di S. Eufemia, deputato ad ospitare i servizi residenziali e semiresidenziali per anziani (Casa di Riposo, il Centro Diurno Alzheimer, la Residenza Giuseppe e Margherita Achillini) e, per la restante porzione, utilizzato quale sede legale dell'Ente e degli Uffici Amministrativi, nonché 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 per minori "Asilo della Patria".

Le tre unità immobiliari di Via A. Leonori 36 (scala A, interno 3 e scala B interno 9) e di Via M. Menichini n. 54 interno 6, sono state ritenute idonee per lo sviluppo di specifici progetti socio-



assistenziali, di cui due unità, assegnate in locazione ai sensi della Determinazione Dirigenziale 8 aprile 2021, n. G03851 recante “Azienda di Servizi alla Persona (ASP) Asilo Savoia” - Autorizzazione alla locazione passiva ai sensi dell’art. 25 del Regolamento Regionale 15 gennaio 2020 n. 5.

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 2021, come negli anni precedenti, sono stati a volte apprezzati dalle Produzioni televisivo-cinematografiche e scelti come set per le riprese, portando, in forma di oblazione, utili, seppur ridotte, risorse economiche per le finalità statutarie dell’Ente, tanto da poter inserire, nel nuovo bilancio di previsione, un nuovo capitolo di entrata. La Cripta di Santa Marina al Foro Romano, ubicata nella monumentale Chiesa dei SS. Luca e Martina nel complesso dell’Accademia di San Luca. È un bene di alta qualità artistica, contenente la tomba di Pietro da Cortona, fondatore dell’Accademia, che meriterebbe una fruizione maggiore, ma toccata da infiltrazioni di umidità cui porre riparo, analogamente a molti altri beni storici e architettonici.

Relativamente alla riscossione dei fitti degli immobili afferenti al patrimonio disponibile, nel corso del 2021, sono state avviate azioni volte al recupero dei rilevanti crediti che l’Ente vanta nei confronti di numerosi inquilini e, al tempo stesso, sono state avviate trattative per la formulazione di piani di rientro dei debiti dell’Ente verso i fornitori. Entrambe le partite, debiti e crediti, sono state oggetto di un’accurata revisione che ha eliminato le partite non esigibili dei crediti, presenti a riporto in più bilanci pregressi, avviando con l’apporto del Revisore Unico una operazione di pulizia e maggiore aderenza delle scritture contabili. Tale operazione ha messo in rilievo una criticità, cui l’Ente ha messo mano, relativa alla diversa tempistica legata alla partita debitoria e a quella dei crediti da riscuotere, che ha costituito un ulteriore elemento di stress, al fine di evitare il blocco dei servizi per accumulo pregresso di criticità verso fornitori correnti o azioni legali.

Nel corso dell’anno l’intera partita è stata affrontata senza elementi di crisi, per l’impegno di Uffici, Direttore e dell’Ente in tutti i suoi comparti, assieme al Revisore Unico, nel primo anno di attività, fino all’estate del 2022 è stato molto presente, via via riducendo fino alle dimissioni, di poco successive all’entrata in aspettativa per mandato elettorale della Direttrice Gaeta.

Giungendo all’approvazione di questo Bilancio 2021 nel 2023, dopo l’azione ispettiva e l’emersione completa delle criticità pregresse, è possibile dire che nonostante le difficoltà la parte debitoria e lo squilibrio che si è rivelato costante, sui singoli esercizi, tra entrate e uscite, è stato successivamente



ovviato, pur senza uscire dalla cronica difficoltà di disponibilità finanziarie dell'Ente come ereditato dell'agosto del 2020.

In particolare con questo rendiconto si evidenzia come per la prima volta, dopo un'ininterrotta sequenza di disequilibrio tra entrate e uscite correnti – emerse nella ispezione regionale come causa strutturale dell'utilizzo improprio di risorse economiche destinate o vincolate e di patrimonio – il rendiconto 2021 porta un saldo attivo proprio delle attività dell'anno, per le misure di riorganizzazione e di buona gestione messe in atto, a prova di un risanamento efficace. Ferme restando la sofferenza patrimoniale e le partite debitorie correnti, su cui si è iniziato a intervenire, appare però un risultato positivo di rilievo, di inversione importante, e promettente, di *trend*.

Nel corso dell'anno, inoltre, con deliberazione della Giunta Regionale 9 febbraio 2021, n. 62, pubblicata sul BURL n. 15 del 16 febbraio 2021, recante “Estinzione dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Ospedale Madonna del SS. Carmine di Castelnuovo di Porto”, l'I.R.ASP è stato individuato come soggetto destinatario, ai sensi dell'articolo 14 del Regolamento Regionale 9 agosto 2019, n. 17”, dell'immobile sito a Castelnuovo di Porto (RM) in Via Flaminia n. 7.

Per questi beni si è reso necessario affidare specifico incarico ad un tecnico abilitato, in funzione delle necessarie verifiche e accertamenti relativamente agli immobili sopracitati, per la ricerca storica sulla consistenza dei beni di provenienza, la conformità delle planimetrie e delle destinazioni e utilizzi, ai fini dell'acquisizione degli stessi al patrimonio immobiliare dell'Ente.

TABELLE INVENTARI BENI IMMOBILI:

- Allegato 1 inventario fabbricati;
- Allegato 2 inventario terreni.

Attività di natura socio-educativa-assistenziale

Nel corso dell'annualità 2021 l'I.R.ASP ha orientato la propria attività istituzionale al perseguimento delle finalità di seguito elencate:



Gestione della Casa di Riposo “Santa Eufemia” (autorizzata al funzionamento con D.D. Nr. CB/2070/2018 del 02/08/2018 del Municipio II° Roma Capitale Direzione Socio-Educativa; iscritta al Registro Cittadino delle Strutture Residenziali e Semiresidenziali con D.D. n. 2360 del 07/08/2019 del Dipartimento Politiche Sociali Roma Capitale e certificata ISO 9000:2015 con certificato CSQ n. 0997.2019 del 13/06/2019 e scadenza al 12/06/2022) e del co-housing “Residenza Giuseppe e Margherita Achillini”, gestito in partnership con Asp Asilo Savoia in base a Protocollo di Intesa sottoscritto con Del. n. 7 del 28/04/2015 e successiva Convenzione del 16/06/2015 in corso di proroga (autorizzato al funzionamento con D.D. CB106950/2018 Municipio II° di Roma Direzione Socio-Educativa, iscritta al Registro Cittadino delle Strutture Residenziali e Semiresidenziali con D.D. n. 2360 del 07/08/2019 del Dipartimento Politiche Sociali Direzione Benessere e Salute Roma Capitale e certificata ISO 9000:2015 con certificato CSQ n. 0997.2019 del 13/06/2019 e scadenza al 12/06/2022).

La Casa di Riposo “Santa Eufemia” è una struttura residenziale a prevalente accoglienza alberghiera, integrata nel sistema dei servizi territoriali, che offre una risposta socio-assistenziale al bisogno abitativo, tutelare, di autorealizzazione e di inclusione sociale dell’anziano autosufficiente o parzialmente non autosufficiente, che necessita di protezione nell’arco temporale dell’intera giornata. Il servizio è destinato ad un massimo di n. 17 persone anziane, autosufficienti o parzialmente non autosufficienti, in condizioni di fragilità bio-psico-sociali di livello lieve, in grado di svolgere le attività della vita quotidiana mediante minime forme di supporto e facilitazione.

La struttura ha offerto ed è accreditata a fornire vitto, alloggio, servizi generali ed interventi di carattere socio-assistenziale assimilabili alle forme di assistenza rese a domicilio e finalizzati al mantenimento delle abilità fisiche, cognitive e relazionali delle ospiti, secondo un approccio riabilitativo globale, di tipo individualizzato e multidimensionale, che fa perno su specifici piani di assistenza personalizzati.

La “Residenza Giuseppe e Margherita Achillini” è un servizio di co-housing, destinato all’accoglienza alloggiativa di n. 10 persone anziane, ambo sessi, ultra-settantenni, in condizione di autosufficienza e imminente rischio di espulsione dal proprio contesto abitativo, in assenza di alternative alloggiative percorribili. Il servizio persegue la finalità di evitare lo sradicamento delle persone anziane dal proprio contesto di vita, prevenirne l’istituzionalizzazione precoce e promuoverne il mantenimento delle



autonomie funzionali residue, assicurando servizi collettivi di natura assistenziale, sociale, culturale e aggregativa, nonché di segretariato sociale, orientamento e supporto alla fruizione dei servizi territoriali, in miniappartamenti dotati di servizi e cucina, ma collocati all'interno di una struttura dall'offerta sociale e assistenziale, e di socialità, più ampia.

In considerazione della crisi pandemica in atto in maniera aggressiva dall'inizio del 2020, nel corso dell'annualità 2021, l'I.R.ASP si è costantemente adeguata all'evoluzione del quadro normativo vigente, provvedendo a realizzare, in collaborazione con ASL RM 1, Protezione Civile, MMG, ogni attività orientata alla tutela delle comunità dal rischio di contagio. Tra le iniziative programmate, si è inteso attribuire priorità alle seguenti tipologie di azione, dopo avere realizzato nell'anno precedente nuovi spogliatoi per il personale per garantire la sicurezza delle procedure, assieme a formazione e rigide procedure, ed evitare di "importare" il virus dall'esterno – come purtroppo accaduto alla quasi totalità delle strutture per anziani nelle quali si è concentrata alta mortalità.

