



Tlt.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamiento iniziale	VARIAZIONI		Stanziamiento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
I°	20	1	Avanzo di amministrazione es.precedente	200.000,00	1.342.394,84	-	1.542.394,84	
			- TITOLO I° -					
			- ENTRATE EFFETTIVE -					
			Sez. I^ - Entrate Ordinarie					
			- Rendite Patrimoniali -					
			<u>FITTI DA IMMOBILI</u>					
			1 Da inquilini privati	5.993.377,20	-	73.377,20	5.920.000,00	
			2 Da Roma Capitale	178.641,96	-	-	178.641,96	
			3 Da ASL RM/C comprensorio	861.747,84	-	-	861.747,84	
			5 Fitti da privati comprensorio	-	-	-	-	
				7.033.767,00	-	73.377,20	6.960.389,80	
			<u>RENDITE DA FONDI PUBBLICI</u>					
			1 Rendite da fondi pubblici	-	-	-	-	
			2 Rendite da titoli privati	-	-	-	-	
			<u>INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARIO</u> <u>E POSTALE ED ALTRE ANNUALITA'</u> <u>ATTIVE PERPETUE</u>					
			1 Assegni governativi	61,45	-	-	61,45	
			3 Interessi attivi su c/c bancario	5.000,00	-	-	5.000,00	
				5.061,45	-	-	5.061,45	
			Totale Rendite Patrimoniali	7.038.828,45	-	73.377,20	6.965.451,25	



Tlt.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamento Iniziale	VARIAZIONI		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
1°			- Rendite non Patrimoniali -					
	4		<u>RETTE DI RICOVERO</u> <u>CASA DI RIPOSO</u>					
		1	Rette da Municipi Roma Capitale	51.500,00	10.600,00	-	62.100,00	
		2	Rette da Privati	457.900,00	-	87.100,00	370.800,00	
		3	Rette da altri Enti Pubblici	-	-	-	-	
				509.400,00	10.600,00	-	432.900,00	
	5		<u>RETTE DI RICOVERO - R.S.A.</u>					
		1	Rette da Roma Capitale - Dip.V	331.300,00	-	36.200,00	295.100,00	
		2	Rette da ASL per accreditamento RSA	703.953,00	-	-	703.953,00	
		3	Rette da Privati	387.072,00	24.128,00	-	411.200,00	
		4	Rette da altri Enti Pubblici	-	-	-	-	
				1.422.325,00	24.128,00	-	1.410.253,00	
	6		<u>RIMBORSI A TITOLO DI CORRISPETTIVO</u>					
		1	Rimborsi da privati o da Enti per sommini- strazioni a pagamento	50.000,00	-	-	50.000,00	
		2	Tasse di concorso	500,00	-	-	500,00	
		3	Rimborsi assicurativi	1.500,00	-	-	1.500,00	
		4	Rimborsi INAIL	6.000,00	4.000,00	-	10.000,00	
				58.000,00	4.000,00	-	62.000,00	
	7		<u>ENTRATE VARIE E RETTIFICA USCITE</u>					
		1	Ricavo vendita materiali fuori uso	600,00	400,00	-	1.000,00	
		2	Recuperi e rettifica delle uscite	5.000,00	5.000,00	-	10.000,00	
		3	Rimborsi altre A.P. personale comandato	28.850,00	-	-	28.850,00	
				34.450,00	5.400,00	-	39.850,00	
			Totale Rendite non Patrimoniali	2.024.175,00	44.128,00	-	1.945.003,00	
			Totale Entrate Effettive Ordinarie	9.063.003,45	44.128,00	-	8.910.454,25	



