



Istituto Romano di San Michele
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza
Legge 17.7.1890 n. 6972 – R.D. 7.6.1928 n. 1353
00147 ROMA - Piazzale Antonio Tosti n. 4
TEL. 06/51858205 – FAX 06/5120986

DECRETO del Commissario Straordinario N. 10 del 29 Maggio 2020

OGGETTO: Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 - Approvazione

Ufficio / Direzione proponente:

Ufficio Bilancio

Estensore dell'atto
Dott.ssa Roberta Valli

firma 29/05/2020

Il Responsabile del Procedimento sotto riportato, a seguito dell'istruttoria, con la sottoscrizione del presente atto attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Roberta Valli

firma 29/05/2020

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio con la firma del presente atto attesta che i costi di cui al presente atto sono da imputare sui seguenti capitoli e articoli di bilancio

- ☐ non comporta impegno di spesa
- ☐ da imputare al cap. art. ... del bilancio di esercizio finanziario

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio:
Dott.ssa Roberta Valli

firma 29/05/2020

Parere del Segretario Generale

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

Il Segretario Generale
Dott. Claudio Panella

firma 29/05/2020



Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio

VISTA la deliberazione di Giunta Regionale n. 796 dell'11 dicembre 2018, con cui è stato disposto un nuovo commissariamento dell'IPAB Istituto Romano di San Michele;

VISTO il decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00003 del 9 gennaio 2019 –pubblicato sul BURL n.4 del 10 gennaio 2019 - con il quale è stato nominato Commissario Straordinario dell'IPAB Istituto Romano di San Michele il Dott. Vincenzo Gagliani Caputo per un periodo di 12 mesi decorrenti dalla data di pubblicazione sul BURL, *“nelle more delle procedure di approvazione del nuovo statuto, al fine di garantire il corretto e regolare svolgimento delle funzioni di competenza nonché l'ordinaria e straordinaria amministrazione dell'Ente”*;

PRESO ATTO dell'effettivo insediamento del Dott. Vincenzo Gagliani Caputo in data 14 gennaio 2019 nelle funzioni di Commissario Straordinario;

PRESO ATTO che, ai sensi dell'art. 23, comma 3 della L.R. Lazio n. 2 del 22 febbraio 2019, *“l'incarico è prorogato fino alla nomina dei nuovi organi secondo le disposizioni della presente legge e comunque non oltre sei mesi dalla data di trasformazione delle IPAB medesime”*;

PRESO ATTO del Decreto del Commissario Straordinario n. 57 del 14.03.2018 con il quale è stato affidato l'incarico triennale di Segretario Generale al Dott. Claudio Panella;

ATTESO che, il Funzionario dell'Ufficio Bilancio, ha predisposto il Conto Consuntivo per l'esercizio 2019 composto da:

- Conto Finanziario dell'esercizio 2019 – Parte I - Entrata;
- Conto Finanziario dell'esercizio 2019 – Parte II – Uscita;
- Conto Consuntivo dell'Amministrazione costituito dal Conto Economico e dallo Stato dei Capitali;
- Elenco dei Residui Attivi allegati al Conto Consuntivo 2019;
- Elenco dei Residui Passivi allegati al Conto Consuntivo 2019;

VISTO il Conto Finanziario dell'esercizio 2019 reso, per il periodo 1° Gennaio – 21 Dicembre 2019, dal Tesoriere dell'Ente – Banca di Credito Cooperativo di Roma – prot. n. 3429/2020 del 15 maggio 2020, dal quale risulta un fondo di cassa, a fine esercizio 2019, di + € 11.042.944,78;

DATO ATTO delle riscossioni e dei pagamenti di competenza dell'esercizio 2019;

VISTI e controllati i dati di previsione assestati e consuntivi dei singoli capitoli ed articoli del conto finanziario dell'esercizio 2019;

PRESO ATTO dei residui attivi e passivi risultanti alla fine dell'esercizio 2019, come definiti con determina n. 297/2020 avente oggetto “riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi” per la quale, la Direzione Regionale per l'Inclusione Sociale – Area Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza, con nota assunta al protocollo dell'Ente al n. 3838 del 29 maggio 2020, ha comunicato che, *“a seguito di istruttoria, non ha rilevato elementi ostativi alla formale adozione del provvedimento”*;

VERIFICATO che, la risultanza del conto finanziario presentato dal Tesoriere dell'Ente - Banca di Credito Cooperativo di Roma – per il periodo 01.01./31.12.2019, sia per quanto riguarda le riscossioni, sia in



ordine ai pagamenti esposti, è corrispondente alle scritture contabili dell'Ufficio Bilancio, per cui se ne riconosce l'esattezza e si conferma il totale generale, come si evince dallo stesso conto finanziario;

VISTO il Decreto del Commissario Straordinario n. 8/2019, di approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2019 e il Decreto del Commissario Straordinario n. 37/2019, di approvazione del Bilancio di Assestamento per l'esercizio finanziario 2019 e il successivo Decreto del Commissario Straordinario n. 40/2019

PRESO ATTO delle sotto indicate risultanze finanziarie:

1. Conto finanziario

Avanzo di cassa es. 2018	€ 8.210.622,78	
Riscossioni	€ 10.299.577,31	
Pagamenti	<u>€ 7.467.255,31</u>	
Avanzo di Cassa		+ € 11.042.944,78
Residui Attivi	€ 1.875.695,47	
Residui Passivi	<u>€ 2.348.770,83</u>	
Disavanzo dei Residui		- € 843.966,35
Avanzo di Amministrazione		+ € 10.569.869,42
		=====

2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 126.984.949,94	
- Aumento da Conto Economico	+ € 2.427.202,03	
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	<u>€ 129.412.151,97</u>	
	=====	

ACQUISITA agli atti la relazione favorevole della Società di Revisione, emessa in data 29 maggio 2020 – ns. prot. n. 3840/2020 del 29 maggio 2020, parte integrante del presente provvedimento;

VISTA la relazione morale sul conto in esame che, allegata al presente decreto, ne forma parte integrante;

PRESO ATTO della nota della Direzione Regionale per l'Inclusione Sociale – Area Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza, assunta al protocollo dell'Ente al n. 3209 dell'8 maggio 2020, con la quale si richiede alle IPAB *“di adottare l'approvazione del bilancio consuntivo riferito all'esercizio finanziario entro e non oltre il 31 maggio 2020”*;

ATTESTATO, con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa-tecnica, che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata dal responsabile del procedimento, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della legge n. 20/1994 e s.m.i., nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, primo comma, della legge n. 241/1990 e s.m.i.;

VISTO l'art. 20 della legge 17 luglio 1890 n. 6972 e successive modificazioni;

VISTO l'art. 26 e succ. del Regolamento Amministrativo approvato con R.D. 5 febbraio 1891 n. 99;



VISTO l'art. 17 e succ. del Regolamento di Contabilità approvato con R.D. 5 febbraio 1891 n. 99;

VISTO l'art. 21 del D.Lgs. n. 207/2001;

VISTA la Legge Costituzionale n. 3 del 18 ottobre 2001;

VISTA la Delibera di Giunta n. 429/2015 del 4 agosto 2015 pubblicata sul BURL l'11 agosto 2015, come modificata con la Delibera di Giunta n. 419 del 18 luglio 2017 pubblicata sul BURL il 27 luglio 2017;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

per quanto in premessa specificato, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento

PROPONE

- a) di approvare il conto consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale dell'esercizio 2019, nelle seguenti risultanze finali:

1. Conto finanziario

Avanzo di cassa es. 2018	€ 8.210.622,78	
Riscossioni	€ 10.299.577,31	
Pagamenti	€ 7.467.255,31	
Avanzo di Cassa		+ € 11.042.944,78
Residui Attivi	€ 1.875.695,47	
Residui Passivi	€ 2.348.770,83	
Disavanzo dei Residui		- € 843.966,35
Avanzo di Amministrazione		+ € 10.569.869,42
		=====

2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 126.984.949,94
- Aumento da Conto Economico	+ € 2.427.202,03
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 129.412.151,97
	=====

- b) di provvedere alla trasmissione, in osservanza di quanto disposto con la Delibera di Giunta Regionale n. 429/2015 e n. 419/2017, del presente decreto alla Regione Lazio – Direzione Regionale Attività di Controllo e Coordinamento delle funzioni di vigilanza – Area “Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza” (IPAB);
- c) di provvedere alla trasmissione di una copia del presente atto al tesoriere dell'Ente trascorsi i termini previsti dalla DGR n. 419/2017;
- d) di pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2018 sul sito dell'ente www.irsm.it nell'apposita sezione “amministrazione trasparente – bilanci” entro 30 giorni dall'adozione del presente atto.

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio
Dott.ssa Roberta Valli

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

LETTA la proposta del presente provvedimento, presentata dal Responsabile del Procedimento in frontespizio indicato;

PRESO ATTO che l'Ufficio proponente il presente provvedimento, con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa-tecnica, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata dal Responsabile del Procedimento, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della legge n.20/1994 e s.m.i. nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all'art. 1, prima comma della legge n. 241/1990 e s.m.i.;

ACQUISITA agli atti la relazione favorevole della Società di Revisione emessa in data 29 maggio 2020 – ns. prot. n. 3840/2020, del 29 maggio 2020, parte integrante del presente provvedimento;

VISTO il parere favorevole, espresso sotto il profilo della legittimità, dal Segretario Generale all'adozione del presente atto;

VISTA la legge 17.7.1890 n.6972 e s.m.i.;

VISTO l'art. 21 del D. Lgs. 04.05.2001 n° 207;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

per quanto sopra specificato, parte integrante e sostanziale del presente atto

DECRETA

- a) di approvare il conto consuntivo finanziario ed economico-patrimoniale dell'esercizio 2019, nelle seguenti risultanze finali:

1. Conto finanziario

Avanzo di cassa es. 2018	€ 8.210.622,78	
Riscossioni	€ 10.299.577,31	
Pagamenti	€ 7.467.255,31	
Avanzo di Cassa		+ € 11.042.944,78
Residui Attivi	€ 1.875.695,47	
Residui Passivi	€ 2.348.770,83	
Disavanzo dei Residui		- € 843.966,35
Avanzo di Amministrazione		+ € 10.569.869,42
		=====

2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 126.984.949,94	
- Aumento da Conto Economico	+ € 2.427.202,03	
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 129.412.151,97	
	=====	



- b) di provvedere alla trasmissione, in osservanza di quanto disposto con la Delibera di Giunta Regionale n. 429/2015 e n. 419/2017, del presente decreto alla Regione Lazio – Direzione Regionale Attività di Controllo e Coordinamento delle funzioni di vigilanza – Area “Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza” (IPAB);
- c) di provvedere alla trasmissione di una copia del presente atto al tesoriere dell’Ente trascorsi i termini previsti dalla DGR n. 419/2017;
- d) di pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all’art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il conto consuntivo dell’esercizio finanziario 2018 sul sito dell’ente www.irmsm.it nell’apposita sezione “amministrazione trasparente – bilanci” entro 30 giorni dall’adozione del presente atto.