- somministrazione domiciliare del ciclo vaccinale completo (3 dosi) per tutti gli ospiti, il personale socio-sanitario e socio educativo assistenziale;
- dotazione sistematica dei dispositivi di protezione individuale;
- aggiornamento costante del protocollo di sicurezza aziendale anti-contagio Covid-19;
- costante vigilanza di eventuali sintomatologie correlate all'infezione da covid-19;
- predisposizione di stanza di isolamento;
- informazione, formazione e aggiornamento periodico del personale e degli ospiti in merito ai rischi connessi al contagio.

Tali iniziative hanno portato al positivo risultato di non avere registrato nessun caso di contagio da Covid-19 tra gli ospiti per l'intero arco della pandemia.

Per tutte le iniziative connesse all'attività di prevenzione e contrasto alla diffusione del virus SARS-COV- 2, nonché per l'erogazione in continuità dei servizi residenziali ivi menzionati, sono state impiegate risorse derivanti dalla copertura economica garantita dalle rette mensilmente corrisposte dagli ospiti delle strutture di accoglienza, dai contributi retta municipali, dall'apporto dell'Ente Promotore della "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini" - ASP Asilo Savoia - dalle provvidenze materiali messe a disposizione dallo Stato centrale, tramite la Protezione Civile (fornitura DPI),



giovandosi altresì delle consulenze professionali di RSPP e Medico Competente. Si è anche dovuto procedere all'acquisto diretto da parte dell'Ente di cospicue dotazioni di mascherine, dopo il recupero con sequestro di grandi partite di forniture pubbliche predisposto a causa di indagine sulle gare da parte delle autorità preposte.

È di tutta evidenza che la necessità di far fronte all'implementazione delle misure di prevenzione e contrasto alla diffusione del covid-19, se ha consentito di tutelare il prioritario interesse alla salute delle comunità (presso le quali non è stato rilevato alcun caso di contagio), ha sensibilmente incrementato gli oneri di gestione dei servizi, contribuendo ad alimentare il disallineamento già esistente tra costi di esercizio e risorse economiche disponibili, impoverite ulteriormente a causa del veto normativo a nuovi ingressi.

Nel corso dell'annualità in oggetto, l'I.R.ASP ha dovuto altresì gestire l'intercorsa problematica relativa alla necessità di effettuare urgenti e non differibili lavori di conservazione e manutenzione del tetto, al cui stato di conservazione è stata ascritta la presenza di gravi infiltrazioni a livello delle singole unità abitative del co-housing, dichiarate perciò stesso inagibili. Il ritardo nelle opere di manutenzione e conservazione, considerate urgenti e indilazionabili già in documenti e verbali risalenti agli anni 2016-2019, e per cui era stata appostata la somma necessaria – che nel corso dell'anno è stato possibile verificare come utilizzata per altre necessità dell'Ente – ha portato al degrado definitivo della struttura in questione e alla necessità di avviare le procedure per un intervento da farsi più radicale e, di conseguenza, in prospettiva, più oneroso.

Al fine di assicurare continuità alle accoglienze in corso presso la Residenza “Giuseppe e Margherita Achillini”, a far data dal mese di aprile 2021, si è provveduto a garantire il trasferimento degli ospiti assenzienti presso la Casa di Riposo “Santa Eufemia”, ove, in conseguenza dell'emergenza pandemica e del termine fisiologico di alcuni progetti di ospitalità, risultavano ancora fruibili alcune sistemazioni alloggiative. A tutela degli ospiti interessati, che erano stati accolti ad altre condizioni e possessori di un reddito personale insufficiente alla corresponsione della retta praticata in Casa di Riposo, il trasferimento è stato garantito senza alcun onere economico aggiuntivo, anche a fronte del significativo incremento prestazionale di natura socio-assistenziale ed alberghiera, rispetto al servizio di provenienza. Tale scelta, dettata dalla volontà di perseguire in via prioritaria il benessere psico



fisico dell'utenza, ha tuttavia sensibilmente concorso ad accrescere il già citato divario tra flussi di entrate ed uscite.

Con l'approvazione del "Documento di Programmazione delle Attività e dei Servizi per il triennio 2021-2023 recante i piani e i programmi, di cui all'art. 9, comma 1, lettera C) della L.R. n. 2/2019", approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP con Deliberazione n. 4 del 15/02/2021 e successive modifiche, apportate con Deliberazione n. 38 del 29/11/2022, l'I.R.ASP ha sancito tra i propri obiettivi, quello di rivedere la modalità di accoglienza della Casa di Riposo "Santa Eufemia", prevedendo, previa adeguata valutazione del piano economico, la trasformazione in comunità alloggio. La scelta si inserisce nel più ampio processo di revisione delle residenzialità dedicate agli anziani richiamato dall'art. 13 della L.R. n. 11/2016 "Sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali della Regione Lazio" e dalla Delibera della Giunta Capitolina n. 148 del 31/07/2018 "Linee guida per la riorganizzazione del Sistema delle residenzialità per anziani", ove, oltre al rafforzamento della cultura domiciliare e dei servizi di prossimità, è previsto il graduale superamento delle strutture tradizionali e la contestuale sperimentazione di servizi residenziali innovativi, caratterizzati da ridotte dimensioni, elevata flessibilità organizzativa, collegamento con la rete dei servizi territoriali e forte radicamento nel tessuto urbano, in funzione delle finalità di seguito elencate:

- centralizzare la figura dell'anziano all'interno di percorsi di sostegno in grado di promuoverne la qualità di vita, l'autodeterminazione e la valorizzazione delle risorse personali;
- potenziare l'offerta di servizi a forte connotazione comunitaria;
- ridurre i costi di gestione del sistema di accoglienza abitativa rivolto alla popolazione target.

Sulla base di tali presupposti ed in considerazione dell'incrementata insostenibilità dei costi di gestione del servizio, a far data dal mese di dicembre 2021, l'Ente ha deciso di avviare la sospensione dei progetti di ospitalità ivi in corso, onde consentire l'avvio delle attività progettuali concernenti la citata riconversione e fornire servizi qualificati e sostenibili. A tal fine l'Ufficio Socio-Educativo-Assistenziale dell'I.R.ASP ha operato al fine di supportare il reperimento di soluzioni alloggiative alternative, sia per gli ospiti della Casa di Riposo "Santa Eufemia" sia per quelli della "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini" ivi temporaneamente dimoranti, nelle more dell'attivazione del nuovo servizio e del ripristino degli alloggi in convivenza, a seguito dei previsti lavori di manutenzione del tetto, previsti per l'anno 2022. La sospensione dei servizi, attivi per l'intero arco dell'anno 2021, si è perfezionata nel corso del primo bimestre 2022.



Attivazione dei servizi di accoglienza per anziani presso il Complesso residenziale Parco di Vejo sito in Via Rocco Santoliquido n. 88 pal. C - Roma, in base ad Accordo di collaborazione con il Dipartimento Politiche Sociali Direzione Benessere e Salute di Roma Capitale (D.G.C. n. 176 del 30/08/2019 relativa a “Svolgimento in collaborazione di attività di interesse comune relative alla gestione di nuove modalità di residenzialità per persone anziane” (autorizzati al funzionamento con prot. QE20210011220 del 18/02/2021 del Municipio XV° Direzione Socio-Educativa).

Nel corso dell'anno 2021, è stata avviata la gestione di n. 1 co-housing destinato a utenti e n. 2 comunità alloggio, destinate a n. 10 utenti per servizio, presso il Complesso residenziale di Parco di Vejo, la cui attivazione era stata lungamente procrastinata a causa dell'emergenza pandemica. Il co-housing, ancor privo di una normativa articolata di riferimento, si connota come soluzione abitativa autonoma in convivenza, autogestita con minimo supporto domiciliare, rivolta a persone anziane di età corrispondente o superiore a 65 anni, in condizioni di prevalente autosufficienza, ambosessi, singole o coppie, possessori di un reddito personale avente carattere di continuità, atto a garantire la prevista compartecipazione alle spese gestionali.

La comunità alloggio, definita dalla D.G.R. 1305/2004, si caratterizza come nucleo di convivenza a carattere comunitario parzialmente autogestito, rivolta a persone anziane di età corrispondente o superiore a 65 anni, ambosessi, singole o coppie, in condizione di autosufficienza o parziale non autosufficienza, parimenti in grado di assicurare la regolare contribuzione prevista per il sostenimento dei costi di gestione. Il target di riferimento è costituito da anziani la cui permanenza a domicilio risulti compromessa da uno o più dei seguenti fattori:

- problematiche abitative (contingenza di sfratti e/o presenza di barriere architettoniche presso l'abituale ambiente domestico);
- reti familiari rarefatte e residuali e/o criticità del sistema di accudimento domiciliare;
- parziale degenerazione delle capacità funzionali nelle attività quotidiane;
- riduzione delle riserve funzionali responsabili della capacità di adattamento a fattori di stress di natura endogena e/o ambientale;
- condizioni di solitudine e marginalità sociale.