Tlt.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamiento iniziale	VARIAZIONI		Stanziamiento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
I°	8		Sez. II^ - Entrate Straordinarie -					
			<u>ENTRATE STRAORDINARIE VARIE,</u>					
			<u>LASCITI E DONI DESTINATI A</u>					
			<u>IMMEDIATA EROGAZIONE</u>					
		1	Oblazioni e varie	10.000,00	-	5.000,00	5.000,00	
		2	Donazioni di mobilio	500,00	-	-	500,00	
		3	Eredità	-	-	-	-	
		4	Lasciti destinati ad immediata erogazione	500,00	-	-	500,00	
		6	Incameramento somme per risarcimento danni	273.822,52	-	-	273.822,52	Decr. 112/2018
			Totale Entrate Straordinarie	284.822,52	-	5.000,00	279.822,52	
			Totale Entrate Effettive	9.347.825,97	44.128,00	201.677,20	9.190.276,77	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamiento Iniziale	VARIAZIONI		Stanziamiento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
II°	9		- TITOLO II° -					
			- MOVIMENTO DI CAPITALI -					
		1	Erogazione da parte della Regione Lazio per la realizzazione di una R.S.A. di cui al piano pluriennale in materia di edilizia sanitaria ex-art.20 legge 67/88 - Del. 12132 del 29.12.93 approvata dalla Commissione di Controllo della Amministrazione regionale del Lazio il 7.12.1994 - verbale n. 1183/8	-			-	
		3	Ricavo vendita di n.2 unità immobiliari site in Roma (Albergo Nazionale e Colonna Palace) di Piazza Montecitorio	-	-	-	-	
		4	Ricavo vendita di n.4 unità immobiliari site site in Roma - Piazza Montecitorio - adibite a esercizi commerciali	-			-	
		5	Erogazione da parte della Regione Lazio per la realizzazione di una R.S.A. di cui al piano pluriennale in materia di edilizia sanitaria ex-art.20 legge 67/88 - Del. 496 del 11.04.2005	-	-		-	
			Totale Entrate per Movimento di Capitali	-	-	-	-	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamiento iniziale	VARIAZIONI		Stanziamiento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
III°	10		- TITOLO III° -					
			- PARTITE DI GIRO -					
		1	Depositi fitti e rette	60.000,00			60.000,00	
		2	Depositi contratti e appalti	10.500,00			10.500,00	
		3	Ritenute fiscali al personale dipendente e per prestazioni professionali	700.000,00	-		700.000,00	
		4	Contributi INPDAP (ex-CPDEL)	271.000,00	-		271.000,00	
		5	Contributi INPS	20.000,00			20.000,00	
		7	Ritenute cessioni quinto	100.000,00	5.000,00		105.000,00	
		8	Restituzione Fondo Economato	4.000,00	-		4.000,00	
		9	Fitti anticipati da Enti e da privati	15.000,00	-		15.000,00	
		10	Ritenute varie	30.000,00			30.000,00	
		11	Rimborso anticipi al personale e varie	20.000,00	-		20.000,00	
		12	Rimborso spese registrazione contratti	60.000,00			60.000,00	
		13	Somme anticipate dal Tesoriere e da terzi	10.000,00	-		10.000,00	
		14	Ritenute IVA c/erario su fatture fornitori	400.000,00	-		400.000,00	
		15	Finanziamento da R.Lazio per progetto di realizz.centro II accoglienza	146.598,46			146.598,46	
			Totale Entrate - Partite di Giro -	1.847.098,46	5.000,00	-	1.852.098,46	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE PRIMA ENTRATA	Stanziamento iniziale	VARIAZIONI		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					In più	In meno		
			<u>RIEPILOGO</u>					