Il Commissario Straordinario
Dott. Vincenzo Gaglian Caputo



Istituto Romano di San Michele

PUBBLICAZIONE

Decreto del Commissario Straordinario n. 10 del 29.05.2020

Si attesta che il Decreto del Commissario Straordinario n. 10 del 29.05.2020
ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della L.18.06.2009 n. 69 e ss.mm.ii. è stato pubblicato
sul sito istituzionale dell'Istituto Romano di San Michele in data 29.05.2020

Il Segretario Generale
(Dott. Claudio Panella)



Società di revisione legale

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

Al Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele.

Abbiamo svolto la revisione contabile del Bilancio consuntivo dell'Istituto Romano di San Michele relativo all'esercizio finanziario 2019, costituito dai seguenti documenti:

- Conto Finanziario dell'esercizio 2019: Parte I - Entrate e Parte II - Uscite;
- Conto Consuntivo dell'Amministrazione costituito del Conto Economico e dello Stato dei Capitali;
- Elenco dei Residui Attivi allegati al Conto Consuntivo 2019;
- Elenco dei Residui Passivi allegati al Conto Consuntivo 2019;
- Conto del Tesoriere;
- Relazione morale al Conto consuntivo,

a seguito dell'incarico conferito con Decreto del Commissario Straordinario pro tempore numero 5 del 9 gennaio 2018.

L'Istituto Romano di San Michele è stato assoggettato a commissariamento con DGR n. 53 del 23 febbraio 2016, integrata con DGR n. 76 del 1° marzo 2016, successivamente prolungato con DGR n. 217 del 26 aprile 2017, ancora con DGR n. 359 del 20 giugno 2017 e, da ultimo, con DGR n. 911 del 21 dicembre 2017 che ne ha disposto la proroga fino al 30 ottobre 2018.

Con deliberazione della Giunta Regionale n. 796 dell'11 dicembre 2018, pubblicata sul BURL in data 27 dicembre 2018, la Regione Lazio ha disposto, nelle more di approvazione del nuovo statuto, il rinnovo del commissariamento dell'Istituto per un periodo di 12 mesi decorrenti dalla data di pubblicazione sul BURL del decreto di nomina del Commissario Straordinario.



Società di revisione legale

Con successivo Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00003 del 9 gennaio 2019, pubblicato sul BURL n. 4 del 10 gennaio 2019, è stato nominato Commissario Straordinario il Dott. Vincenzo Gagliani Caputo per il periodo precedentemente precisato. La nomina è stata predisposta "al fine di garantire il corretto svolgimento delle funzioni di competenza nonché l'ordinaria e la straordinaria amministrazione". Il Dott. Vincenzo Gagliani Caputo si è insediato nel ruolo il 14 gennaio 2019.

L'incarico del Commissario Straordinario, ai sensi dell'art. 23, comma 3 della L.R. Lazio n. 2 del 22 febbraio 2019 di "Riordino delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) prevedendo la loro trasformazione in Aziende di Servizi alla Persona (ASP)", è attualmente prorogato *"fino alla nomina dei nuovi organi secondo le disposizioni della presente legge e comunque non oltre sei mesi dalla data di trasformazione delle IPAB medesime"*.

Il Conto Consuntivo 2019 dell'Istituto, redatto con riferimento alle previsioni di cui al R.D. 5 febbraio 1891, n.99 e successive modifiche ed integrazioni, sottoscritto dal Commissario Straordinario, dal Segretario Generale e dal Funzionario Responsabile dell'Ufficio Ragioneria in data 28/05/2020, riporta un complessivo avanzo di amministrazione proveniente dal Conto Finanziario pari ad euro 10.569.869,42 e registra un aumento del Conto economico-patrimoniale per complessivi euro 2.427.202,03.

Il rendiconto 2019 confluirà, in seguito alla trasformazione dell'IPAB Istituto Romano di San Michele in ASP, così come previsto dal Regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 "Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri di gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)" approvato dalla Giunta Regionale del Lazio e pubblicato sul BURL n. 5 del 16 gennaio 2020, nello Stato Patrimoniale iniziale della nuova ASP.

Con Decreto del Commissario Straordinario n. 8/2020, il 23 aprile 2020, è stato approvato lo schema di Statuto del nuovo soggetto Giuridico ASP Istituto Romano di San Michele.

La responsabilità della redazione del bilancio consuntivo in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, compete all'organo amministrativo dell'Ente. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio consuntivo e basato sulla revisione contabile.



Società di revisione legale

Il nostro esame è stato condotto, laddove possibile, secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio consuntivo sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio consuntivo, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo preposto. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Facendo seguito ai rilievi evidenziati dalla scrivente Società di Revisione per gli esercizi precedenti, si riscontra quanto segue:

- A. In relazione al contenzioso in essere con il Comune di Roma relativamente alle imposte sugli immobili (ICI e IMU), attinente agli anni tra il 2009 il 2011, facendo seguito a quanto stabilito con la determina n. 233/2019, con la quale è stata disposta l'adesione alla definizione agevolata della controversia tributaria relativa agli avvisi di accertamento ICI in questione, i Revisori hanno verificato il regolare pagamento degli importi rateali dovuti.
- B. Parte dell'Avanzo di Amministrazione Vincolato, pari ad euro 8.608.368,67, sul totale complessivo dell'Avanzo di Amministrazione derivante dalla gestione dell'esercizio finanziario 2019, pari ad euro 10.569.869,42, è stato vincolato come segue:
 - i. quanto alla somma di euro 776.912,21, a seguito delle rettifiche intervenute in fase di riaccertamento dei residui attivi e passivi, al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE);
 - ii. quanto alla somma di euro 2.377.656,29, al Fondo Rischi;
 - iii. quanto alla somma di euro 360.796,72, al pagamento delle somme dovute per la definizione agevolata del citato contenzioso ICI.

Con Determina del Segretario Generale n. 297 del 22 Maggio 2020 si è provveduto alla revisione dei residui attivi e passivi dell'Ente. Il provvedimento è stato preventivamente sottoposto a questa Società di Revisione che, con nota del 21 maggio 2020, non ha formulato osservazioni.



Società di revisione legale

Non avendo ricevuto un numero congruo di risposte rispetto alle lettere di circolarizzazione inviate in particolare a clienti e fornitori dell'Istituto, non siamo pertanto in grado di valutare correttamente l'impatto sul Conto consuntivo 2019 che potrebbe derivare dall'acquisizione delle suddette informazioni. Per quanto attiene il campione riscontrato, si attesta in ogni caso che non vi sono rilievi da evidenziare, in quanto è stata verificata la coincidenza tra le reciproche risultanze.

A nostro giudizio, il Bilancio consuntivo dell'Istituto Romano di San Michele relativo all'esercizio finanziario 2019 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Istituto.

Roma, 29 maggio 2020

IG Auditing S.r.l.

Il Legale rappresentante

Antonello Lillo



Relazione morale al Conto Consuntivo esercizio 2019

Sommario

PREMESSA

1 - QUADRO GENERALE 2019

2 - ANALISI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNI 2018 E PRECEDENTI

3 - STATO DI ACCERTAMENTO E DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2019

4 - ANALISI DELLA SPESA DI COMPETENZA 2019

5 - RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

6 - SINTESI SUI DATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

7 - ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA

8 - LO STATO DEI CAPITALI

9 - ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2018 E 2019

10 – ORGANIZZAZIONE DELL'ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

11 - ATTIVITÀ SOCIALI E ISTITUZIONALI SVOLTE NEL CORSO NELL'ANNO 2019

CONCLUSIONI



PREMESSA

L'art. 42 del R.D. 5 febbraio 1891, n. 99 "Approvazione dei regolamenti per l'esecuzione della legge sulle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza" prevede che al conto consuntivo si aggiunga la relazione sul risultato morale della gestione.

L'art. 43 dello stesso R.D. indica il seguente contenuto per la detta relazione:

"1) far constare del modo onde sono avvenute le riscossioni e le spese;

2) esporre la condizione finanziaria e morale della istituzione ed enti dalla medesima amministrati, le difficoltà superate, i criteri seguiti, i miglioramenti creduti opportuni. Al quale effetto saranno passati in esame le qualità delle rendite, i mezzi ed i modi di aumentarne la produttività e di semplificarne l'amministrazione, nonché la possibilità e la convenienza di mantenere, ridurre o sopprimere alcune spese".

Il Conto Consuntivo non è, quindi, un "bilancio di esercizio" come quello redatto dalle aziende private ma, diversamente da questo, che tende a dimostrare l'utile e la perdita di esercizio, il Conto Consuntivo evidenzia il risultato amministrativo dell'esercizio.

La sua funzione è quella di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali.

Nel documento in esame sono messi in evidenza i dati contabili relativi alla gestione dei residui attivi e passivi e di competenza e cassa. Esso espone le entrate e le spese secondo la medesima articolazione del bilancio di previsione, tenendo conto delle unità elementari ed evidenziando per ciascuna di esse:

- a. la gestione dei residui degli anni precedenti ottenuta attraverso l'indicazione della consistenza dei residui iniziali ed un loro confronto con quelli finali;
- b. le entrate di competenza dell'anno previste, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere;
- c. le spese di competenza previste, impegnate, pagate e rimaste da pagare.