I servizi sono finanziati dal Comune di Roma Capitale (D.G.C. n. 176 del 30/08/) in base a rimborso su rendicontazione, in virtù dell'Accordo di Collaborazione, ai sensi dell'articolo 15 della Legge 241/1990 e dell'art. 38 della Legge Regione Lazio n. 11/2016, tra Roma Capitale – Dipartimento Politiche Sociali – Direzione Benessere e Salute e “Istituti Riuniti di Azienda di Servizi alla Persona” I.R.A.S.P., di cui alla DGC n. 176/2019, per lo svolgimento in collaborazione, di attività di interesse comune relative alla gestione di nuovi modelli residenziali per persone anziane, presso la Struttura Parco di Vejo-via Rocco Santoliquido, 88, pal. C, per due comunità alloggio e una convivenza in semi-autonomia per un totale di n. 25 posti.

L'avvio dei servizi di cui al citato Accordo di Collaborazione, ha subito notevoli ritardi, a causa delle problematiche tecniche connesse all'attivazione delle utenze presso l'immobile, aggravate dalla diffusione della pandemia da Covid-19, che ne ha oltremodo rallentato la risoluzione.

Solo a far data dal 15.02.2021, - giorno nel quale gli anziani ospiti hanno ricominciato a frequentare il co-housing e a predisporre le stanze per l'ingresso a far data dal 23.02.2021 - si intende avviato il servizio con una continuità di mesi 24, rinnovabili.

Sono emersi, nell'attuazione effettiva del nuovo servizio, i limiti connessi alla specificità del citato accordo relativamente alla copertura economica, per l'assenza di significative voci di spesa corrente o straordinaria non contemplate all'atto della stipula dell'Accordo stesso – precedente l'avvio dell'attività del presente CdA - con particolare riferimento al tema delle manutenzioni e delle risorse umane previste. Le coperture previste sono risultate non del tutto congrue in termini di sostenibilità dei costi e di adeguata copertura del servizio, richiedendo, quanto al personale impiegato, una rimodulazione del numero e dei profili originariamente previsti, insufficienti a garantire la copertura del servizio di assistenza tutelare diurna e notturna e, parimenti caratterizzato da una eccessiva ridondanza concernente i ruoli di management. La lontananza e la particolare ubicazione delle strutture di “Parco di Vejo” hanno evidenziato la necessità di servizi di trasporti per poter espletare attività di vita quotidiana, come gli acquisti, il rapporto con l'ambiente urbano circostante, per una struttura concepita in regime di autosufficienza a carattere “familiare”. A tal fine il servizio, rimodulato, è stato inserito nel progetto di Accordo con Roma Capitale volto a realizzare con I.R.A.S.P. la progressiva trasformazione in servizi di residenzialità leggera delle Case di Riposo comunali, finalizzato nell'anno 2023. Fino a tale data, e per il 2021, i servizi in essere a Parco di Vejo hanno



pertanto sofferto di una non piena copertura dei costi a carico di I.R.ASP da parte dell'Ente committente.

Gestione Centro Diurno Alzheimer "Santa Eufemia" (autorizzato al funzionamento con D.D. n. repertorio CB1945/2018 del 19/07/2018, numero di protocollo CB/102034/2018 del 19/07/2018 ed ha ottenuto la Certificazione ISO 9000:2015 rilasciata da CSQ con certificato n. 0997.2019 del 13/06/2019 e scadenza al 12/06/2022).

Il Centro Diurno Alzheimer è un servizio socio-terapeutico riabilitativo di natura semi-residenziale con sede in Via G. A. Guattani 17 – Roma destinato a pazienti con diagnosi di malattia d'Alzheimer o demenze correlate, caratterizzate da deterioramento cognitivo di intensità medio-lieve, gestito dall'I.R.ASP per conto del Municipio II, ai sensi dell'art. 15 L. 241/90, in partnership con il Policlinico Umberto I - Dipartimento di Scienze dell'Invecchiamento e con l'U.O.C. di Geriatria dell'Ospedale Nuovo Regina Margherita, mediante convenzione sottoscritta in data 01/10/2015 e rinnovata in data 19/07/2021. Il servizio è autorizzato al funzionamento con D.D. n. repertorio CB1945/2018 del 19/07/2018, numero di protocollo CB/102034/2018 del 19/07/2018 ed ha ottenuto la Certificazione ISO 9000:2015 rilasciata da CSQ con certificato n. 0997.2019 del 13/06/2019 e scadenza al 12/06/2022.

Salvo restrizioni dovute alle norme di prevenzione e contenimento anti COVID-19, la struttura può ospitare fino ad un massimo di n. 25 utenti pro die che, in base al piano di intervento individuale, possono godere di una fruizione del servizio di tipo bisettimanale o tri-settimanale. Il Centro Diurno Alzheimer è aperto tutto l'anno nei giorni feriali, ad eccezione di festività civili e religiose, dalle ore 8.30 alle ore 16.30 e fornisce un servizio di trasporto assistito. Il servizio è finalizzato al perseguimento dei seguenti obiettivi:

- ridurre i sintomi dei processi degenerativi cognitivi, funzionali e comportamentali degli ospiti, stimolando la riattivazione delle risorse psico-fisiche residue;
- contenere la comorbilità;
- promuovere la permanenza della persona affetta da demenza all'interno del proprio ambiente di vita, evitando o posticipando il ricorso all'istituzionalizzazione;
- offrire un'assistenza globale e calibrata su piani di intervento personalizzati;



- gestire i disturbi del comportamento associati alla demenza, implementando strategie assistenziali e di prevenzione finalizzate a rallentare il progredire della patologia;
- supportare le famiglie nell'assistenza continuativa dell'anziano al domicilio;
- sviluppare collegamenti strutturati con gli altri servizi della rete ed attivare sinergie per implementare attività di aggiornamento, formazione e sensibilizzazione alle tematiche connesse alle diverse forme di demenza.

Nel corso del primo semestre dell'anno 2021, contestualmente al protrarsi della chiusura del servizio a causa dell'emergenza sanitaria, l'I.R.ASP, in collaborazione con il Municipio II di Roma Capitale e la ASL RM 1, sottoscrittori della Convenzione del 01/10/2015, rinnovata il 19/07/2021, ha provveduto a rimodulare l'attività di assistenza e riabilitazione del Centro Diurno Alzheimer, attraverso l'avvio di progetti individualizzati di *assistenza riabilitativa domiciliare*, rivolti agli ospiti già in carico, riconoscendo come del tutto insufficiente a garantire la continuità del servizio e il necessario supporto ai *caregiver familiari*, la sola attività di contatto da remoto, originariamente prevista ed implementata. Nel mese di agosto del 2021, a seguito del mutato quadro normativo e alla sopraggiunta autorizzazione di riapertura del servizio, le attività di assistenza e riabilitazione in presenza sono state riavviate a pieno regime, sebbene ottemperando alle dovute misure di prevenzione e contenimento del covid-19 mediante corrispondente rimodulazione dell'organizzazione operativo gestionale. Le attività domiciliari, così come il servizio realizzato presso la sede di Via G. A. Guattani 17, Roma, hanno tratto copertura economico finanziaria grazie ai fondi erogati dal Municipio II di Roma Capitale, in base a rimborso su rendicontazione.

Avvio delle attività propedeutiche all'apertura del Servizio permanente di interesse regionale per la reintegrazione familiare e sociale del paziente post-comatoso.

Il servizio è finalizzato ad accogliere soggetti emersi da uno stato di pregresso coma prolungato, quale esito di traumi cranici o danni anossico-ischemici, che, ultimato l'iter di riabilitazione post intensiva in regime di ricovero ospedaliero, necessitano di sostegno nel successivo processo di reintegrazione familiare, sociale e lavorativa e prevede un modulo residenziale ed uno semiresidenziale, integrati. Le prestazioni di ospitalità a carattere residenziale sono erogate per un massimo di n. 10 assistiti, accompagnati da relativo familiare/*caregiver*, con diritto di accesso e fruibilità relativo alle attività



proposte presso il modulo diurno. Le prestazioni di ospitalità a carattere semiresidenziale sono erogate fino ad un massimo di n. 30 assistiti, ad accesso settimanale programmato, sulla base di moduli di frequenza accessibili ad un massimo di n. 12 utenti pro die. Il servizio si propone di fornire una risposta socio-assistenziale al bisogno abitativo, tutelare e di re-inclusione familiare, sociale e lavorativa di soggetti affetti da deficit neuromotori e neuropsicologici derivanti da un pregresso stato di coma prolungato, nel periodo successivo alle dimissioni dalla struttura sanitaria di riferimento. La finalità di supportare il delicato passaggio dalla struttura ospedaliera al rientro in famiglia e nella società del soggetto post comatoso è perseguito attraverso l'implementazione delle seguenti attività specifiche:

- ospitalità a carattere residenziale, rieducazione ed assistenza psicologica rivolta al soggetto post-comatoso e alla sua famiglia, in prospettiva del reinserimento domiciliare e sociale;
- realizzazione di programmi mirati alla reintegrazione lavorativa e sociale;
- riqualificazione scolastico/professionale, con il supporto di attività formative e laboratoriali;
- ospitalità a carattere semiresidenziale per soggetti post-comatosi ri-domiciliati in seguito a deospedalizzazione, che necessitano di completare il percorso di reinserimento sociale, scolastico e lavorativo.