I°			Avanzo di amm.ne esercizio precedente	200.000,00	1.342.394,84		1.542.394,84	
II°			Entrate Effettive	9.347.825,97	44.128,00	201.677,20	9.190.276,77	
III°			Entrate per Movimento di Capitali	-		-	-	
			Entrate per Partite di Giro	1.847.098,46	5.000,00	-	1.852.098,46	
				11.394.924,43	1.391.522,84	201.677,20	12.584.770,07	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
			Disavanzo di amm.ne precedente	-		-	-	
			- TITOLO I° -					
			- SPESE EFFETTIVE -					
			Sez. I^ - Spese Ordinarie					
			- Spese Patrimoniali -					
			FABBRICATI					
I°	1	1	Imposte e tasse	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	
		2	Canoni acqua	130.000,00	-	-	130.000,00	
		3	Prestazioni tecniche e consulenze immobiliari	30.000,00			30.000,00	
		4	Spese manutenzione stabili	50.000,00	5.000,00	-	55.000,00	
		6	Vigilanza notturna comprensorio istituzion.	90.000,00	-	-	90.000,00	
		7	Consulenze e spese legali e transazioni	50.500,00	20.000,00	-	70.500,00	Decr. 87/2018
		8	Manutenzione giardini	35.000,00	-	-	35.000,00	
				1.885.500,00	25.000,00	-	1.910.500,00	
			Totale Spese Patrimoniali	1.885.500,00	25.000,00	-	1.910.500,00	
			- Spese di amministrazione -					
			INTERESSI PASSIVI					
	3	1	Interessi su Servizio di Tesoreria, ritardati pagamenti e depositi da restituire	5.000,00	-	-	5.000,00	
			AMMINISTRATORI					
	4	1	Indennità amministratore	77.355,00	-	-	77.355,00	
			SICUREZZA SUL LAVORO					
	5	1	Applicazione normativa sicurezza lavoro	25.000,00	-	-	25.000,00	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
	6		<u>SPESA PER IL PERSONALE AMM.NE</u>					
		1	Stipendi ed altri assegni fissi pers.le dipen.	704.649,08	-	-	704.649,08	
		2	Assegni nucleo familiare	8.000,00	-	-	8.000,00	
		3	Straordinari personale amministrazione	45.000,00	-	-	45.000,00	
		4	Contributi INPDAP (ex-CPDEL e ex INADEL)	214.999,36	-	-	214.999,36	
		6	Contributi IRAP	63.720,17	-	-	63.720,17	
		7	Contributi INAIL	10.000,00	-	-	10.000,00	
		8	Ufficio Presidenziale	75.500,00	18.000,00	-	93.500,00	
		9	Contributi INPDAP ufficio presidenziale	21.022,44	5.850,00	-	26.872,44	
		10	Contributi IRAP ufficio presidenziale	6.230,50	2.000,00	-	8.230,50	
		13	Fondo art. 15 CCNL dipendenti	296.604,20	-	-	296.604,20	
		14	Fondo art. 26 CCNL dirigenti	173.646,55	-	-	173.646,55	
		16	Contrib. INPDAP fondo artt. 15 e 26	120.393,63	-	-	120.393,63	
		18	Contrib. IRAP fondo artt. 15 e 26	39.971,31	-	-	39.971,31	
		19	Acquisto tickets mensa	46.000,00	-	-	46.000,00	
		20	Agenzia di lavoro interinale	31.860,72	-	-	31.860,72	Decr. 81/2018
		21	Incarichi di collaborazione o consulenza	-	12.200,00	-	12.200,00	
				1.857.597,96	38.050,00	-	1.895.647,96	
	7		<u>SPESE VARIE</u>					
		1	Postali, reg.ne contratti, bolli e varie	92.000,00	-	-	92.000,00	
		2	Trasporti, carburante automezzi e varie	30.000,00	-	-	30.000,00	
		3	Illuminazione e riscaldamento uff./altri edif.	72.279,00	5.000,00	-	77.279,00	Decr. 54/2018
		4	Cancelleria, stampati e abbonamenti vari	15.000,00	-	-	15.000,00	
		5	Spese legali, transazioni e varie	62.721,00	20.000,00	-	82.721,00	Decr. 54/2018
		6	Spese varie di amministrazione	40.000,00	5.000,00	-	45.000,00	
		7	Rettifica delle entrate	5.000,00	5.000,00	-	10.000,00	