Nel documento si analizzeranno e confronteranno inoltre i dati relativi agli ultimi due esercizi finanziari e si esporrà una sintesi delle principali attività istituzionali e amministrative intraprese nel corso dell'esercizio.



1 - QUADRO GENERALE 2019

Risultanze finali

1. Conto finanziario

Avanzo di cassa es. 2018	€ 8.210.622,78	
Riscossioni	€ 10.299.577,31	
Pagamenti	€ 7.467.255,31	
Avanzo di Cassa		+ € 11.042.944,78
Residui Attivi	€ 1.875.695,47	
Residui Passivi	€ 2.348.770,83	
Disavanzo dei Residui		- € 843.966,35
Avanzo di Amministrazione		+ € 10.569.869,42

=====

2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 126.984.949,94	
- Aumento da Conto Economico	+ € 2.427.202,03	
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 129.412.151,97	

=====

Ai sensi dell'art. 23 comma 3 del nuovo Statuto dell'Istituto Romano di San Michele, pubblicato sul BURL n. 61 del 30 luglio 2019, l'esercizio finanziario è stato chiuso alla data del 31.12.2019,

Destinazione avanzo di amministrazione

Dal quadro sopra riportato si evince che la risultanza della gestione dell'esercizio finanziario 2019 registra un avanzo di amministrazione di € 10.569.869,42 che viene destinato come segue:

Avanzo di amministrazione Vincolato per € 8.608.368,67, come in dettaglio:

Movimento di capitali - Entrata proveniente da alienazione immobile -

<i>lavori di ristrutturazione palazzina Toti</i>	€ 5.093.003,45
<i>Fondo Crediti Dubbia Esigibilità</i>	€ 776.912,21
<i>Fondo Rischi</i>	€ 2.377.656,29
<i>Definizione agevolata ICI</i>	€ 360.796,72

Avanzo di amministrazione non vincolato applicato al preventivo 2020 per € 1.850.000,00:

<i>Sostituzione letti e arredi (movimento capitali - titolo II - cap. 21)</i>	€ 550.000,00
<i>Lavori di ristrutturazione (movimento di capitali - titolo II - cap. 21)</i>	€ 1.300.000,00

Avanzo di amministrazione non vincolato da utilizzare: € 111.500,75



Criteri di valutazione

Il Conto Consuntivo 2019 è stato redatto, secondo l'indirizzo fornito dall'Organo di Vigilanza regionale, ai sensi del R.D. n. 99/1891 ed è composto da:

- Conto Finanziario dell'esercizio 2019 – Parte I - Entrata;
- Conto Finanziario dell'esercizio 2019 – Parte II – Uscita;
- Conto Consuntivo dell'Amministrazione costituito dal Conto Economico e dallo Stato dei Capitali;
- Elenco dei Residui Attivi allegati al Conto Consuntivo 2019;
- Elenco dei Residui Passivi allegati al Conto Consuntivo 2019;
- Conto del Tesoriere;

La risultanza del rendiconto 2019 confluirà, in seguito alla trasformazione dell'IPAB Istituto Romano di San Michele in ASP, così come previsto dal Regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 "Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri di gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)", approvato dalla Giunta Regionale del Lazio e pubblicato sul BURL n. 5 del 16 gennaio 2020, nello Stato Patrimoniale iniziale della nuova ASP.

Le informazioni contabili rappresentano, fedelmente ed in modo veritiero, le operazioni ed i fatti che sono accaduti durante l'esercizio finanziario, rilevati contabilmente secondo la loro natura finanziaria, economica e patrimoniale.

Il rendiconto, al pari degli allegati ufficiali, è stato redatto secondo i principi contabili applicabili alle I.P.A.B. e in particolare:

- principio di "annualità": i documenti di bilancio relativi al rendiconto, attribuiscono gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita ai rispettivi esercizi di competenza, ciascuno dei quali coincide con l'anno solare;
- principio di "unità": il bilancio ed il relativo rendiconto sono unici, dovendo fare riferimento ad un'amministrazione che si contraddistingue per essere un'entità giuridica unica. Come conseguenza di ciò, il complesso unitario delle entrate finanzia la totalità delle spese;
- principio di "universalità": il rendiconto comprende tutte le finalità ed i risultati della gestione e tutti i valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili a questa amministrazione, in modo da fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa prevista ed attuata nel corso dell'esercizio;
- principio di "integrità": tutte le entrate, con i relativi accertamenti, sono iscritte in bilancio al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altri eventuali oneri ad esse connesse. Allo stesso tempo, tutte le uscite, con i relativi impegni, sono state riportate al lordo delle correlate entrate, senza ricorrere a compensazioni di partite.

Il conto del bilancio, o rendiconto finanziario, è il documento che dimostra i risultati finali della gestione finanziaria. Evidenzia le spese impegnate, i pagamenti, le entrate accertate e gli incassi in riferimento alle previsioni contenute nel bilancio preventivo, sia per la gestione competenza sia per quella dei residui.



La struttura del conto del bilancio è del tutto conforme a quella del bilancio preventivo e contiene, i seguenti dati:

- la previsione definitiva di competenza;
- i residui attivi e passivi che derivano dal rendiconto dell'anno precedente;
- gli accertamenti e gli impegni assunti in conto competenza;
- le riscossioni ed i pagamenti divisi nelle gestioni di competenza e dei residui;
- i residui attivi e passivi da riportare nell'esercizio successivo divisi nelle gestioni di competenza e residui;
- la differenza tra la previsione definitiva e gli accertamenti/impegni assunti in conto competenza;
- la differenza tra i residui attivi e passivi derivanti dal rendiconto dell'anno precedente ed i residui attivi e passivi riaccertati alla fine dell'esercizio.

Il conto del bilancio si conclude con il quadro riassuntivo di tutta la gestione finanziaria che evidenzia il risultato di amministrazione.

I residui attivi e passivi evidenziati in questo quadro sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'ente, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte di ciascun residuo, giusta Determina del Segretario Generale n. 297 del 22 maggio 2020.

Il risultato di amministrazione tiene conto sia della consistenza di cassa sia dei residui esistenti alla fine dell'esercizio, compresi quelli provenienti da anni precedenti.

2 – ANALISI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNI 2018 E PRECEDENTI

A – I RESIDUI ATTIVI anni 2018 e precedenti

L'andamento dei residui attivi nel corso dell'esercizio finanziario 2018 è stato il seguente:

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 01.03.2019</i>	<i>Riscossi nel corso del 2019</i>	<i>Residui attivi cancellati</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 31.12.2019</i>
Entrate effettive ordinarie: fitti – rette e altre entrate	2.565.809,73	1.099.586,14	- 633.469,03	837.226,47
Entrate straordinarie	5.551,62	0,00	- 5.551,62	0,00
Movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di Giro	31.204,82	12.165,49	- 6.025,35	13.013,98
TOTALI	2.602.566,17	1.111.751,63	- 645.046,00	850.240,45

Dettaglio dei residui attivi:

Capitolo 1 - Fitti

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 01.03.2019</i>	<i>Riscossi nel corso del 2019</i>	<i>Residui attivi cancellati</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 31.12.2019</i>
Articolo 1: Fitti da privati	875.677,93	62.975,65	- 432.751,66	379.950,62
Articolo 2: Fitti da Roma Capitale	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00
Articolo 3: Fitti da ASL RM2	502.686,24	502.686,24	0,00	0,00
TOTALI	1.406.364,17	593.661,89	- 432.751,66	379.950,62



Capitolo 4 – Rette assistiti Casa di Riposo

Causale	Rimasti da riscuotere al 01.03.2019	Riscossi nel corso del 2019	Residui attivi cancellati	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Rette da Roma Capitale	72.375,41	46.688,28	- 12,00	25.675,13
Articolo 2 e 3: Rette da privati	243.568,52	6.614,21	-143.687,86	93.266,45
TOTALI	315.943,93	53.302,49	- 143.699,86	118.941,58

Capitolo 5 – Rette assistiti R.S.A.

Causale	Rimasti da riscuotere al 01.03.2019	Riscossi nel corso del 2019	Residui attivi cancellati	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Rette da Roma Capitale	288.688,57	200.158,75	0,00	88.529,82
Articolo 2: Rette da ASL RM2	177.513,60	177.513,60	0,00	0,00
Articolo 3: Rette da privati	326.183,65	22.754,11	-55.511,05	247.918,49
TOTALI	792.385,82	400.426,46	- 55.511,05	336.448,31

Capitolo 6 – 7 – 8 – Altre entrate

Causale	Rimasti da riscuotere al 01.03.2019	Riscossi nel corso del 2019	Residui attivi cancellati	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Cap. 6 – Art. 1: Rimborsi per somministrazioni a pagamento	25.302,04	23.056,40	- 1.040,64	1.205,00
Cap. 7 – Art. 2: Recupero e rettifica uscite	488,12	22,30	-465,82	0,00
Cap. 7 – Art. 3: Rimborsi altre A.P. personale comando	25.325,65	24.005,53	0,00	680,96
Cap. 8 – Art. 1: Oblazioni e varie	5.551,62	0,00	-5.551,62	0,00
TOTALI	56.667,43	52.195,30	- 7.058,08	1.885,96

Capitolo 10 – Partite di giro

Causale	Rimasti da riscuotere al 01.03.2019	Riscossi nel corso del 2019	Residui attivi cancellati	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 11: Rimborso anticipi	11.031,15	624,97	0,00	10.406,18
Articolo 12: Rimborso spese registrazione contratti	19.920,87	11.540,52	- 5.772,55	2.607,80
Articolo 14: Ritenuta IVA c/erario	252,80	0,00	- 252,80	0,00
TOTALI	31.204,82	12.165,49	- 6.025,35	13.013,98

Una parte dei residui attivi accertati e non riscossi alla fine esercizio finanziario 2019 sono da ritenersi di dubbia esigibilità; per tale motivo, in attesa della definizione di alcune situazioni debitorie da parte dei legali incaricati dall'Istituto, è stato costituito nel bilancio di esercizio 2020, un apposito fondo denominato "accantonamento crediti di dubbia esigibilità (FCDE)" il cui valore è stato ricalcolato in



€ 776.912,21, sulla base della determina n. 297/2020 di riaccertamento dei residui attivi e passivi. Nella stessa determina è allegato l'elenco analitico delle situazioni debitorie valutate a rischio esigibilità di seguito riepilogate:

- Fitti: € 385.077,07;
- Rette ospiti ed ex ospiti Casa di Riposo: € 111.944,18;
- Rette ospiti ed ex ospiti RSA: € 279.890,96.