Durante il 2021, l'Ente ha provveduto ad avviare le attività propedeutiche all'avvio del servizio, con particolare riferimento al reperimento dell'immobile tramite locazione passiva, strategicamente individuato nelle vicinanze di presidio ospedaliero recante una unità di neuro-riabilitazione ad alta specializzazione, il complesso Policlinico Gemelli - Università del Sacro Cuore, unitamente agli interventi finalizzati a rendere conforme la struttura sia alla normativa vigente sia a quanto previsto dal progetto. Le attività menzionate hanno tratto copertura economico finanziaria dai fondi regionali a tal fine stanziati, in base all'Accordo di Programma di cui alla D.G.R. n. 809/2018 - Accordo di programma tra la Regione Lazio e l'IPAB "Istituti Riuniti di Assistenza Roma Capitale" per l'avvio e la gestione del servizio permanente di interesse regionale di reintegrazione familiare e sociale del paziente post comatoso – di durata triennale.



Attività di progettazione inerente l'assistenza generalista alle vittime di reato, la giustizia riparativa, la mediazione penale e l'inclusione sociale dei detenuti in età adulta.

Nel corso dell'annualità in oggetto è stata approvata la progettazione dell'Ente riguardante le seguenti linee di finanziamento, di cui l'I.R.ASP è indicato come soggetto attuatore principale:

- Centro regionale per l'assistenza alle vittime di reato, la giustizia riparativa e la mediazione penale "Astrea", presentato dalla Regione Lazio in partenariato con il Provveditorato Regionale dell'Amministrazione Penitenziaria del Lazio Abruzzo e Molise, l'Ufficio UIPE del Lazio, Abruzzo e Molise, l'I.R.ASP e LazioCrea SPA, finanziato con Delibera del 28/09/2021 dalla Cassa delle Ammende, nell'ambito della promozione di "programmi e progetti finalizzati allo sviluppo di servizi pubblici per l'assistenza generale alle vittime di reato e servizi pubblici per la giustizia riparativa e la mediazione penale", approvato con Det. Regione Lazio n. G14838 del 01/12/21;
- Progetto "Giustizia in itinere", presentato dalla Regione Lazio in partenariato con l'Ufficio Interdistrettuale di esecuzione penale esterna del Lazio, Abruzzo e Molise e l'I.R.ASP e finanziato dal Ministero di Giustizia – Dip. Affari di Giustizia, nell'ambito della promozione di interventi rivolti all'assistenza e al sostegno delle vittime di qualsivoglia tipologia di reato, in ottemperanza alle disposizioni della Direttiva 2012/29/UE, con Commissione di Valutazione del 17/11/2021, approvato con Det. Regione Lazio n. G15986 del 20/12/2021 e dedicato alla implementazione di una rete regionale di presidi ed iniziative delocalizzate per l'assistenza alle vittime di reato, in linea di continuità e in forma complementare ed integrata con gli interventi del succitato Centro "Astrea" con sede in Roma Capitale;
- Programma di interventi regionali per la giustizia riparativa e l'inclusione sociale dei detenuti" (D.D.R. n. G16396 del 27/12/2021).

Housing sociale

In base all'Accordo Quadro tra l'I.R.ASP ed il Municipio II, sottoscritto tra le parti in data 08/01/2021, l'Ente ha contribuito alle politiche abitative del territorio, sviluppando interventi finalizzati a fornire risposta all'emergenza abitativa di categorie sociali fragili ed economicamente svantaggiate. In tale prospettiva, ha confermato la disponibilità a realizzare l'accoglienza alloggiativa



a canone calmierato per nuclei familiari in condizioni di criticità socio-economica, presso n. 1 unità immobiliare di proprietà sita in Via Leonori 42 - Roma e n. 2 unità immobiliari di proprietà, site in Via Menichini n. 54 – Roma, contribuendo a coniugare la risposta ad un fabbisogno sociale con la contestuale garanzia di una redditività certa, interrompendo la situazione di fatto prolungata di assunzione dei soli oneri passivi senza entrate.

Inoltre, gli I.R.ASP si sono impegnati a proseguire l'attività di housing sociale, finalizzando l'impiego di quota parte del proprio patrimonio immobiliare a canone agevolato, per la realizzazione di progettualità di natura sociale da parte degli ETS e delle ASP, ivi menzionate:

- Semi autonomia per disabili adulti “Dopo di Noi” - ASP Asilo Savoia;
- Comunità Alloggio per disabili adulti “Casa Gialla” - Soc. Coop. Soc. Progetto 96;
- Accoglienza nuclei madre bambino - Associazione Nuova Arca;
- Agricoltura biologica per inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati – Associazione Nuova Arca;
- Casa Famiglia per minori – Associazione il Tetto;
- Gruppo Appartamento per minori “Asilo della Patria” – co-progettazione con la Soc. Coop. Soc. Nuovi Orizzonti.

II – PARTE

SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICI 2021

A seguito del citato controllo ispettivo effettuato dal dott. Attilio Vallante, incaricato dalla Direzione regionale Bilancio, Governo societario, Demanio e Patrimonio della Regione Lazio, è stato rettificato il Conto consuntivo 2020, ricalcolando 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 riscosse 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, alla luce dei ricalcoli e dei valori rettificati al 31.12.2020, si è accertato un disavanzo di amministrazione ammontante ad € - 1.293.585,32, come da relazione ispettiva, scaturita principalmente da vincoli non apposti al Titolo II per complessivi € 1.276.546,94, come sopra meglio dettagliati, irregolarità, come emerse dal referto ispettivo, si sono stratificate negli anni antecedenti il 2021.

A seguito di tali risultanze, 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.

Il Bilancio 2021, come potrà facilmente evincersi dai dati esposti sia nel conto di Bilancio che in Nota Integrativa, recepisce tutte le modifiche apportate al conto consuntivo 2020, approvato poi con i rilievi dell'ispezione, riportando una perdita pregressa pari all'importo delle entrate vincolate (1.276.546,94) ed evidenziando un corrispondente impegno da parte dell'Irasp a ricostituire nel corso del tempo le somme vincolate, utilizzate nelle passate gestioni, fino a tutto il 31.12.2020, per finanziare spesa corrente.

Scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio economico preventivo

Il Bilancio economico preventivo 2021 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con propria Deliberazione n. 3 del 15/02/2021.

In questo primo anno di gestione la struttura del presente bilancio d'esercizio è stata in parte modificata rispetto a quella del bilancio di previsione; si sono modificati rispetto al preventivo le



allocazioni di alcune poste di costo e ricavo, intendendo omogeneizzare il contenuto dei conti alla loro effettiva natura.

DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE

L'ASP eroga servizi per le persone e di conseguenza le prestazioni svolte dalle risorse umane rivestono per l'ASP una significativa importanza, sia per le dinamiche relazionali sia per l'incidenza dei costi del personale sul risultato economico. Per questi motivi la gestione delle risorse umane merita la necessaria attenzione. Durante l'anno 2021, sono stati approvati i seguenti atti inerenti la gestione del personale:

- approvazione “Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi dell’Azienda” con Deliberazione n. 13 del 31/03/2021 e modificato con Deliberazione n. 36 del 29/11/2021;
- approvazione “Piano di Fabbisogno Triennale 2021-2023”, con Deliberazione n. 7 del 15/03/2021 e successive modifiche ratificate con Deliberazione n. 17 del 31/03/2021 e Deliberazione n. 37 del 29/11/2021;
- approvazione “Piano delle performance 2021-2023” con Deliberazione n. 14 del 31/03/2021;
- emanazione Avviso per l’assunzione a tempo determinato della figura di portiere, emanato con Deliberazione n. 20 del 28/04/2021 e successivo recepimento della graduatoria con Deliberazione n. 25 del 24/06/2021;
- approvazione annullamento d’ufficio in autotutela ex art. 21-nonies, comma 1, legge 2141/90 e revoca ex art. 21-quinquies, legge 241/90, del concorso pubblico per titoli ed esami finalizzato all’assunzione a tempo pieno di n. 4 operatori socio sanitari (OSS), cat. B, pos. economica B3 del CCNL Funzioni Locali, indetto con Decreto del Commissario n. 24 del 14/12/2018, con Deliberazione n. 5 del 15/02/2021;
- revoca ex art 21-quinquies, comma 1, legge 241/90 dell’Avviso Pubblico per l’affidamento del servizio socioassistenziale per anziani presso la Casa di Riposo “Santa Eufemia”, il Centro Diurno Alzheimer “Santa Eufemia” e la Casa Albergo “Residenza Giuseppe e Margherita Achillini” approvata con Deliberazione n. 6 del 12/02/2021;
- stabilizzazione a tempo pieno ed indeterminato di n. 3 operatori socio sanitari (OSS), approvata con Deliberazione n. 9 del 15/02/2021.