		8	Fondo per la formazione del personale	10.000,00	-	-	10.000,00	
		9	Servizio di Revisione e Nucleo di Valutazione	15.000,00	-	-	15.000,00	
		10	Assicurazioni varie	70.500,00	-	-	70.500,00	
				412.500,00	35.000,00	-	447.500,00	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
1°	8		<u>MOBILI, ATTREZZI E INFORMATICA</u>					Decr. 87/2018
		1	Acquisto mobili e attrezzi	30.000,00	-	-	30.000,00	
		2	Manutenzione mobili e attrezzi	20.000,00	-	-	20.000,00	
		3	Acquisto hardware e software	25.000,00	10.000,00	-	35.000,00	
		4	Assistenza e manutenzione serv.informat.	60.000,00	-	-	60.000,00	
		5	Spese varie servizio informatico	25.000,00	-	-	25.000,00	
				160.000,00	10.000,00	-	170.000,00	
			Totale Spese di Amministrazione	2.537.452,96	83.050,00	-	2.620.502,96	
			- Spese per l'Assistenza -					
	9		<u>SPESA PER IL PERSONALE REPARTO C.D.R.</u>					
		1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	388.700,00	-	-	388.700,00	
		2	Competenze al personale incaricato	15.624,00	-	-	15.624,00	
		3	Competenze al personale religioso	14.000,00	-	-	14.000,00	
		4	Assegni nucleo familiare	5.000,00	-	-	5.000,00	
		5	Straordinari personale di assistenza	42.258,00	-	-	42.258,00	
		6	Contributi INPDAP (ex-CPDEL e ex INADEL)	123.598,75	-	-	123.598,75	
		8	Contributi IRAP	36.631,43	-	-	36.631,43	
		9	Contributi INPS	5.000,00	-	-	5.000,00	
		10	Contributi INAIL	15.000,00	-	-	15.000,00	
		11	Contributi INPS collaboratori	4.400,00	-	-	4.400,00	
		12	Contributi IRAP collaboratori	1.500,00	-	-	1.500,00	
		13	Acquisto tickets mensa	31.700,00	-	-	31.700,00	
				683.412,18	-	-	683.412,18	
	10		<u>VITTO</u>					
		1	Vitto assistiti ed aventi diritto C.d.R.	245.000,00	-	-	245.000,00	
		2	Vitto assistiti ed aventi diritto R.S.A.	210.000,00	-	-	210.000,00	
				455.000,00	-	-	455.000,00	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
	11		<u>ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO</u>					
		1	Illuminazione padiglioni	360.000,00	-	-	360.000,00	
		2	Riscaldamento padiglioni	115.000,00	10.000,00	-	125.000,00	Decr. 87/2018
	12		<u>CORREDO, LAVANDERIA E PULIZIA LOC.</u>	475.000,00	10.000,00	-	485.000,00	
		1	Vestiaro, calzature, coperte, tendaggi e varie	35.000,00	-	-	35.000,00	
		2	Igiene, disinfettanti, e pulizia locali	32.000,00	-	-	32.000,00	
		3	Servizio lavanderia Casa di Riposo	50.000,00	10.000,00	-	60.000,00	
		4	Servizio lavanderia RSA	50.000,00	10.000,00	-	60.000,00	
		5	Servizio di pulizia Casa di Riposo	60.000,00	-	-	60.000,00	
		6	Servizio di pulizia R.S.A.	60.000,00	-	-	60.000,00	
	13		<u>SPESE VARIE PER LA CASA DI RIPOSO</u>	287.000,00	20.000,00	-	307.000,00	
		1	Spese funzionamento Casa di Riposo	48.000,00	-	-	48.000,00	
		2	Servizio di assistenza integrativo	-	-	-	-	
		3	Spese varie per il culto	4.000,00	-	-	4.000,00	
	14		<u>REPARTO R.S.A.</u>	52.000,00	-	-	52.000,00	
		1	Stipendi ed altri assegni fissi	514.728,00	-	-	514.728,00	
		2	Assegni nucleo familiare	7.000,00	-	-	7.000,00	
		3	Pers.le sanitario incaricato	57.648,00	-	-	57.648,00	Decr. 87/2018
		4	Fondo art. 38 e 39 CCNL comparto Sanità	138.132,97	-	-	138.132,97	
		5	Contributi INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	147.623,99	-	-	147.623,99	