B – RESIDUI PASSIVI anni 2018 e precedenti

L'andamento dei residui passivi nel corso dell'esercizio finanziario 2019 è stato il seguente:

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da pagare al 01.03.2019</i>	<i>Pagati nel corso del 2019</i>	<i>Residui passivi cancellati</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di manutenzione, forniture, ecc., spese personale	1.045.047,58	589.816,74	- 136.450,56	318.780,28
Spese straordinarie	4.531,26	0,00	-3.007,72	1.523,54
Movimento di capitali	890.842,76	0,00	- 869.503,86	21.338,90
Partite di Giro	530.063,36	39.041,54	- 19.192,64	471.829,18
TOTALI	2.470.484,96	628.858,28	- 1.028.154,78	813.471,90

Dettaglio dei residui passivi:

Capitolo 1 - Fabbricati

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da pagare al 01.03.2019</i>	<i>Pagati nel corso del 2019</i>	<i>Residui passivi cancellati</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: <i>Imposte e tasse</i>	423.000,00	367.673,80	-55.326,20	0,00
Articolo 4: <i>Spese manutenzione stabili</i>	1.403,00	549,00	0,00	854,00
Articolo 6: <i>Vigilanza notturna comprensorio</i>	7.607,09	7.141,62	- 465,47	0,00
Articolo 7: <i>Consulenze legali</i>	13.378,28	0,00	0,00	13.378,28
Articolo 8: <i>Manutenzione giardini</i>	610,00	0,00	- 610,00	0,00
TOTALI	445.998,37	375.364,42	- 56.401,67	14.232,28

Capitolo 5 – Sicurezza sul lavoro

<i>Causale</i>	<i>Rimasti da pagare al 01.03.2019</i>	<i>Pagati nel corso del 2019</i>	<i>Residui passivi cancellati</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: <i>Applicazione normativa sicurezza sul lavoro L.81/08</i>	5.265,50	2.812,69	- 2.452,81	0,00



Capitolo 6 – Personale Amministrazione Enti Locali

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Stipendi e altri assegni fissi	1.970,00	0,00	0,00	1.970,00
Articolo 4: Contributi INPDAP	750,00	0,00	0,00	750,00
Articolo 13: Fondo art. 15 CCNL EE.LL.	75.130,05	55.744,97	- 19.169,94	215,14
Articolo 14: Fondo art. 26 CCNL EE.LL.	172.615,71	66.880,61	- 1.765,63	103.969,47
Articolo 16: Contributi INPDAP fondo	104.534,76	29.764,15	0,00	74.770,61
Articolo 18: Contributi IRAP fondo	30.832,77	10.630,06	0,00	20.202,71
Articolo 20: Personale agenzia di lavoro interinale	6.345,64	6.345,64	0,00	0,00
TOTALI	392.178,93	169.365,43	- 20.935,57	201.877,93

Capitolo 7 – Spese varie di amministrazione

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Postali, reg.ne contratti, bolli e varie	5.641,91	4.732,84	0,00	909,07
Articolo 2: Carburante, automezzi e varie	406,22	0,00	0,00	406,22
Articolo 3: Illuminazione e riscaldamento uffici ed altri edifici	44,57	15,38	0,00	29,19
Articolo 4: Cancelleria, stampati e abbonamenti vari	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Articolo 5: Spese legali	47.154,25	681,33	0,00	46.472,92
Articolo 6: Spese varie di amm.ne	14.601,54	0,00	- 10.652,21	3.949,33
Articolo 8: Fondo formazione personale	31.772,79	2.294,00	- 410,00	29.068,79
Articolo 10: Assicurazioni varie	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALI	105.621,28	12.723,55	- 11.062,21	81.835,52

Capitolo 8 – Mobili e attrezzi

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Acquisto mobili e attrezzi	268,40	268,40	0,00	0,00
Articolo 2: Manutenzione mobili e attrezzi	2.782,57	0,00	0,00	2.782,57
Articolo 4: Assistenza e manutenzione servizio informatico	1.098,00	1.098,00	0,00	0,00
Articolo 5: Spese varie informatico	51,85	0,00	- 51,85	0,00
TOTALI	4.200,82	1.366,40	- 51,85	2.782,57



Capitolo 9 – Personale Assistenza Enti Locali

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Stipendi e altri assegni fissi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Articolo 6: Contributi INPDAP	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
TOTALI	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00

Capitolo 10 – Vitto assistiti

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Vitto assistiti e aventi diritto Casa di Riposo	8.702,00	0,00	- 8.702,00	0,00

Capitolo 11 – Illuminazione e riscaldamento edifici istituzionali

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 2: Riscaldamento padiglioni	11.357,55	0,00	-11.357,55	0,00

Capitolo 12 – Corredo, lavanderia e pulizia locali

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2019	Pagati nel corso del 2019	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Vestiario, calzature, coperte e tendaggi e varie	4.553,58	4.203,56	- 350,02	0,00
Articolo 2: Igiene, disinfettanti e pulizia locali	2.415,60	1.207,80	0,00	1.207,80
Articolo 5: Servizio pulizia C.d.R.	47,09	0,00	0,00	47,09
Articolo 6: Servizio pulizia R.S.A.	47,09	0,00	0,00	47,09
TOTALI	7.063,36	5.411,36	- 350,02	1.301,98

Capitolo 14 – Personale Assistenza Sanità

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2018	Pagati nel corso del 2018	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Articolo 1: Stipendi e altri assegni fissi	16.393,06	0,00	- 16.393,06	0,00
Articolo 4: Fondo art. 38 e 39	17.134,30	17.134,30	0,00	0,00
Articolo 5: Contributi INPDAP ex Cpdel	5.183,67	0,00	- 5.183,67	0,00
Articolo 6: Contributi INPDAP ex Inadel	2.500,00	0,00	- 2.500,00	0,00
Articolo 7: Contributi IRAP	1.060,15	0,00	- 1.060,15	0,00
Articolo 8: Contributi INAIL	1.215,59	1.215,59	0,00	0,00



Articolo 14: Fondo formazione	1.550,00	0,00	0,00	1.550,00
Articolo 15: Contributi INPDAP fondo	3.433,50	3.433,50	0,00	0,00
Articolo 17: Contributi IRAP fondo	989,50	989,50	0,00	0,00
TOTALI	49.459,77	22.772,89	- 25.136,88	1.550,00

Capitolo 15 – Spese varie per la R.S.A.

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2018	Pagati nel corso del 2018	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Articolo 3: Spese varie per il funzionamento della R.S.A.	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00

Capitolo 16 – 17 – 18 – Spese straordinarie varie

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2018	Pagati nel corso del 2018	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Cap. 16 – Art. 1: Commissioni concorsi e gare	1.523,54	0,00	0,00	1.523,54
Cap. 17 – Art. 1: Progetti di assist. ospiti	3.007,72	0,00	- 3.007,72	0,00
TOTALI	4.531,26	0,00	- 3.007,72	1.523,54

Capitolo 21– Movimento di capitali

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2018	Pagati nel corso del 2018	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Articolo 3: Reimpiego capitali provenienti da vendita unità immobiliare di Piazza Montecitorio	890.842,76	0,00	- 869.803,86	21.338,90

L'importo cancellato al titolo II di € 869.803,86 confluirà nell'avanzo di amministrazione vincolato che ammonta complessivamente a € 5.093.003,45.

Capitolo 22– Partite di giro

Causale	Rimasti da pagare al 01.03.2018	Pagati nel corso del 2018	Residui passivi cancellati	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Articolo 1: Depositi fitti e rette da restituire	493.086,66	6.872,32	- 16.533,73	469.680,61
Articolo 3: Versamento ritenute fiscali	1.881,13	1.881,13	0,00	0,00
Articolo 4: Versamento contributi INPDAP ex cpdel (riscatti)	743,22	0,00	- 743,22	0,00
Articolo 6: Versamento contributi INPDAP ex inadel (riscatti)	178,69	0,00	- 178,69	0,00
Articolo 10: Versamento ritenute varie	97,69	97,69	0,00	0,00



Articolo 11: <i>Versamento anticipi vari</i>	3.433,70	0,00	0,00	3.433,70
Articolo 13: <i>Restituzione somme anticipate da terzi</i>	451,87	0,00	0,00	451,87
Articolo 14: <i>Versamento IVA c/erario</i>	30.190,40	30.190,40	0,00	0,00
TOTALI	530.063,36	39.041,54	- 17.455,64	473.566,18

I residui passivi impegnati all'inizio dell'esercizio, che risultano ancora da pagare al 31 dicembre 2019 ammontano a € 813.471,90. Le somme più rilevanti riguardano:

- al Titolo I – il Capitolo 6 per accantonamento “salario accessorio e oneri riflessi” al personale dirigente (rinnovo contratti e posizioni in contenzioso da definire) € 215.877,93
- al Titolo I – Spese Legali capitoli 1/7 e 7/5 € 59.851,20
- al Titolo II “movimento di capitali” per € 21.338,90 relativi a:
 - lavori locali mensa Toti (delib. n. 373/14) € 8.016,50
 - progettazione e dir.lavori facciate Toti (delib. 93/15) € 9.516,00
 - coord.sicurezza lavori facciate Toti (delib. 107/15) € 3.806,40
- al Titolo III “partite di giro” - depositi da restituire € 467.963,61

3 - STATO DI ACCERTAMENTO E DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2019

Secondo i principi generali di contabilità, la capacità di spesa di un ente è strettamente legata alla capacità di entrata, cioè alla capacità di reperire risorse ordinarie e straordinarie da impiegare nelle proprie attività. Più è alto l'indice di accertamento delle entrate, più l'ente ha possibilità di finanziare tutte le attività e i progetti che intende realizzare.