Al 31 dicembre 2021, l'I.R.ASP registrava la seguente dotazione di organico:

STRUTTURA	RISORSE UMANE	PROFILO	CATEGORIA
DIREZIONE	1	DIRETTORE	DIRIGENTE
UFFICIO AFFARI GENERALI E RISORSE UMANE	1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D
	1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
	1	PORTIERE/CUSTODE	B
UFFICIO BILANCIO	1	RESPONSABILE AMMINISTRATIVO	D
	1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
	1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
UFFICIO PATRIMONIO	1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D
	1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
UFFICIO SOCIO EDUCATIVO ASSISTENZIALE	1	RESPONSABILE AMMINISTRATIVO	D
	1	ASSISTENTE SOCIALE	D
	1	EDUCATORE PROFESSIONALE	C
	2	AUTISTA	B
	3	OPERATORE SOCIO-SANITARIO	B

Le principali variazioni intervenute nel corso del 2021 hanno riguardato:

- stabilizzazione a tempo pieno ed indeterminato di n. 3 operatori socio sanitari (OSS), approvata con Deliberazione n. 9 del 15/02/2021;
- Decreto del Presidente n. 11 del 30/11/2020, inerente la nomina, pro-tempore, del Segretario Generale, dott. Gianfranco Rinaldi, in posizione di scavalco condiviso tramite convenzione con l'ISMA ASP, nelle more dell'attuazione delle necessarie procedure di evidenza pubblica,



atte all'individuazione della figura del Direttore, nei tempi previsti dall'art. 52, comma 2, D.lgs. 165/2021, ovvero fino al mese di febbraio 2021;

- Deliberazione n. 1 del 15/02/2021, inerente il recepimento della nomina del Revisore monocratico designato dalla Regione Lazio, dott.ssa Sabrina Bottos;
- Deliberazione n. 8 del 15/02/2021, inerente la nomina del nuovo Direttore, dott.ssa Roberta Gaeta;
- Determina Dirigenziale n. 10 del 29/04/2021 recante modifica del rapporto di lavoro da tempo parziale a tempo pieno di n. 1 assistente sociale (CAT. D), n. 1 istruttore contabile (CAT. C), n. 1 istruttore direttivo (CAT. D)
- Deliberazione n. 18 del 28/04/2021, con cui, in regime di urgenza ed indifferibilità, si procede alla ratifica dell'Ordinanza del Presidente n. 1 del 24/04/2021, concernente l'autorizzazione dell'istruttore contabile, in qualità di "sostituto" del responsabile durevolmente assente, alla sottoscrizione dei documenti contabili dell'Ente.

Si evidenzia inoltre che Dal giugno 2020 in modo continuativo le funzioni di Responsabile dell'Area Contabilità e Bilancio sono rimaste scoperte, impattando su tutte le altre Aree dell'Azienda e sui processi fondamentali (pagamento stipendi, redazione bilancio, autorizzazione spese, etc.).

In ogni periodo di assenza non è stata prodotta certificazione medica attestante patologie specifiche ovvero giustificativi di particolari situazioni sanitarie (interventi chirurgici, periodi di riabilitazione, etc.) ricorrendo invece all'invio di plurimi certificati medici generici da parte del proprio Medico di Medicina Generale.

Nel corso dell'anno 2021 la signora Bonaldi è rientrata in servizio per pochi isolati giorni (aprile ed agosto), perseguendo nell'invio costante di ripetuti certificati medici. A partire dalla metà di settembre 2021 i certificati del MG sono integrati anche da accessi di breve durata presso presidi ospedalieri.

A novembre 2021 la signora Bonaldi è destinataria di una comunicazione da parte dell'Azienda, in merito al termine della fruizione dell'ordinario dispositivo della malattia, che esige la sospensione del pagamento dello stipendio e la verifica della possibilità di fruire di ulteriori 18 mesi di malattia (non retribuita) come contemplato del contratto di categoria.



La dipendente non fornisce alcun riscontro, trascorsi alcuni giorni privi di notizie, in data 18 dicembre la signora Bonaldi invia il certificato di presenza in Pronto Soccorso dal 17 sera al 18 mattina ed il certificato di ricovero presso altra struttura sanitaria dal 18 al 29 dicembre.

A dicembre la signora comunica che stanti le gravi condizioni di salute, le sue dimissioni sono state "vincolate" al suo trasferimento in famiglia a Mestre; rinnova inoltre la richiesta di ferie, ignorando le indicazioni dell'Ente, e che tutta la documentazione clinica sarebbe stata trasmessa al medico competente, senza tuttavia, richiedere alcuna visita come richiesto dal datore di lavoro.

DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Il risultato d'esercizio evidenzia un utile di competenza pari a € 19.253,55 che andrà a parziale copertura della perdita precedente emersa a seguito dei rilievi.

ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2020 E 2021

Andamento delle presenze nelle strutture di assistenza

Nel corso dell'anno 2021, il dato riferibile alle presenze di anziani accolti presso la Casa di Riposo "Santa Eufemia" si è mantenuto costante e pari a n. 9, rispetto alla capienza massima della struttura che corrisponde a n. 17 ospiti. Come il 2020, contraddistinto da una media annua di n. 11 utenti, la contrazione è attribuibile all'emergenza sanitaria da covid-19 che non ha consentito l'ingresso di nuovi ospiti, a fronte di n. 2 casi riferibili a dimissioni volontarie.

Per ciò che concerne il servizio di co-housing "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini", il numero di ospiti è sceso da n. 9 al 01 gennaio 2021 a n. 6 al 31 dicembre 2021, in virtù di n. 2 dimissioni di ufficio, nel mese di aprile, e n. 1 decesso, nel mese di dicembre.

In merito alle presenze di utenti in carico al servizio Centro Diurno Alzheimer "Santa Eufemia" il dato corrispondente ai progetti domiciliari implementati dal mese di gennaio 2021 al mese di luglio 2021 è pari a n. 10 utenti, su n. 16 presi in carico.



Con la ripresa delle attività in presenza, a partire dal 19 luglio 2021 e fino a dicembre 2021, il dato è calato a n. 9 utenti, per effetto di n. 3 decessi e n. 7 dimissioni dovute al peggioramento delle condizioni cliniche degli ospiti.

Per quanto riguarda l'andamento delle presenze relative agli ospiti del servizio di accoglienza per anziani presso il Complesso residenziale Parco di Vejo sito in Via Rocco Santoliquido n. 88 pal. C – Roma, nel mese di febbraio 2021 sono state effettuate le prime n. 5 accoglienze in co-housing, dato che si è mantenuto stabile nel corso dell'anno. Relativamente alle comunità alloggio a partire dal mese di giugno 2021 sono state inseriti n. 8 ospiti, dato che si è parimenti mantenuto stabile nel corso dell'anno.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Gestione servizi

Con l'approvazione del "Documento di Programmazione delle Attività e dei Servizi per il triennio 2021-2023 recante i piani e i programmi, di cui all'art. 9, comma 1, lettera C) della L.R. n. 2/2019", approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP con Deliberazione n. 4 del 15/02/2021 e successive modifiche, apportate con Deliberazione n. 38 del 29/11/2022, l'I.R.ASP ha sancito tra i propri obiettivi quello di rivedere la modalità di accoglienza della Casa di Riposo "Santa Eufemia", prevedendo, previa adeguata valutazione del piano economico, la trasformazione in comunità alloggio. A tal fine, nell'arco del primo bimestre 2022, l'Ente ha provveduto alla sospensione dei progetti di ospitalità ivi in corso, onde consentire l'avvio delle attività progettuali concernenti la citata riconversione e fornire servizi qualificati e sostenibili, operando in via preliminare al supporto nel reperimento di nuove soluzioni alloggiative, sia per gli ospiti della Casa di Riposo "Santa Eufemia" sia per quelli della "Residenza Giuseppe e Margherita Achillini", ivi temporaneamente dimoranti a causa delle problematiche strutturali legate al tetto. La chiusura dei servizi di accoglienza residenziale per anziani ubicati presso la sede di Via G. A. Guattani 17, se ha ridotto le entrate relative alle rette e al contributo derivante dalla partnership con l'ASP Asilo Savoia per la gestione del co-housing, ha *tuttavia ridotto virtuosamente* i costi derivanti dalla corrispondente gestione, già da lungo tempo insostenibile dal punto di vista economico.

Per ciò che concerne i servizi di accoglienza per anziani presso il Complesso residenziale Parco di Vejo sito in Via Rocco Santoliquido n. 88 pal. C – Roma, il numero di utenti è stato ulteriormente



implementato, raggiungendo quota n. 20 progetti di ospitalità attualmente in corso (n. 5 in co-housing e rispettivamente n. 7 e n. 8 presso le comunità alloggio).

Per quanto riguarda il “Servizio permanente di interesse regionale per la reintegrazione familiare e sociale del paziente post-comatoso”, nel corso del primo semestre 2022, l’I.R.ASP ha provveduto a implementare ulteriormente le attività propedeutiche al corrispondente avvio, completando i lavori edili di adeguamento strutturale minimale dell’immobile, già reperito tramite locazione passiva e curando l’acquisto dei relativi arredi, in attesa della ricognizione e delle indicazioni eventuali della ASL RM 1 e del Municipio quanto alle autorizzazioni igienico-sanitarie indispensabili all’attivazione del servizio (tale ispezione e tali indicazioni sono pervenuti a I.R.ASP solo a ridosso della primavera 2023). E’ stata avviata una interlocuzione con il Policlinico Gemelli, UOC Neuroriabilitazione ad Alta intensità, per valutare gli interventi in partnership e i programmi scientifici di riabilitazione. Sono stati avviati gli adempimenti relativi agli Avvisi pubblici di procedura comparativa per titoli e colloquio relativi al conferimento di incarico di libera professione per il profilo di psicologo e di terapeuta occupazionale (Deliberazione n. 4 del 18/01/2022), nonché quello comparativo per la formulazione di una graduatoria atta al conferimento di incarichi a tempo determinato, relativamente al profilo di operatore socio sanitario e di educatore professionale (Deliberazione n. 3 del 18/01/2022).