		7	Contributi IRAP	43.751,88	-	-	43.751,88	
		8	Contributi INAIL	15.000,00	-	-	15.000,00	
		14	Fondo per la formazione del personale	6.000,00	-	-	6.000,00	
		15	Contrib. INPDAP fondo artt. 38 e 39 CCNL	33.775,66	-	-	33.775,66	
		17	Contrib. IRAP fondo artt. 38 e 39 CCNL	11.741,30	-	-	11.741,30	
		20	Acquisto tickets mensa	38.000,00	-	-	38.000,00	
				1.013.401,80	-	-	1.013.401,80	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
I°	15		<u>SPESE VARIE RSA</u>					
		1	Medicinali, materiali e attrezzature sanitarie	40.000,00	-		40.000,00	
		2	Smaltimento rifiuti speciali	8.500,00	-	-	8.500,00	
		3	Spese per il funzionamento R.S.A.	11.000,00	4.000,00		15.000,00	
				59.500,00	4.000,00		63.500,00	
			Totale Spese per l'Assistenza	3.025.313,98	34.000,00	-	3.059.313,98	
			Totale Spese Effettive Ordinarie	7.448.266,94	142.050,00	-	7.590.316,94	
			Sez. II^ - Spese Straordinarie -					
	16		<u>SPESE STRAORD. VARIE E PATRIMON.</u>					
		1	Commissioni varie - concorsi e appalti -	15.000,00	-	-	15.000,00	
		2	Sostituzione letti reparti di assistenza	60.000,00	60.000,00		120.000,00	
		3	Sostituzione arredi reparti assistenza	120.000,00	120.000,00	-	240.000,00	Decr. 87/2018
		4	Lavori straordinari fabbricati di proprietà	200.000,00	200.000,00		400.000,00	Decr. 87/2018
				395.000,00	380.000,00	-	775.000,00	
	17		<u>PROGETTO ASSISTENZA OSPITI</u>					
		1	Fondo progetto assistenza ospiti	30.000,00	-	-	30.000,00	
		2	Fondo progetti vari (cinema, mostra)	-	40.000,00		40.000,00	
				30.000,00	40.000,00	-	70.000,00	
	18		<u>CONTENZIOSI VARI</u>					
		1	Fondo accantonamento spese correnti	170.080,55		-	170.080,55	Decr. 87/2018
		2	Fondo accant.spese contenziosi anno corrente	423.822,52	300.000,00		723.822,52	Decr. 87/2018 - Decr. 112/2018
		3	Fondo svalutazione crediti	965.000,00	230.000,00		1.195.000,00	
		4	Spese varie per transazioni	-			-	
				1.558.903,07	530.000,00	-	2.088.903,07	
			Totale Spese Effettive Straordinarie	1.983.903,07	950.000,00	-	2.933.903,07	
	20		FONDO DI RISERVA	115.655,96	92.795,64	-	208.451,60	Decr. 81/2018
			Totale Spese Effettive	9.547.825,97	1.184.845,64	-	10.732.671,61	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
II°	21		- TITOLO II° -					
			- MOVIMENTO DI CAPITALI -					
		1	Capitale disponibile per interventi di realizzazione di una R.S.A. nel comprensorio dell'Istituto di cui al piano pluriennale in materia di edilizia sanitaria - ex art. 20 Legge n. 67/88 - Delibera 12132 del 29.12.93 approvata dalla Commissione di Controllo della Amministrazione Regionale del Lazio il 07.12.94 - Verbale n. 1183/8	-			-	
		2	Restituzione quota capitale mutuo chirogr	-			-	
		3	Reimpiego capitali provenienti da alienazione di immobili siti in Roma (Albergo Nazionale e Colonna Palace) - P.Montecitorio	-			-	
		4	Reimpiego capitali provenienti da alienazione di n. 4 immobili siti in Roma - Piazza Montecitorio adibiti ad esercizi commerciali	-			-	
		5	Capitale disponibile per interventi di realizzazione di una R.S.A. nel comprensorio dell'Istituto di cui al piano pluriennale in materia di edilizia sanitaria - ex art. 20 Legge n. 67/88 - Delibera 496 del 11.04.2005	-			-	
			Totale Uscite per Movimento di Capitali	-	-	-	-	