Altro indice di notevole importanza è quello relativo al grado di riscossione delle entrate accertate, che non influisce immediatamente sull'equilibrio del bilancio ma solo sulla disponibilità di cassa: una bassa percentuale di riscossioni rappresenta una sofferenza del margine di tesoreria e comporta la necessità di rallentare le operazioni di pagamento o, nella peggiore delle ipotesi, la richiesta di una anticipazione di cassa con relativi oneri finanziari da sostenere.

L'andamento delle entrate di competenza dell'esercizio 2019 è stato il seguente:

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertamenti al 31.12.2019</i>	<i>Riscossioni al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 31.12.2019</i>
Entrate ordinarie (fitti, rette e rimborsi a vario titolo)	8.980.415,57	8.974.323,75	7.973.508,91	1.000.814,84
Entrate straordinarie	88.813,00	96.013,00	96.013,00	0,00
Movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di Giro	1.710.500,00	1.142.943,95	1.118.303,77	24.640,18
TOTALI	10.779.728,57	10.213.280,70	9.187.825,68	1.025.455,02



L'ammontare delle entrate accertate al titolo I° - "Entrate effettive", comprendente le entrate effettive ordinarie e straordinarie, al netto di quelle relative al "movimento di capitali" e alle "partite di giro", è di € 9.070.336,75.

Dettaglio delle entrate ordinarie:

Rendite patrimoniali

Capitolo 1 - Fitti

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Fitti da privati	5.855.000,00	5.863.370,40	5.838.638,00	24.732,40
Articolo 2: Fitti da Roma Capitale	178.641,96	178.642,00	122.642,00	56.000,00
Articolo 3: Fitti dal ASL RM2	930.140,40	930.140,40	620.093,60	310.046,80
TOTALI	6.963.782,36	6.972.152,80	6.581.373,60	390.779,20

Capitolo 3 - Interessi attivi su c/c bancario, postale e altre annualità perpetue

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 3: Interessi attivi su c/c bancario	5.000,00	7.869,39	2,63	7.866,76

Rendite non patrimoniali

Capitolo 4 – Rette ricovero Casa di Riposo

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	62.500,00	68.409,43	14.385,83	54.023,60
Articolo 2: Rette ricovero quota alberghiera da privati	392.700,00	401.390,95	379.020,23	22.370,72
TOTALI	455.200,00	469.800,38	393.406,06	76.394,32

Capitolo 5 – Rette ricovero R.S.A.

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	317.800,00	317.800,00	116.776,03	201.023,97
Articolo 2: Rette ricovero quota sanitaria da ASL RM2	703.953,00	703.953,00	474.583,20	229.369,80
Articolo 3: Rette ricovero quota alberghiera da privati	421.800,00	370.759,53	329.391,34	41.368,19
TOTALI	1.443.553,00	1.392.512,53	920.750,57	471.761,96



Capitolo 6 – Rimborsi vari

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Rimborsi per somministrazioni a pagamento	50.000,00	76.736,11	54.507,98	22.228,13
Articolo 2: Tasse concorso	500,00	20,00	20,00	0,00
Articolo 3: Rimborsi assicurativi	1.500,00	902,80	902,80	0,00
Articolo 4: Rimborsi INAIL	20.000,00	13.114,89	13.114,89	0,00
TOTALI	72.000,00	90.773,80	68.545,67	22.228,13

Capitolo 7 – Entrate varie e rettifica dell'uscita

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Ricavo vendita materiali fuori uso e varie	500,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 2: Recupero e rettifica dell'Uscita	10.000,00	11.440,49	9.430,38	2.010,11
Articolo 3: Rimborsi altre A.P. personale comandato	30.380,21	29.774,36	0,00	29.774,36
TOTALI	40.880,21	41.214,85	9.430,38	31.784,47

RIEPILOGO ENTRATE EFFETTIVE ORDINARIE

	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Totale Rendite patrimoniali	6.968.782,36	6.980.022,19	6.581.376,23	398.645,96
Totale Rendite non patrimoniali	2.011.633,21	1.994.301,56	1.392.132,68	602.168,88
Totale entrate effettive ordinarie	8.980.415,57	8.974.323,75	7.973.508,91	1.000.814,84

Dettaglio delle entrate straordinarie

Capitolo 8 – Entrate straordinarie

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Articolo 1: Oblazioni e varie	5.000,00	12.200,00	12.200,00	0,00
Articolo 6: Incameramento somme per risarcimento danni	83.813,00	83.813,00	83.813,00	0,00
TOTALI	88.813,00	96.013,00	96.013,00	0,00



RIEPILOGO ENTRATE EFFETTIVE ORDINARIE E STRAORDINARIE

	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertamenti al 31.12.2019</i>	<i>Riscossioni al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 31.12.2019</i>
Totale entrate effettive ordinarie	8.980.415,57	8.974.323,75	7.973.508,91	1.000.814,84
Totale entrate effettive straordinarie	88.813,00	96.013,00	96.013,00	0,00
Totale entrate effettive ordinarie e straordinarie	9.069.228,57	9.070.236,75	8.069.521,91	1.000.814,84

Dettaglio delle entrate in partita di giro

Capitolo 10 – Partite di giro

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertamenti al 31.12.2019</i>	<i>Riscossioni al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 31.12.2019</i>
Articolo 1: Depositi fitti e rette	60.000,00	25.040,62	25.040,62	0,00
Articolo 2: Depositi contratti e appalti	10.500,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 3: Ritenute fiscali	700.000,00	508.059,03	508.059,03	0,00
Articolo 4: Contributi INPDAP	271.000,00	220.513,03	220.513,03	0,00
Articolo 5: Contributi INPS	20.000,00	1.403,00	1.403,00	0,00
Articolo 7: Ritenute quote cessioni quinto	110.000,00	92.267,22	92.267,22	0,00
Articolo 8: Restituzione fondo economato	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00
Articolo 9: Fitti anticipati da Enti e da privati	15.000,00	6.441,81	6.441,81	0,00
Articolo 10: Ritenute varie	30.000,00	17.136,92	10.373,19	6.763,73
Articolo 11: Rimborso anticipi al personale e varie	20.000,00	3.169,76	50,00	3.119,76
Articolo 12: Rimborso spese registrazione contratti	60.000,00	53.207,79	42.451,10	10.756,69
Articolo 13: Somme anticipate dal Tesoriere e da terzi	10.000,00	9.370,93	9.370,93	0,00
Articolo 14: Ritenuta IVA c/erario su fatture fornitori	400.000,00	202.333,84	202.333,84	0,00
TOTALI	1.710.500,00	1.142.943,95	1.118.303,77	24.640,18



Indicatori economici delle entrate

Indicatori economici di accertamento delle entrate ANNO 2019				%
Totale entrate accertate per rette Casa di Riposo	=	469.800,38	=	5,18
Totale entrate accertate ordinarie e straordinarie		9.070.336,75		
Totale entrate accertate per rette R.S.A.	=	1.392.512,53	=	15,35
Totale entrate accertate ordinarie e straordinarie		9.070.336,75		
Totale entrate accertate per fitti	=	6.972.152,80	=	76,87
Totale entrate accertate ordinarie e straordinarie		9.070.336,75		
Totale entrate accertate straordinarie varie	=	96.013,00	=	1,06
Totale entrate accertate ordinarie e straordinarie		9.070.336,75		
n. posti letto Casa di Riposo	=	80	=	66,67
n. posti letto totale		120		
n. posti letto R.S.A.	=	40	=	33,33
n. posti letto totale		120		
Totale entrate accertate per rette da privati C.d.R.	=	401.390,95	=	85,44
Totale entrate accertate per rette C.d.R.		469.800,38		
Totale entrate accertate per rette da Roma Capitale	=	68.409,43	=	14,56
Totale entrate accertate per rette C.d.R.		469.800,38		
Totale entrate accertate per rette C.d.R. da Altri Enti	=	-	=	-
Totale entrate accertate rette C.d.R.		469.800,38		
Totale entrate accertate per rette R.S.A. da Roma Capitale	=	317.800,00	=	22,82
Totale entrate accertate per rette R.S.A.		1.392.512,53		
Totale entrate accertate per rette da ASL	=	703.953,00	=	50,55
Totale entrate accertate per rette R.S.A.		1.392.512,53		
Totale entrate accertate per rette da privati	=	370.759,53	=	26,63
Totale entrate accertate per rette R.S.A.		1.392.512,53		
Totale entrate accertate per rette R.S.A. da Altri Enti	=	-	=	-
Totale entrate accertate per rette R.S.A.		1.392.512,53		



Indicatori economici di riscossione delle entrate ANNO 2019

			%
Totale rette C.d.R. accertate da privati	= <u>401.390,95</u> =		94,43
Totale rette C.d.R. riscosse da privati	379.020,23		
Totale rette C.d.R. accertate da Roma Capitale	= <u>68.409,43</u> =		21,03
Totale rette C.d.R. riscosse da Roma Capitale	14.385,83		
Totale rette R.S.A. accertate da privati	= <u>370.759,53</u> =		88,84
Totale rette R.S.A. riscosse da privati	329.391,34		
Totale rette R.S.A. accertate da Roma Capitale	= <u>317.800,00</u> =		36,75
Totale rette R.S.A. riscosse da Roma Capitale	116.776,03		
Totale rette R.S.A. accertate da ASL	= <u>703.953,00</u> =		67,42
Totale rette R.S.A. riscosse da ASL	474.583,20		
Totale rette R.S.A. accertate da altri Enti	= <u>-</u> =		-
Totale rette R.S.A. riscosse da altri Enti	-		
Totale fitti accertati	= <u>6.972.152,80</u> =		94,40
Totale fitti riscossi	6.581.373,60		
Totale accertamenti	= <u>9.070.336,75</u> =		88,96
Totale riscossioni	8.069.321,91		



4 - ANALISI DELLA SPESA DI COMPETENZA 2019

La parte del bilancio relativa alla spesa, ordinata in titoli, capitoli e articoli secondo la natura della spesa e la sua destinazione economica, comprende tutte le spese di funzionamento, ovvero quelle spese necessarie alla gestione ordinaria dei servizi, del patrimonio, del personale, ecc.