In merito al Programma di interventi regionali per la giustizia riparativa e l’inclusione sociale dei detenuti” (D.D.R. n. G16396 del 27/12/2021), nel medesimo arco di tempo, si è provveduto a completare la mappatura di cui all’”Avviso Pubblico per la ricognizione e la mappatura dei progetti e dei servizi realizzati nell’ambito dell’assistenza alle vittime di reato, della mediazione penale e della giustizia riparativa rivolta agli adulti sul territorio della Regione Lazio”, indetto da I.R.ASP e pubblicato in data 16/03/2022 e a redigere relativo documento di sintesi. E’ altresì in corso l’elaborazione del programma formativo inerente la giustizia riparativa, da realizzarsi in partnership con LazioCrea SPA.

In relazione ai progetti sulla giustizia riparativa di cui l’I.R.ASP è indicato come soggetto attuatore principale e corrispondenti alle seguenti linee di finanziamento:

- **Centro regionale per l’assistenza alle vittime di reato, la giustizia riparativa e la mediazione penale “Astrea”,** presentato dalla Regione Lazio in partenariato con il Provveditorato Regionale dell’Amministrazione Penitenziaria del Lazio Abruzzo e Molise, l’Ufficio UIPE del Lazio, Abruzzo e Molise, l’I.R.ASP e LazioCrea SPA, finanziato con



- Delibera del 28/09/2021 dalla Cassa delle Ammende, nell'ambito della promozione di "programmi e progetti finalizzati allo sviluppo di servizi pubblici per l'assistenza generale alle vittime di reato e servizi pubblici per la giustizia riparativa e la mediazione penale", approvato con Det. Regione Lazio n. G14838 del 01/12/21,
- **Progetto "Giustizia in itinere"**, presentato dalla Regione Lazio in partenariato con l'Ufficio Interdistrettuale di esecuzione penale esterna del Lazio, Abruzzo e Molise e l'IR.ASP e finanziato dal Ministero di Giustizia – Dip. Affari di Giustizia, nell'ambito della promozione di interventi rivolti all'assistenza e al sostegno delle vittime di qualsivoglia tipologia di reato, in ottemperanza alle disposizioni della Direttiva 2012/29/UE, con Commissione di Valutazione del 17/11/2021, approvato con Det. Regione Lazio n. G15986 del 20/12/2021 e dedicato alla implementazione di una rete regionale di presidi ed iniziative delocalizzate per l'assistenza alle vittime di reato, in linea di continuità e in forma complementare ed integrata con gli interventi del succitato Centro "Astrea" con sede in Roma Capitale,

l'Ente è in attesa della sottoscrizione del contratto di servizio e del corrispondente trasferimento di risorse.

Nel corso del primo bimestre 2022, l'I.R.ASP ha provveduto alla stabilizzazione di n. 1 infermiere professionale (Deliberazione n. 2 del 18/02/2022) e n. 1 operatore socio-sanitario a tempo indeterminato (Deliberazione n. 12 del 23/02/2022) ed al collocamento in quiescenza di n. 1 operatore socio-sanitario a far data dal 01 aprile 2022.



GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Valore della produzione al 31.12.2021 € **1.666.032,42**

La voce è composta dalle seguenti voci di ricavo:

- Ricavi da attività per servizi alla persona	€ 237.657,50
- Proventi e ricavi diversi	€ 553.673,62
- Contributi in conto esercizio	€ 800.587,01
- Altri ricavi e proventi	€ 74.114,29

Per il dettaglio delle singole voci si rimanda alle tabelle esposte nella Nota Integrativa.

B) Costi della produzione

Costi della produzione al 31.12.2021 € **1.552.658,35**

-	
- La voce è composta dalle seguenti voci di costo:	
- Acquisti di beni	€ 63.762,77
- Acquisto di Servizi	€ 754.558,45
- Godimento di beni di terzi	€ 56.000,00
- Costo del Personale	€ 593.381,25
- Oneri diversi di gestione	€ 84.955,88

Margine Operativo (A-B) € **113.374,07**

C) Diff. tra Proventi ed oneri finanziari € **4.964,64**

- **Imposte sul Reddito** € **-99.085,16**

Utile d'esercizio € **19.253,55**

Per il dettaglio delle singole voci si rimanda alle tabelle esposte nella Nota Integrativa.



CONTO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni Materiali	€ 11.414.486,60
Immobilizzazioni Finanziarie	€ 466.756,79
B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 11.881.243,39
Crediti	€ 1.559.908,38
Disponibilità liquide	€ 112.089,95
C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 1.671.998,33
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 16.192,29
TOTALE ATTIVO (B+C+D)	€ 13.569.434,01

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO	
- Fondo di dotazione	€ 11.805.828,03
- (Perdite portate a nuovo)	€ (1.276.546,94)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 10.548.534,64
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI	€ 390.628,38
C) TFR	€ 0,00
D) DEBITI	€ 2.310.310,48
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 319.960,51
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	€ 13.569.434,01



PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

La futura gestione dell'I.R.ASP sarà influenzata da quanto esposto al paragrafo precedente. E' già stato posto in evidenza come al minor introito riferibile alla chiusura dei servizi residenziali per anziani ubicati presso la sede di Via G. A. Guattani 17, corrisponde ad un significativo risparmio di risorse, in attesa delle evoluzioni già previste dal "Documento di Programmazione delle attività e dei servizi per il triennio 2021-2023 recante i piani e i programmi, di cui all'art. 9, comma 1, lettera C) della L.R. n. 2/2019", approvato con la Deliberazione n. 4 del 15/02/2021, diventando meno influenti le situazioni debitorie relative ai grandi creditori, Sodexo SPA, per il servizio esternalizzato di ristorazione e Soc. Coop. Soc. Globo Service, per quello delle pulizie, con i quali è stata avviata una trattativa per la ricomposizione del debito pregresso.

ELEMENTI UTILI A MEGLIO QUALIFICARE SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI CHE HANNO CARATTERIZZATO L'ESERCIZIO

Andamento dei crediti e debiti provenienti dagli esercizi precedenti (residui attivi e passivi)

II Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto: mediante l'esposizione al netto del correlato Fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e considerando criteri oggettivi (procedure giudiziali/concorsuali in corso, inadempimenti pregressi, ecc.).

Crediti

Valore al 31/12/2020	€ 1.242.684,59
Valore al 31/12/2021	€ 1.559.908,38
Variazione	+ € 317.223,79



DESCRIZIONE	Utenti	Regione	Provincia	Stato ed altri Enti Pubblici	Erario	Crediti verso altri soggetti privati	Totale
Valore Nominale	14.543,56	38.324,83	100.338,27	31.204,41	2.917,39	1.055.356,13	1.242.684,59
(-) Fondo svalutazione crediti al 31.12.2020						-390.628,38	-390.628,38
Valore di realizzo al 31.12.2020	14.543,56	38.324,83	100.338,27	31.204,41	2.917,39	664.727,75	852.056,21
(+) Incrementi dell'esercizio		+85.043,15	+237.419,44	+15.418,44	+2.321,23		340.202,26
(-) Decrementi dell'esercizio	-5.360,52				-30,40	-17.587,55	-22.978,47
(+) Utilizzo del fondo		-	-	-	-		
(-) Accantonamento al fondo	-	-	-	-	-		
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	-	-	-	-	-		
Valore di realizzo al 31.12.2021	9.183,04	123.367,98	337.757,71	46.622,85	5.208,22	647.140,20	1.169.280,00

D) Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione, con indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Debiti per acconti: contabilizza gli importi ricevuti dai clienti a titolo di anticipo per prestazioni da erogare e sono esposti per l'importo nominale effettivamente introitato;

Debiti verso fornitori: sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte, al fine di contabilizzare il reale valore di estinzione;

Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere: i debiti per Fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura.

Le Note di accredito da emettere sono relative a rettifiche di servizi effettuati e già "addebitati" entro



il 31/12/2021 per i quali alla suddetta data non si è ancora emessa la relativa nota di accredito.