6



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
III°	22		- TITOLO III° -					
			- PARTITE DI GIRO -					
		1	Restituzione depositi fitti e rette	60.000,00	-		60.000,00	
		2	Restituzione depositi contratti e appalti	10.500,00			10.500,00	
		3	Versamento ritenute fiscali al personale dipendente e per prestazioni professionali	700.000,00	-		700.000,00	
		4	Versamento contributi INPDAP	271.000,00			271.000,00	
		5	Versamento contributi INPS	20.000,00			20.000,00	
		6		-			-	
		7	Versamento ritenute quote cessioni quinto	100.000,00	5.000,00	-	105.000,00	
		8	Versamento Fondo Economato	4.000,00	-		4.000,00	
		9	Trasferimento fitti antic.da Enti e da privati	15.000,00			15.000,00	
		10	Versamento ritenute varie	30.000,00			30.000,00	
		11	Versamento anticipi al personale e varie	20.000,00	-		20.000,00	
		12	Anticipo spese registrazione contratti	60.000,00	-		60.000,00	
		13	Restituzione somme anticipate da terzi	10.000,00			10.000,00	
		14	Versamento ritenute IVA c/Erario su fatture	400.000,00	-		400.000,00	
		15	Finanziamento da Regione Lazio per il progetto di realizzazione di un centro di seconda accoglienza nel comprensorio istituzionale	146.598,46	-	-	146.598,46	
Totale Uscite - Partite di Giro -				1.847.098,46	5.000,00	-	1.852.098,46	



Tit.	Cap.	Art.	PARTE SECONDA USCITA	Stanziamento iniziale	Variazioni da effettuare		Stanziamento definitivo	Annotazioni
					in più	in meno		
			<u>RIEPILOGO</u>					
I°			Disavanzo amm.ne precedente			-	-	
II°			Uscite Effettive	9.432.170,01	1.092.050,00	-	10.524.220,01	
III°			Uscite per Movimento di Capitali		-	-	-	
			Uscite per Partite di Giro	1.847.098,46	5.000,00	-	1.852.098,46	
			Fondo di riserva	115.655,96	92.795,64	-	208.451,60	
				11.394.924,43	1.189.845,64	-	12.584.770,07	

ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
Piazzale Antonio Tosti n. 4
00147 Roma



Relazione al Bilancio di Assestamento dell'esercizio finanziario 2018

Premesso che con Decreto del Commissario Straordinario n. 401 del 21 dicembre 2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2018 e che, con successivi decreti n.54/2018, n. 81/2018 e n. 87/2018 sono state apportati storni nel rispetto degli equilibri di bilancio.

Preso atto che con successivo Decreto del Commissario Straordinario n. 112/2018 è stato variato il Bilancio di Previsione 2018 in seguito all'incameramento di somme derivanti da "risarcimento danni".

Preso atto del Decreto del Commissario Straordinario n. 115/2018 con il quale si è proceduto all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 dal quale emerge un effettivo avanzo di amministrazione di € 1.542.394,84.

Preso atto dei fatti intervenuti nel corso dell'anno che hanno portato ad una rideterminazione delle entrate effettive di competenza 2018 da € 9.347.825,97 a € 9.190.276,77.

Considerato che, nel corso dell'esercizio sono intervenute nuove esigenze di spesa, che necessariamente comportano una rideterminazione degli stanziamenti previsti e che pertanto, si rende necessario procedere alla redazione del bilancio di assestamento 2018.

Dall'analisi dei fatti sinora intervenuti, le entrate effettive ordinarie sono state rideterminate, per quanto riguarda gli affitti, in diminuzione per effetto della mancata locazione dell'immobile sito all'interno del comprensorio istituzionale in quanto le aste pubbliche sono andate sin ora deserte. Per quanto riguarda le rette, sono state rideterminate le entrate previste per la Casa di Riposo in conseguenza delle minori presenti registrate in relazione al numero di ospiti presenti in struttura nel corso dell'anno. Siamo passati da un totale di 37 a 34 ospiti.