La gestione delle spese correnti nell'esercizio finanziario 2019 riporta i seguenti risultati:

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc., spese personale	7.448.352,53	6.768.226,67	5.659.585,09	1.108.641,58
Spese straordinarie	343.978,81	304.672,79	103.020,59	201.652,20
Fondo crediti e rischi	4.090.016,92	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	111.484,71	0,00	0,00	0,00
Movimento di capitali	1.170.000,00	157.852,55	53.738,22	104.114,33
Partite di Giro	1.710.500,00	1.142.943,95	1.022.053,13	120.890,82
TOTALI	14.874.332,97	8.373.695,96	6.838.397,03	1.535.298,93

Dettaglio delle spese ordinarie:

Capitolo 1 - Fabbricati

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 28.02.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2019</i>
Articolo 1: <i>Imposte e tasse</i>	1.500.000,00	1.499.930,88	1.246.445,96	253.484,92
Articolo 2: <i>Canoni acqua</i>	130.000,00	119.457,22	119.457,22	0,00
Articolo 3: <i>Prestazioni e consulenze tecniche</i>	18.000,00	12.992,30	12.992,30	0,00
Articolo 4: <i>Spese manutenzione stabili</i>	72.000,00	66.363,09	51.841,62	14.521,47
Articolo 5: <i>Spese tecniche per trasformazione in ASP</i>	110.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Articolo 6: <i>Vigilanza notturna comprensorio istituzionale</i>	90.000,00	83.567,37	63.022,24	20.545,13
Articolo 7: <i>Spese legali</i>	50.000,00	15.894,01	6.490,17	9.403,84
Articolo 8: <i>Manutenzione giardini</i>	35.000,00	28.606,54	22.620,74	5.985,80
TOTALI	2.005.000,00	1.828.811,41	1.524.870,25	303.941,16



Capitolo 2 – Patrimonio storico-artistico

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Spese per la conservazione e il restauro dei beni del patrimonio storico-artistico	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 2: Spese per la catalogazione e l'inventario	6.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Capitolo 3 – Interessi passivi

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Interessi passivi su conto tesoreria e ritardati pagamenti	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Capitolo 4 – Spese amministratori

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Indennità amministratore	54.000,00	53.789,48	49.139,15	4.650,50

Capitolo 5 – Sicurezza sul lavoro

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Applicazione normativa sicurezza sul lavoro L.81/08	25.000,00	13.328,94	5.683,94	7.645,00

Capitolo 6 – Personale Amministrazione

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Stipendi e assegni fissi dirigenti	140.000,00	139.975,62	128.775,62	11.200,00



Articolo 2: Stipendi e altri assegni fissi pers.le dipendente amm.ne	661.300,00	661.268,94	647.568,94	13.700,00
Articolo 3: Assegni nucleo familiare pers.le amm.ne	11.500,00	11.300,43	11.300,43	0,00
Articolo 4: Straordinari pers.le amm.ne	39.200,00	36.213,55	36.213,55	0,00
Articolo 5: Contributi INPDAP	241.500,00	241.500,00	190.685,81	50.814,19
Articolo 6: Contributi IRAP	71.600,00	71.600,00	59.697,17	11.902,83
Articolo 7: Contributi INAIL	6.000,00	4.637,66	3.054,38	1.583,28
Articolo 8: Pers.le uff. temporaneo presidenza e segreteria generale	37.800,00	35.151,53	35.151,53	0,00
Articolo 9: Straordinario e salario accessorio pers.le uff. temporaneo presidenza e segreteria generale	6.800,00	2.660,09	2.660,09	0,00
Articolo 10: A.N.F. (assegni nucleo familiare) pers.le uff. temporaneo presidenza e segreteria generale	2.261,52	2.137,94	2.137,94	0,00
Articolo 11: Contributi INPDAP pers.le uff. temporaneo presidenza e segreteria generale	12.809,63	11.040,34	10.478,16	562,18
Articolo 12: Contributi IRAP pers.le uff. temporaneo presidenza e segreteria generale	3.796,26	3.327,00	3.159,27	167,73
Articolo 13: Fondo art. 67 - c.7 - Finanziamento P.O.- CCNL EE.LL..	114.795,84	114.795,84	62.923,21	51.872,63
Articolo 14: Fondo art. 67 - c.3 - CCNL dipendenti (ex art. 15)	146.847,16	146.847,16	83.578,68	63.268,48
Articolo 15: Fondo art. 26 CCNL dirigenti	173.646,55	148.898,90	102.688,90	46.210,00
Articolo 16: Contrib. INPDAP fondo art. 67 e art. 26	112.072,86	112.072,86	56.643,98	55.428,88
Articolo 18: Contrib. IRAP fondo art. 67 e art. 26	24.517,60	24.517,60	18.209,11	6.308,49
Articolo 19: Acquisto tickets mensa	49.500,00	34.767,56	28.072,98	6.694,58
Articolo 20: Personale agenzia interinale	9.500,00	9.138,45	9.138,45	0,00
Articolo 21: Incarichi di collab. profess. Staff Segret. Generale	13.676,00	9.308,00	9.308,00	0,00
TOTALI	1.879.123,42	1.821.159,47	1.501.446,20	319.713,27



Capitolo 7 – Spese di Amministrazione

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: Spese postali, registrazione contratti, bolli e varie	100.000,00	71.745,55	71.745,55	0,00
Articolo 2: Trasporti, carburante automezzi e varie	15.000,00	9.828,94	8.790,37	1.038,57
Articolo 4: Cancelleria, stampati e abbonamenti vari	16.000,00	9.254,98	7.292,00	1.962,98
Articolo 5: Spese legali	70.000,00	67.266,03	18.617,88	48.648,15
Articolo 6: Spese varie di amministrazione	48.000,00	45.869,65	39.854,21	6.015,44
Articolo 7: Rettifica delle entrate	10.000,00	3.311,06	3.311,06	0,00
Articolo 8: Fondo formazione personale dipendente e dirigente	10.000,00	6.680,00	5.980,00	700,00
Articolo 9: Servizio revisione contabile e nucleo di valutazione	15.000,00	13.298,05	11.183,34	2.114,71
Articolo 10: Assicurazioni varie	61.000,00	59.026,58	59.026,58	0,00
TOTALI	345.000,00	286.280,84	225.800,99	60.479,85

Capitolo 8 – Mobili, attrezzi e informatica

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: Acquisto mobili e attrezzi	30.000,00	10.013,21	10.013,21	0,00
Articolo 2: Manutenzione mobili e attrezzi	10.000,00	4.554,26	2.602,26	1.952,00
Articolo 3: Acquisto software e hardware	35.000,00	5.105,00	177,00	4.928,00
Articolo 4: Assistenza e manutenzione servizio informatico	60.000,00	33.487,73	28.790,73	4.697,00
Articolo 5: Spese varie servizio informatico	25.000,00	22.225,99	21.177,24	1.048,75
TOTALI	160.000,00	75.386,19	62.760,44	12.625,75



Capitolo 9 – Ufficio temporaneo – art. 9 comma 4 Statuto

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Pers.le t.d. progetto conservazione beni patrimonio storico-artistico	45.043,62	41.673,38	41.673,38	0,00
Articolo 2: Straordinario e salario accessorio pers.le t.d. progetto	8.300,00	5.855,90	5.855,90	0,00
Articolo 3: Contributi INPDAP personale t.d. progetto	15.300,00	13.664,26	12.498,30	1.165,96
Articolo 4: Contributi IRAP personale t.d. progetto	4.550,00	4.149,72	3.799,40	350,32
Articolo 5: Contributi INAIL personale progetto	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 6: Incarichi di collaborazione e consulenza progetto	31.224,00	31.210,00	26.006,00	5.204,00
Articolo 7: Acquisto ticket mensa (BPE) personale t.d. progetto	2.700,00	2.688,00	0,00	2.688,00
TOTALI	108.117,62	99.241,26	89.832,98	9.408,28

Capitolo 10 – Personale Reparti Assistenza RSA e Casa di Riposo

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Stipendi e altri assegni fissi personale assistenza	727.000,00	726.976,91	711.526,91	15.450,00
Articolo 2: Assegni nucleo familiare	6.500,00	5.430,77	5.430,77	0,00
Articolo 3: Pers.le sanitario e socio-sanitario incaricato	73.247,94	73.247,94	67.143,90	6.104,04
Articolo 4: Competenze al personale religioso	14.000,00	13.741,06	13.741,06	0,00
Articolo 6: Fondo art. 80 c. 6 CCNL comparto Sanità	195.959,41	195.959,40	137.373,97	58.585,43
Articolo 7: Fondo art. 81 c. 2 CCNL comparto Sanità	85.876,85	85.876,85	20.455,49	65.421,36
Articolo 8: Contributi INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	208.416,51	208.416,51	175.552,13	32.864,38
Articolo 9: Contributi IRAP	61.800,00	61.800,00	54.268,12	7.531,88
Articolo 10: Contributi INAIL	25.000,00	18.560,00	18.560,00	0,00



Articolo 11: Contr. INPDAP fondo artt. 80 e 81 CCNL	80.830,64	80.830,64	35.407,36	45.423,28
Articolo 12: Contrib. IRAP fondo artt. 80 e 81 CCNL	23.956,08	23.956,08	12.531,22	11.424,86
Articolo 13: Contributi INPS personale religioso	5.000,00	3.566,00	3.269,00	297,00
Articolo 14: Fondo per la formazione del personale	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 15: Acquisto tickets mensa (BPE)	66.000,00	39.114,35	39.114,35	0,00
TOTALI	1.585.611,49	1.537.476,51	1.294.374,28	243.102,23

Capitolo 11 – Vitto

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Vitto assistiti ed aventi diritto C.d.R.	215.000,00	204.560,46	167.066,54	37.493,92
Articolo 2: Vitto assistiti ed aventi diritto R.S.A.	210.000,00	205.784,70	172.252,47	33.532,23
TOTALI	425.000,00	410.345,16	339.319,01	71.026,15