Debiti

Valore al 31/12/2020	€ 716.115,65
Valore al 31/12/2021	€ 2.310.310,48
Variazione	€ 1.594.194,83

La specifica dei debiti viene così analiticamente descritta:

DESCRIZIONE	31/12/2021
DEBITI VERSO FORNITORI	571.415,69
DEBITI VERSO PRIVATI	31.109,00
DEBITI VERSO ALTRI ENTI	80,77
DEBITI TRIBUTARI	268.468,11
VERSO IST. PREVIDENZIALI	29.988,64
PER FATTURE DA RICEVERE E NOTE D'ACCREDITO DA EMETTERE	19.575,91
DEBITI VS BANCHE	1.926,12
DEBITI PER RITENUTE SINDACALI E ASSOCIATIVE	191,59
DEBITI PER DEPOSITI CAUZIONALI	111.007,71
DEBITI SU TITOLI DA RICOSTITUIRE	1.276.546,94
TOTALE	2.310.310,48

Le tipologie di debiti vengono di seguito specificate e particolareggiate:

Tributari	31/12/2021
DEBITI V/ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	15.493,72
DEBITI V/ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTONOMO	4.370,58
DEBITI V/ERARIO C/IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	44.505,03
DEBITI V/ERARIO IRES A DEBITO	36.131,40
DEBITI V/ERARIO IRAP A DEBITO	6.302,67
DEBITI TRIBUTARI	161.664,71
TOTALE	268.468,11

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Legale Rappresentante





I.R.ASP - Istituti Riuniti Azienda di Servizi a

Via Giuseppe Antonio Guattani n. 17 - 00161 ROMA C.F. 97723990582

**INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI - TERRENI (aggiornato al mese di novembre 2021)
(Art. 15 Regolamento Regionale 15.01.2020 n. 5)**

N°	Dati catastali				Descrizione			Rendita media STIMA DI MASSIMA COMPARATA AI VALORI AGRICOLI MEDI	
	Comune di ubicazione	Foglio	F.lla	Superficie ha are ca	Reddito dominicale	Reddito agrario	Qualità/Classe		Destinazione d'uso
1	Roma	992	29	3 ha 05 are 30 ca	276,25	118,26	seminativo 3	pascolo	1.285,05 €
2	Roma	992	30	2 ha 54 are 00 ca	226,21	96,84	seminativo 3-pascolo	pascolo	2.887,50 €
3	Roma	992	31	2 ha 07 are 10 ca	187,39	80,22	seminativo 3-oliveto	oliveto	3.070,83 €
4	Roma	992	32	38 ha 58 are 52 ca	1.715,77	597,83	seminativo 5 - uliveto	oliveto	3.070,83 €
5	Roma	992	48	34 are 25 ca	31,9	13,65	seminativo 3		2.887,50 €
6	Roma	992	6	7 ha 92 are 60 ca	717,17	307,01	seminativo 3		2.817,85 €
7	Roma	992	13	4 ha 28 are 06 ca	387,32	165,81	seminativo 3		2.817,85 €
8	Roma	992	14	7 ha 56 are 70 ca	684,69	293,1	seminativo 3		3.917,86 €
9	Roma	992	15	47 ha 62 are 33 ca	2.117,66	737,86	seminativo 5	Fabb. Rurale	2.817,85 €
10	Roma	992	53	0,1 are 20 ca				Fabb. Rurale	2.817,85 €
11	Roma	992	54	0,1 are 20 ca				Fabb. Rurale	2.817,85 €
12	Roma	992	55	32 are 80 ca				Fabb. Rurale	2.817,85 €
13	Roma	992	86	23 ha 11 are 56 ca	1.737,01	775,98	seminativo 4-pascolo	pascolo	37.872,08 €
14	Roma	992	1	18 ha 94 are 50 ca	1.714,21	733,82	seminativo 3		3.958,74 €
15	Roma	992	2	19 ha 10 are 44 ca	878,78	306,2	seminativo 5-pascolo	pascolo	27.958,74 €
16	Roma	992	5	32 ha 79 are 51 ca	1.458,30	508,12	seminativo 5-pascolo	pascolo	3.038,75 €
17	Roma	992	7	1 ha 28 are 00 ca	115,82	49,58	seminativo 3 - pascolo	pascolo	3.038,75 €
18	Roma	992	37	15 ha 25 are 64 ca	709,13	236,38	seminativo 5-oliveto-pascolo	oliveto - pascolo	4.038,75 €
19	Roma	992	22	53 ha 10 ca	23,61	8,23	seminativo 5		3.038,75 €
20	Roma	992	23	93 are 30 ca	41,49	14,46	seminativo 5		3.038,75 €
21	Roma	992	8	14 are 00 ca	5,15	2,53	prato 3 - pascolo		1.100,01 €
22	Roma	992	18	1 ha 82 are 78 ca	81,28	28,32	seminativo 5		919,99 €
23	Roma	992	24	80 are 01 ca	272,43	109,5	orto irrig. 3		919,99 €
24	Roma	992	44	1 ara 07 ca	0,5	17	seminativo 5		919,99 €
25	Roma	992	56	00 are 22 ca	0,1	0,03	seminativo 5		83,60 €
26	Roma	992	57	00 are 16 ca	0,07	0,02	seminativo 5		60,80 €
27	Roma	992	72	00 are 10 ca	0,34	0,14	orto irrig. 3		68,00 €
28	Roma	992	81	86 are 07 ca	38,72	13,49	seminativo 5		32.706,60 €
29	Roma	992	83	14 ha 59 are 85 ca	1357,11	565,46	seminativo 3		554.743,00 €
30	Roma	992	84	16 are 35 ca	15,2	6,33	seminativo 3		6.213,00 €
31	Roma	994	213	1 ha 83 are 20 ca	165,77	70,96	seminativo 3		69.616,00 €
32	Roma	994	214	1 ha 27 are 60 ca	102,41	49,42	semin. Arbor. 3		49.764,00 €
33	Roma	994	215	1 ha 11 are 00 ca	100,44	43	seminativo 3		42.180,00 €

Proventi da locazioni patrimonio immobiliare-terreni	134.570,01 €
VALORE AGRICOLO MEDIO TERRENI	7.043.257,10 €



IR.ASP - Istituti Riuniti Azienda di Servizi alla Persona

Via Giuseppe Arima Barilua s.n. - 00194 ROMA, C.F. 917299952

INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI - FABBRICATI (aggiornato al mese di novembre 2021)

(Art. 15 Regolamento Regionale 15.01.2020 n. 5)

Immobili (fabbricati)	Comune di ubicazione	Indirizzo	Scala, Piano	Interno	Foglio	P.lla	Sub	Categorie Catastale	mq. Consistenza	Fabbr. za	Rendita catastale	Dest. Urb.	Vincoli ex D.Lgs. 47/04	vincoli di destinazione da parte del disponente (*)	Destinazione d'uso (strumentale o da reddito)	(solo se da reddito) reddito prodotto (indicare solo singoli importi)	Valore catastale
Abitazione	Roma	Via Ardeatina 1188	Piano 1 Int. 1		992	36	6	A/Z	5,5 vani		653,32 €	Abitativo	si	no	da reddito	11.740,00 €	82.318,32 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina 1188	P.51		992	36	7	C/2	45 mq		113,88 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	14.348,88 €
Bar e ristorante	Roma	Via Ardeatina 1188			992	36	4 - 501	C/1	135 mq		2.063,76 €	Nezozzi e botteghe	si	no	da reddito	per pertinenza	88.411,48 €
Posto auto	Roma	Via Ardeatina 1188			992	36	502	C/6	34 mq		56,88 €	Posto auto	si	no	da reddito	per pertinenza	6.637,68 €
Commerciale	Roma	Via Ardeatina 1194			992	36	5	C/1	23 mq		555,91 €	Nezozzi e botteghe	si	no	da reddito	per pertinenza	23.815,18 €
Corte di pertinenza	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)			992	90	1	BCNC				Corte di pertinenza	si	no	da reddito	per pertinenza	6.100,00 €
Ex fienile	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)	PT e P1		992	90	3	C/2	254 mq		642,78 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	80.990,28 €
Ex stalla	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)	PT		992	90	4	C/2	218 mq		551,68 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	69.511,68 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)	PT		992	90	5	C/2	16 mq		64,45 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	8.120,70 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)	PT		992	90	6	C/2	14 mq		56,40 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	7.106,40 €
Tettoia	Roma	Via Ardeatina snc (km 12)	PT		992	90	7	C/7	363 mq		787,39 €	Tettoia	si	no	da reddito	per pertinenza	99.211,14 €
Corte di pertinenza	Roma	Via Ardeatina km 12	PT e P1		992	98	1	BCNC			3.072,92 €	Corte di pertinenza	si	no	da reddito	per pertinenza	42.000,00 €
Abitazione	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT		992	98	2	A/1	17,5 vani		1.588,10 €	Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	222.334,00 €
Convitto	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT		992	99	1	B/1	1230 m²		2.788,86 €	Convitto, educandati	si	no	da reddito	per pertinenza	390.440,40 €
Convitto	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT e P1		992	100	1	B/1	2160 m²		55,36 €	Convitto, educandati	si	no	da reddito	per pertinenza	6.976,36 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT		992	102		E.U.	16 mq			Rudere	si	no	da reddito	per pertinenza	6.103,44 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT		992	103	1	C/2	14 mq		48,44 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	6.103,44 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina Km 12	PT		992	91	1	BCNC				Corte di pertinenza	si	no	da reddito	per pertinenza	7.000,00 €
Abitazione	Roma	Via Ardeatina 1076	PT e P1		992	91	2	A/1	17,5 vani		3.072,92 €	Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	387.187,92 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina 1076	PT		992	91	3	C/2	14 mq		48,44 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	6.103,44 €
Ex fienile	Roma	Via Ardeatina 1076	PT		992	92	1	C/2	131 mq		284,15 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	35.802,90 €
Magazzino	Roma	Via Ardeatina 1076	PT		992	93	1	C/2	16 mq		55,36 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	6.976,36 €
Ex stalla	Roma	Via Ardeatina 1076	PT		992	94	1	C/2	195 mq		472,98 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	53.295,48 €
Abitazione	Roma	Via Castel di Leva 373	PT e P1		992	79		A/2	10 vani			Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	7.829,46 €
Magazzino	Roma	Via Castel di Leva 406	PT-P1		992	73	502	A/4	9 vani		436,92 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	55.051,92 €
Ex fienile	Roma	Via di Castel di Leva 406	PT		992	104		C/2	97 mq		210,40 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	26.510,40 €
Ex stalla	Roma	Via di Castel di Leva 406	PT		992	105		C/2	220 mq		409,03 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	51.537,78 €
Magazzino	Roma	Via di Castel di Leva 406	PT		992	106		C/2	26 mq		48,34 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	6.090,84 €
Corte di pertinenza	Roma	Via di Castel di Leva 416	PT		992	95	1	BCNC				Corte di pertinenza	si	no	da reddito	per pertinenza	12.250,00 €
Abitazione	Roma	Via di Castel di Leva 416	PT		992	95	2	A/2	5 vani		697,22 €	Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	87.849,72 €
Abitazione	Roma	Via di Castel di Leva 416	PT		992	95	3	A/2	6 vani		836,66 €	Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	105.419,16 €
Ex stalla	Roma	Via di Castel di Leva 416	PT		992	96	1	C/3	317 mq		1.178,76 €	Laboratori	si	no	da reddito	per pertinenza	148.523,76 €
Magazzino	Roma	Via di Castel di Leva 416	PT		992	97	1	C/2	110 mq		323,82 €	Magazzino	si	no	da reddito	per pertinenza	40.803,32 €
Abitazione	Roma	Via Michelangelo Caetani 9	PT-1-2-3		491	130	502	A/2	10 vani		2.995,45 €	Abitativo	si	no	da reddito	per pertinenza	188.713,35 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 36	Sc. A - PT - Int. 3		845	165	10	A/2	7 vani		1.518,38 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	191.315,88 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 36	Sc. B - P1 - Int. 9		845	165	30	A/2	6 vani		1.301,47 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	163.985,22 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 36	Sc. B - P2 - Int. 13		845	165	34	A/2	6 vani		1.301,47 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	163.985,22 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 36	Sc. B - P2 - Int. 14		845	165	35	A/2	6 vani		1.301,47 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	163.985,22 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 42	Sc. A - PT - Int. 1		845	169	5	A/2	6,5 vani		1.409,93 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	177.651,18 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 42	Sc. B - PT - Int. 6		845	169	22	A/2	5,5 vani		1.193,02 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	150.320,52 €
Abitazione	Roma	Via Aristide Leonori 42	Sc. B - P1 - Int. 9		845	169	25	A/2	6 vani		1.301,47 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	163.985,22 €
Ufficio	Roma	Via Aristide Leonori 48	Piano 51		845	169	501	A/10	6 vani		3.098,74 €	Ufficio	no	no	da reddito	per pertinenza	17.640,00 €
Abitazione	Roma	Via Carlo Gherardini 59	ed. B - PT P1 P2 - Int. 1		205	1604	51-55	A/2	5 vani		104,01 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	120.512,70 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 46	ed. B - PT P1 P2 - Int. 2		205	1604	47	C/6	19 mq		955,45 €	Box auto	no	no	da reddito	per pertinenza	13.105,26 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 46	ed. B - PT P1 P2 - Int. 2		205	1604	52-56	A/2	5 vani		955,45 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	13.105,26 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 46	ed. B - P51 - Int. 2		205	1604	48	C/6	19 mq		104,01 €	Box auto	no	no	da reddito	per pertinenza	13.105,26 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 50	ed. B - P51 - Int. 3		205	1604	53-57	A/2	5 vani		955,45 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	11.880,00 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 51	ed. B - P51 - Int. 3		205	1604	49	C/6	19 mq		104,01 €	Box auto	no	no	da reddito	per pertinenza	13.105,26 €
Abitazione	Roma	Via Carlo Gherardini 62	ed. B - PT P1 P2 - Int. 4		205	1604	54-58	A/2	5 vani		955,45 €	Abitativo	no	no	da reddito	per pertinenza	120.512,70 €
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 52	ed. B - P51 - Int. 4		205	1604		C/6	19 mq		104,01 €	Box auto	no	no	da reddito	per pertinenza	13.105,26 €



Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 1 - Int. 1	205	1604	66	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	6.000,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 1 - Int. 2	205	1604	65-67	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	8.568,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 1 - Int. 3	205	1604	64-68	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	8.760,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 1 - Int. 4	205	1604	69	A/2	2,5 vani	477,72 €	Abitativo	no	no	da reddito	6.204,00 €	60.192,72 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 2 - Int. 5	205	1604	70	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	7.920,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 2 - Int. 6	205	1604	71	A/2	2,5 vani	477,72 €	Abitativo	no	no	da reddito	6.000,00 €	60.192,72 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 2 - Int. 7	205	1604	72	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	7.260,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 2 - Int. 8	205	1604	73	A/2	2,5 vani	477,72 €	Abitativo	no	no	da reddito	6.600,00 €	60.192,72 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 3 - Int. 9	205	1604	74	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	7.920,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 3 - Int. 10	205	1604	75	A/2	2,5 vani	477,72 €	Abitativo	no	no	da reddito	5.400,00 €	60.192,72 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 3 - Int. 11	205	1604	76	A/2	3 vani	573,27 €	Abitativo	no	no	da reddito	8.304,00 €	72.232,02 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 3 - Int. 12	205	1604	77	A/2	2,5 vani	477,72 €	Abitativo	no	no	da reddito	4.800,00 €	60.192,72 €
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 4 - Int. 1	205	1604	78	C/2	15 mq	44,16 €	Soffitta	no	no	da reddito	5.564,16 €	
Abitazione	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 4 - Int. 2	205	1604	79	C/2	14 mq	41,21 €	Soffitta	no	no	da reddito	5.192,46 €	
Soffitta	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 4 - Int. 3	205	1604	80	C/2	15 mq	44,16 €	Soffitta	no	no	da reddito	5.564,16 €	
Soffitta	Roma	Via Mario Menichini 54	ed. C - Piano 4 - Int. 4	205	1604	81	C/2	15 mq	44,16 €	Soffitta	no	no	da reddito	5.564,16 €	
Soffitta	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - Piano 4 - Int. 3	205	1604	82	C/6	16 mq	87,59 €	Box auto	no	no	da reddito	11.036,34 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - Piano 4 - Int. 4	205	1604	83	C/6	15 mq	82,12 €	Box auto	no	no	da reddito	10.347,12 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 1	205	1604	84	C/6	15 mq	82,12 €	Box auto	no	no	da reddito	10.347,12 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 2	205	1604	85	C/6	13 mq	71,17 €	Box auto	no	no	da reddito	8.967,42 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 3	205	1604	86	C/6	16 mq	87,59 €	Box auto	no	no	da reddito	11.036,34 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 4	205	1604	87	C/6	18 mq	98,54 €	Box auto	no	no	da reddito	12.416,04 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 5	205	1604	88	C/6	16 mq	87,59 €	Box auto	no	no	da reddito	11.036,34 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 6	205	1604	89	C/6	21 mq	114,96 €	Box auto	no	no	da reddito	14.484,96 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 7	205	1604	90	C/6	18 mq	98,54 €	Box auto	no	no	da reddito	12.416,04 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 8	205	1604	91	C/6	25 mq	136,86 €	Box auto	no	no	da reddito	17.244,36 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 9	205	1604	92	C/6	27 mq	147,81 €	Box auto	no	no	da reddito	18.624,06 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 10	205	1604	93	C/6	28 mq	153,28 €	Box auto	no	no	da reddito	19.313,28 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 11	205	1604	93	C/6	28 mq	153,28 €	Box auto	no	no	da reddito	19.313,28 €	
Box auto	Roma	Via Mario Menichini 56	ed. C - PS1 - Int. 12	205	1604	93	C/6	28 mq	153,28 €	Box auto	no	no	da reddito	19.313,28 €	
Proventi da locazioni patrimonio immobiliare disponibile															427.741,18 €
VALORE CATASTALE PATRIMONIO IMMOBILIARE DISPONIBILE															5.584.039,23 €

PATRIMONIO INDISPONIBILE															
Chiesa S. Caterina della Rosa ai Fumari	Roma	Via dei Fumari snc	P1 e P2	491	G - 130	4	E/7			Luoghi di culto	si	si	luogo di culto	- €	- €
Casale colonico in stato di rudere	Roma	Via Ardeatina Km 12		992	90	2	A/7	17,5 vani	3.072,92 €	Villa	si	no	strumentale	- €	387.187,92 €
Villa Crespi - sede IRASP e Centro servizi alla persona	Roma	Via G. A. Guattani 17	PS2-PS1-T-1-2-3	584	150		D/1	18436 m²	28.584,19 €	Convitto, educandati	si	si	strumentale	- €	3.998.986,00 €
Abitazione	Roma	Via Tullio Passarelli 101	PS1 e 2	1126	383	506	A/7	11 vani	2.272,41 €	Villa	no	si	strumentale	- €	286.323,66 €
Abitazione	Roma	Via Tullio Passarelli 101	P3	1126	383	511	A/2	3 vani	302,13 €	Abitativo	no	si	strumentale	- €	38.068,38 €
Cripta SS. Luca e Martina	Roma	Via della Curia 2		493	E					Luoghi di culto	si	si	luogo di culto	- €	- €
Proventi da locazioni patrimonio immobiliare indisponibile															- €
VALORE CATASTALE PATRIMONIO IMMOBILIARE INDISPONIBILE															4.710.566,56 €
VALORE CATASTALE COMPLESSIVO FABBRICATI I.R. ASP															10.294.605,79 €