Nel corso dell'anno, si è contestualmente registrato un incasso straordinario non previsto nel bilancio 2018, che ha compensato le minori entrate. Complessivamente le entrate effettive per l'esercizio finanziario 2018 sono state rideterminate in € 9.190.276,77 a cui va aggiunto l'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2017 per cui le risorse disponibili nell'esercizio finanziario 2018 ammontano a € 10.732.671,61.

In conseguenza e sulla base delle nuove effettive risorse disponibili ammontanti a € 1.184.845,64, le stesse sono state utilizzate per finanziare, quanto a € 1.042.795,64 gli stanziamenti delle spese straordinarie e quanto a € 142.050,00 gli stanziamenti delle spese ordinarie che sono stati adeguati alle nuove esigenze intervenute e previste nel corso dell'esercizio.

I maggior stanziamenti che interessano le spese ordinarie interessano le spese di manutenzione ordinaria degli stabili, le spese legali e varie di amministrazione, le spese per l'ufficio presidenziale

RELAZIONE AL BILANCIO DI ASSESTAMENTO 2018



in funzione del “progetto Museo dell’Arte Sacra”, le spese relative ai costi fornitura di gas metano per riscaldamento ed acqua calda. Ed è’ stato inoltre aumentato lo stanziamento per il servizio di lavanderia in funzione del prossimo nuovo affidamento e per l’acquisto di attrezzature hardware ormai obsolete.

Le restanti maggiori risorse sono state invece destinate a finanziare gli stanziamenti delle spese straordinarie. Complessivamente sono state destinate alle spese straordinarie € 1.042.795,64 di cui € 570.000,00 finanziano l’accantonamento dei diversi Fondi spese: Fondo accantonamento contenziosi anno corrente € 300.000,00, Fondo svalutazione crediti € 230.000,00 e Fondo progetti vari € 40.000,00.

Al ripristino del Fondo di riserva sono stati destinati € 92.795,64 per eventuali nuove e impreviste esigenze; mentre i restanti € 380.000,00 sono stati destinati all’incremento degli stanziamenti per il rinnovamento degli arredi (€ 120.000,00) e dei letti (€60.000,00) dei reparti di assistenza e dei lavori di manutenzione straordinaria (€ 200.000,00).

E’ bene evidenziare che il fondo accantonamento contenziosi era già stato oggetto di incremento disposto con precedenti decreti n.87/2018 e n. 112/18 che ne hanno definito lo stanziamento iniziale in € 423.822,52.

Nel Titolo II – Movimento di Capitali – parte Entrata capitolo 9 e parte Uscita capitolo 21 non sono state registrate variazioni.

Nel Titolo III – Partite di Giro – Parte Entrata capitolo 10 e parte Uscita capitolo 22, si registra una variazione in aumento all’articolo 7 di € 5.000,00.

Per quanto sopra descritto le risultanze finali del bilancio di esercizio 2018, così come rettificato dal Funzionario dell’Ufficio Bilancio, sono le seguenti:

Descrizione		
ENTRATE		
Avanzo di Amministrazione esercizio precedente	1.542.394,84	
Entrate effettive ordinarie e straordinarie	9.190.276,77	
Entrate per movimento di capitali	--	
Entrate per partite di giro	1.852.098,46	
Totale Entrate		+ 12.584.770,07
USCITE		
Uscite effettive ordinarie e straordinarie	10.732.671,61	
Uscite per movimento di capitali	--	
Uscite per partite di giro	1.852.098,46	
Fondo di Riserva	--	
Totale Uscite		- 12.584.770,07

Il Funzionario dell’Ufficio Bilancio
(Dott.ssa Roberta Valli)

Il Commissario Straordinario
(Dott. Domenico Alessio)

Il Segretario Generale
(Dott. Claudio Panella)



Società di revisione legale

PARERE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI ASSESTAMENTO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Al Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele.