Capitolo 12 – Divise, lavanderia e pulizia locali

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Divise operai, autisti, portieri e operatori sanitari	7.500,00	29,90	29,90	0,00
Articolo 2: Sostituzione biancheria reparti	7.500,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 3: Servizio lavanderia C.d.R.	39.000,00	38.820,40	35.611,80	3.208,60
Articolo 4: Servizio lavanderia R.S.A.	39.000,00	38.820,40	35.611,80	3.208,60
Articolo 5: Servizio pulizia C.d.R.	62.000,00	61.971,55	51.264,40	10.707,15
Articolo 6: Servizio pulizia R.S.A.	62.000,00	61.971,54	51.264,40	10.707,14
Articolo 7: Acquisto materiale per igiene personale e pulizia	20.000,00	1.132,16	1.132,16	0,00
Articolo 8: Disinfestazione e derattizzazione	5.000,00	3.349,14	2.664,37	684,77
Articolo 9: Noleggio cassoni raccolta differenziata	5.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	247.000,00	206.095,09	177.578,83	28.516,26



Capitolo 13 – Illuminazione e riscaldamento edifici istituzionali

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: <i>Illuminazione edifici istituzionali</i>	360.000,00	253.772,02	253.772,02	0,00
Articolo 2: <i>Gestione centrali termiche edifici istituzionali</i>	130.000,00	126.329,37	89.096,29	37.233,08
TOTALI	490.000,00	380.101,39	342.868,31	37.233,08

Capitolo 14 – Spese varie reparti di assistenza

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: <i>Acquisto materiale sanitario</i>	25.000,00	10.278,28	9.142,91	1.135,37
Articolo 2: <i>Smaltimento rifiuti speciali</i>	8.500,00	7.921,95	5.010,96	2.910,99
Articolo 3: <i>Acquisto farmaci per la RSA</i>	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 4: <i>Spese per il funzionamento RSA e Casa di Riposo</i>	44.000,00	32.152,14	28.079,34	4.072,80
Articolo 5: <i>Acquisto attrezzature per reparti di assistenza</i>	15.000,00	5.404,89	3.224,00	2.180,89
Articolo 6: <i>Spese varie per il culto</i>	4.000,00	453,50	453,50	0,00
TOTALI	101.500,00	56.210,76	45.910,71	10.300,05

RIEPILOGO SPESE EFFETTIVE ORDINARIE

	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Totale Spese Patrimoniali	2.023.000,00	1.828.811,41	1.524.870,25	303.941,16
Totale Spese di Amministrazione	2.576.241,04	2.349.186,35	1.934.663,70	414.522,65
Totale Spese per l'Assistenza	2.849.111,49	2.590.228,91	2.200.051,14	390.177,77
Totale spese effettive ordinarie	7.448.352,53	6.768.226,67	5.659.585,09	1.108.641,58



Dettaglio delle spese straordinarie:

Capitolo 16 – Spese straordinarie varie e patrimoniali

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Commissioni varie (appalti e concorsi)	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 5: Corresponsione indennità perdita avviamento commerciale - art. 34 L. 392/78	50.351,22	50.351,22	50.351,22	0,00
Articolo 6: Definizione contenzioso Elio Ristrazione S.p.A.	153.627,59	153.627,59	0,00	153.627,59
Articolo 7: Contributo straordinario IPAB Santa Margherita	80.000,00	80.000,00	40.000,00	40.000,00
TOTALI	298.978,81	283.978,81	90.351,22	193.627,59

Capitolo 17 – Spese progetti assistenza

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Articolo 1: Progetto assistenza ospiti	30.000,00	15.000,00	6.975,39	8.024,61
Articolo 4: Organizzazione Festa S. Patrono	15.000,00	5.693,98	5.693,98	0,00
TOTALI	70.000,00	20.693,98	12.669,37	8.024,61

RIEPILOGO SPESE EFFETTIVE ORDINARIE E STRAORDINARIE

	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Totale spese effettive ordinarie	7.448.352,53	6.768.226,67	5.659.585,09	1.108.641,58
Totale spese effettive straordinarie	343.978,81	304.672,79	103.020,59	201.652,20
Totale spese effettive ordinarie e straordinarie	7.792.331,34	7.072.899,46	5.762.605,68	1.310.293,78



Dettaglio fondo crediti, fondo rischi e fondo riserva:

Capitolo 18 – Fondo crediti e fondo rischi

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>
Articolo 2: Accantonamento fondo rischi per contenziosi	2.690.016,92
Articolo 3: Accantonamento fondo crediti di dubbia esigibilità	1.400.000,00
TOTALI	4.090.016,92

Capitolo 20 – Fondo di riserva

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>
Articolo 1: Fondo di riserva	111.484,71

Dettaglio delle spese al titolo II – Movimento di Capitali:

Capitolo 21 – Movimento di capitali

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 31.12.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 31.12.2019</i>
Articolo 1: Reinvestimento avanzo vincolato - capitali provenienti da alienazione immobile di proprietà (da anno 2008)	0,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 2: Investimento avanzo di amministrazione proveniente da esercizio 2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 3: Lavori ordinari e straordinari fabbricati di proprietà	700.000,00	157.852,55	53.738,22	104.114,33
Articolo 4: Sostituzione letti degenza reparti di assistenza	170.000,00	0,00	0,00	0,
Articolo 5: Sostituzione arredi reparti assistenza	300.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	1.170.000,00	157.852,55	53.738,22	104.114,33



Dettaglio delle spese in partita di giro

Capitolo 22 – Partite di giro

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Impegnati al 31.12.2019</i>	<i>Pagati al 28.02.2019</i>	<i>Rimasti da pagare al 28.02.2019</i>
Articolo 1: Depositi fitti e rette	60.000,00	25.040,62	4.392,68	20.647,94
Articolo 2: Depositi contratti e appalti	10.500,00	0,00	0,00	0,00
Articolo 3: Ritenute fiscali	700.000,00	508.059,03	487.008,34	21.050,69
Articolo 4: Contributi INPDAP	271.000,00	220.513,03	191.189,92	29.323,11
Articolo 5: Contributi INPS	20.000,00	1.403,00	1.286,00	117,00
Articolo 7: Ritenute quote cessioni quinto	110.000,00	92.267,22	92.267,22	0,00
Articolo 8: Restituzione fondo economato	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Articolo 9: Fitti anticipati da Enti e da privati	15.000,00	6.441,81	0,00	6.441,81
Articolo 10: Ritenute varie	30.000,00	17.136,92	10.140,55	6.996,37
Articolo 11: Rimborso anticipi al personale e varie	20.000,00	3.169,76	2.869,88	299,88
Articolo 12: Rimborso spese registrazione contratti	60.000,00	53.207,79	53.207,79	0,00
Articolo 13: Somme anticipate dal Tesoriere e da terzi	10.000,00	9.370,93	247,96	9.122,97
Articolo 14: Ritenuta IVA c/erario su fatture fornitori	400.000,00	202.333,84	175.442,79	26.891,05
TOTALI	1.710.500,00	1.142.943,95	1.022.053,13	120.890,82



5 - RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

Il risultato della gestione di competenza fa riferimento esclusivamente alle operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso senza, cioè, esaminare quelle generate da fatti accaduti negli anni precedenti e non ancora conclusi (residui attivi e passivi).

Questo valore mette in evidenza la capacità dell'ente di acquisire ricchezza e destinarla alle finalità istituzionali.

Riepilogo della gestione di competenza dell'esercizio finanziario 2019:

Entrate

TITOLO I	Entrate ordinarie	€	8.974.323,75
	Entrate straordinarie	€	96.013,00
TITOLO II	Movimento di capitali	€	--
TITOLO III	Partite di giro	€	1.142.943,95
Totale Entrate 2019			€ 10.213.280,70

Uscite

TITOLO I	Spese ordinarie	€	6.768.226,67
	Spese straordinarie	€	304.672,79
TITOLO II	Movimento di capitali	€	157.852,55
TITOLO III	Partite di giro	€	1.142.943,95
Totale Uscite 2019			€ 8.373.695,96
Avanzo di gestione competenza 2019			+ € 1.839.584,74

6 - SINTESI SUI DATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

I principali movimenti registrati nel corso dell'esercizio 2019 che hanno determinato il risultato di gestione sono stati:

Entrate Effettive

1. Entrate ordinarie

- + € 8.370,44 di maggiore indennità di occupazione dei locali adibiti ad Asilo Nido;
- + € 14.600,38 di maggiori rette registrate per la Casa di Riposo;
- € 51.040,47 di minori rette registrate per la R.S.A;
- + € 2.869,39 di maggiori interessi attivi;
- + € 19.108,44 di maggiori rimborsi spese e rimborsi INAIL;

per complessive minori entrate pari a - € 6.091,82



2. Entrate straordinarie

+ € 7.200,00 di maggiori accertamenti di oblazioni;

Uscite Effettive

1. Uscite ordinarie

- € 176.188,59 di minori spese per fabbricati;
- € 18.000,00 di minori spese per conservazione e restauro beni artistici;
- € 5.000,00 di minori spese per interessi passivi;
- € 210,35 di minori spese per gli amministratori;
- € 11.671,06 di minori spese per la sicurezza sul lavoro;
- € 114.975,29 di minori spese per il personale;
- € 58.719,16 di minori spese varie di amministrazione;
- € 84.613,81 di minori spese per acquisto e manutenzione mobili e attrezzi e per l'informatica;
- € 14.654,84 di minori spese vitto assistiti;
- € 40.904,91 di minori spese divise, lavanderia e pulizia locali;
- € 45.289,24 di minori spese varie reparti di assistenza;
- € 109.898,61 di minori spese illuminazione e riscaldamento;

per complessive minori uscite pari a - € 682.669,05

2. Uscite straordinarie

- € 15.000,00 di minori spese per commissioni varie concorsi e appalti;
- € 24.306,02 di minori spese per progetti vari e festa santo patrono;

per complessive minori uscite pari a - € 39.306,02

3. Fondo rischi, fondo crediti di dubbia esigibilità e fondo di riserva stanziamento per complessivi € 4.201.501,63 non utilizzati e riportati ad avanzo vincolato.