Il sottoscritto Antonello Lillo, nato a Roma il 25/09/1972, domiciliato presso il proprio Studio in Roma, Piazza di Villa Carpegna 58, iscritto al Registro dei Revisori Legali dei Conti al numero 127230:

Premesso che

- con Decreto del Commissario Straordinario n. 401 del 21 dicembre 2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2018 e che, con successivi decreti n. 54/2018, n. 81/2018 e n. 87/2018 sono state apportati storni nel rispetto degli equilibri di bilancio.
- con successivo Decreto del Commissario Straordinario n. 112/2018 è stato variato il Bilancio di Previsione 2018 in seguito all'incameramento di somme derivanti da "risarcimento danni"
- Preso atto del Decreto del Commissario Straordinario n. 115/2018 con il quale si è proceduto all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2017 dal quale emerge un effettivo avanzo di amministrazione di € 1.542.394,84.
- in data 30/08/2018, è stata trasmessa al sottoscritto Revisore Unico, la Relazione al Bilancio di assestamento dell'Esercizio Finanziario 2018, sulla quale va acquisito il parere preventivo dell'organo di revisione di cui DGR 419 del 18/07/2017

Considerato che:

- la citata proposta di deliberazione intende apportare variazioni al bilancio di previsione 2018 ed ai relativi allegati, approvati con Decreto del Commissario Straordinario n. 401 del 21/12/2017



Società di revisione legale

Preso atto che le variazioni effettuate sulle Entrate ed Uscite del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018, riscontrate dal Funzionario dell'Ufficio Bilancio, sono le seguenti:

RIEPILOGO ENTRATE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN PIÙ	VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN MENO	STANZIAMENTO DEFINITIVO
Avanzo di amm.ne esercizio precedente	200.000,00	1.342.394,84		1.542.394,84
Entrate Effettive	9.347.825,97	44.128,00	- 201.677,20	9.190.276,77
Entrate per Movimento di Capitali				
Entrate per Partite di Giro	1.847.098,46	5.000,00		1.852.098,46
Totali	11.394.924,43	1.391.522,84	- 201.677,20	12.584.770,07

RIEPILOGO USCITE	STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN PIÙ	VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN MENO	STANZIAMENTO DEFINITIVO
Disavanzo amm.ne precedente				
Uscite Effettive	9.432.170,01	1.092.050,00		10.524.220,01
Uscite per Movimento di Capitali				
Uscite per Partite di Giro	1.847.098,46	5.000,00		1.852.098,46
Fondo di riserva	115.655,96	92.795,64		208.451,60
Totali	11.394.924,43	1.189.845,64	-	12.584.770,07

Preso atto che le risultanze finali del bilancio di esercizio 2018, così come rettifiche dal Funzionario dell'Ufficio Bilancio, sono le seguenti:

Descrizione		
ENTRATE		
Avanzo di Amministrazione esercizio precedente	1.542.394,84	
Entrate effettive ordinarie e straordinarie	9.190.276,77	
Entrate per movimento di capitali	--	
Entrate per partite di giro	1.852.098,46	
Totale Entrate		+ 12.584.770,07
USCITE		
Uscite effettive ordinarie e straordinarie	10.732.671,61	
Uscite per movimento di capitali	--	
Uscite per partite di giro	1.852.098,46	
Fondo di Riserva	--	
Totale Uscite		- 12.584.770,07



Società di revisione legale

Rilevato che:

- il saldo algebrico tra maggiori e minori entrate è pari al saldo algebrico delle maggiori e minori spese.

Vista:

- la Relazione al Bilancio di assestamento dell'Esercizio Finanziario 2018 a firma, oltre che del Commissario Straordinario e del Segretario Generale, anche del Responsabile dell'Ufficio Bilancio.

Appurato che:

- le variazioni di bilancio esposte assicurano il permanere degli equilibri di bilancio.

I REVISORI

Esprimono **parere favorevole** in ordine alla proposta di Bilancio di **Assestamento** dell'esercizio finanziario 2018.

Roma, 12/09/2018

IG Aud/ting S.r.l.
Il Legale rappresentante
Antenello Lillo