Nel Titolo II – Movimento di Capitali – competenza

- € 1.012.147,45 di minori spese per sostituzione letti, arredi e per interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, riportati a nuovo esercizio.

Il Titolo III – Partite di Giro – parte Entrata e parte Uscita pareggia per l'importo di € 1.142.943,95.

7 - ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA

Il quadro riassuntivo della gestione di cassa per l'esercizio finanziario 2019 (01.01-31.12.2019) trasmesso dal Tesoriere dell'Ente, Banca di Credito Cooperativo di Roma, con nota prot. n. 3429/2020 del 15 maggio 2020, evidenzia un avanzo di cassa a fine esercizio 2019 + € 11.042.944,78.



Al 31 dicembre 2019 sono stati emessi Mandati di Pagamento dal n. 1 al n. 1602 e Reversali d'Incasso dal n. 1 al n. 1939, comprendenti le regolarizzazioni degli incassi registrati sul conto di tesoreria.

La situazione contabile al 31 dicembre 2019 risulta essere:

Avanzo di cassa es. 2018	+ €	8.210.622,78
Totale Reversali	+ €	10.299.577,31
Totale Mandati	- €	7.467.255,31
Avanzo di cassa al 31.12.19	+ €	11.042.944,78

Tra i residui attivi, alla data del 31 dicembre 2019, risultano ancora da incassare per crediti relativi alla sola competenza 2019:

- € 390.799,20 per saldo affitti da privati e da enti pubblici (ASL RM2 e Roma Capitale);
- € 255.047,57 per "contributo retta quota alberghiera ospiti" fatturato a Roma Capitale per gli ospiti della Casa di Riposo e della R.S.A.;
- € 299.369,80 per fatture "quota sanitaria" rette ospiti R.S.A. emesse in favore della ASL RM;
- € 63.738,91 per quota alberghiera rette da privati ospiti della Casa di Riposo e della R.S.A.;

Allo stato attuale risultano incassati tutti i crediti vantati nei confronti della ASL RM2 derivanti dalle fatture del servizio R.S.A e per affitto locali, gran parte dei crediti vantati nei confronti di Roma Capitale relativi alle fatture relative ai contributi retta assegnati agli ospiti della Casa di Riposo e tutti quelli relativi alle fatture ai contributi retta assegnati agli ospiti della RSA e agli affitti.

Per quanto attiene le posizioni debitorie dei privati, rimangono ancora da incassare gran parte dei crediti derivanti dalle rette, sia degli ospiti della R.S.A. che della Casa di Riposo.

8 - STATO DEI CAPITALI

Risultato del conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	€ 126.984.949,94
- Aumento da Conto Economico	+ € 2.427.202,03
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	€ 129.412.151,97

=====

L'aumento dell'attività netta patrimoniale è dato dal risultato positivo del conto economico nel quale sono state registrate le variazioni attive e passive del valore dei mobili e attrezzi e dei valori accantonati in cassa per trasformazioni patrimoniali.

Si tratta delle variazioni registrate in fase di rettifica del valore dei "mobili, attrezzi ed arredi", sia per quanto rinnovato nel corso dell'anno, sia delle quote di ammortamento applicate con i criteri di legge. Per quanto riguarda invece il valore degli "oggetti preziosi e d'arte", è necessario evidenziare che, al momento, il dato risulta riconfermato nei valori "storici", in attesa della conclusione delle attività di previste dal progetto "Conservazione e restauro dei beni del patrimonio storico-artistico di proprietà dell'Istituto Romano di San Michele".



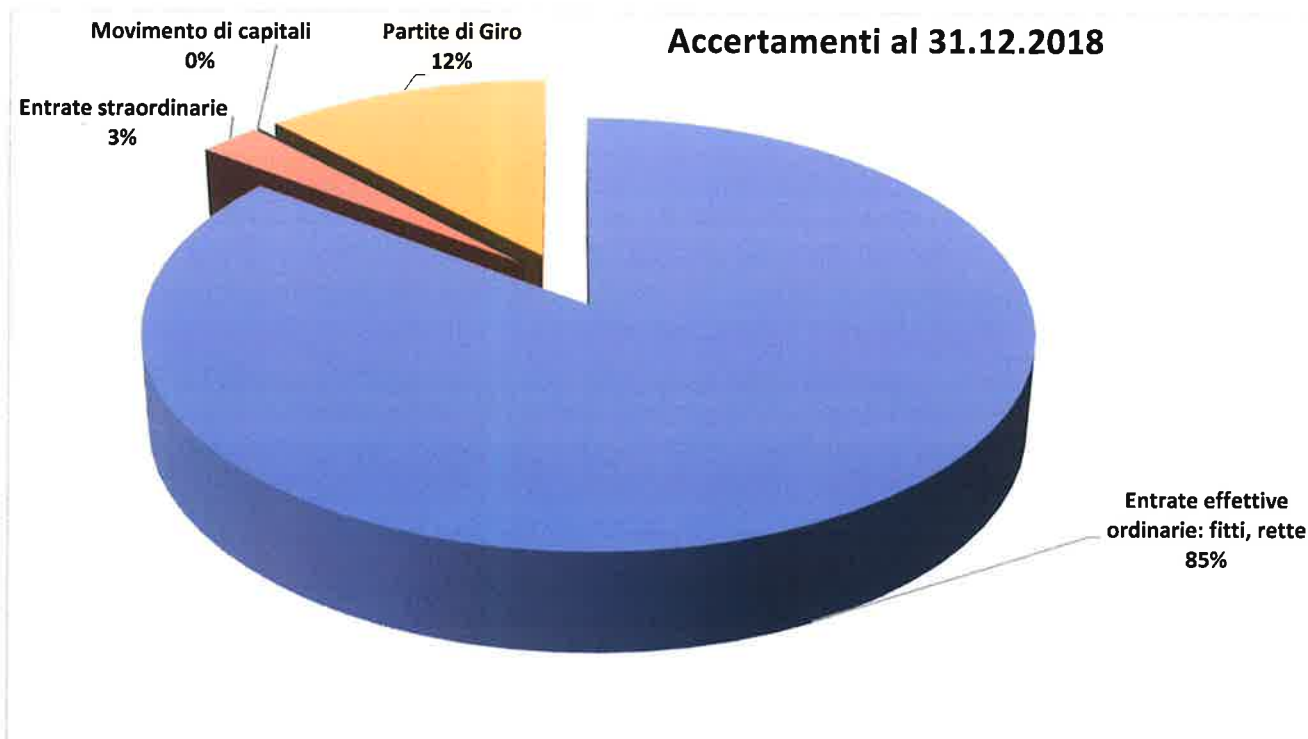
9 - ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2018 E 2019

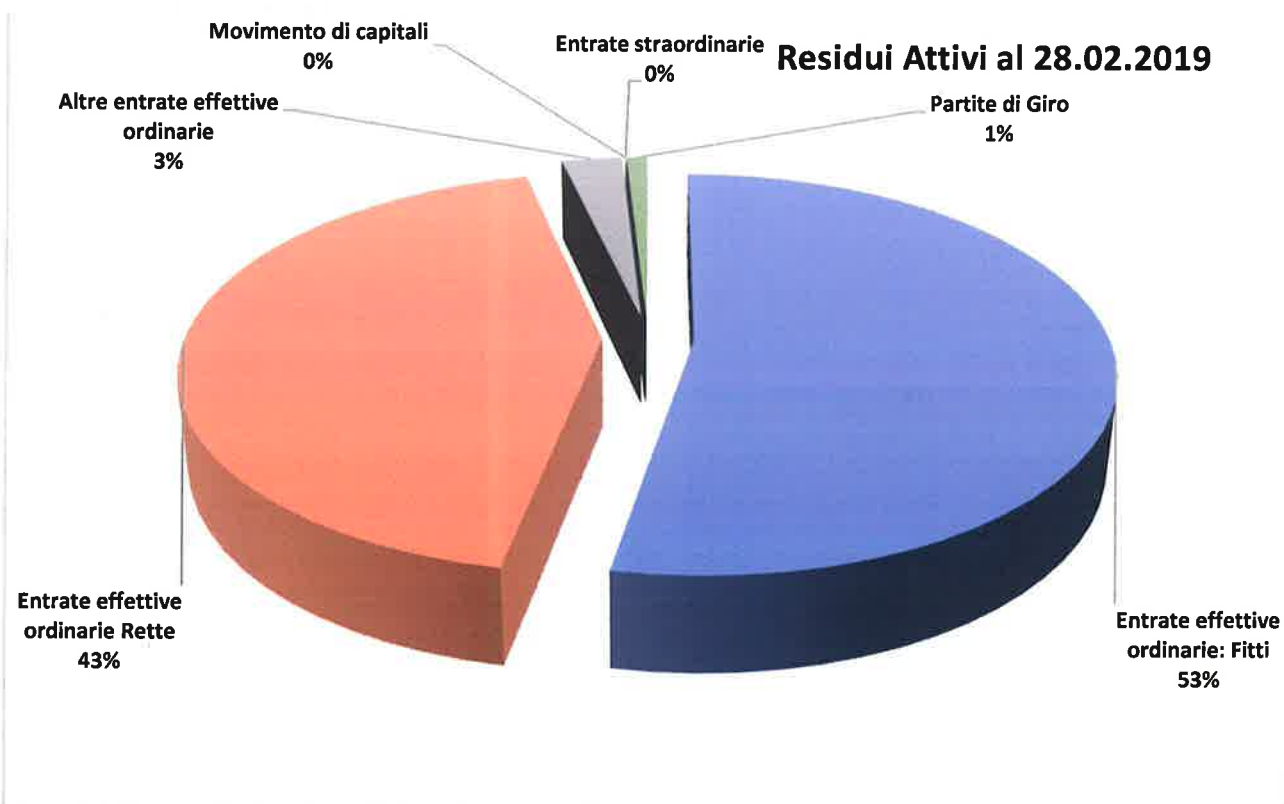
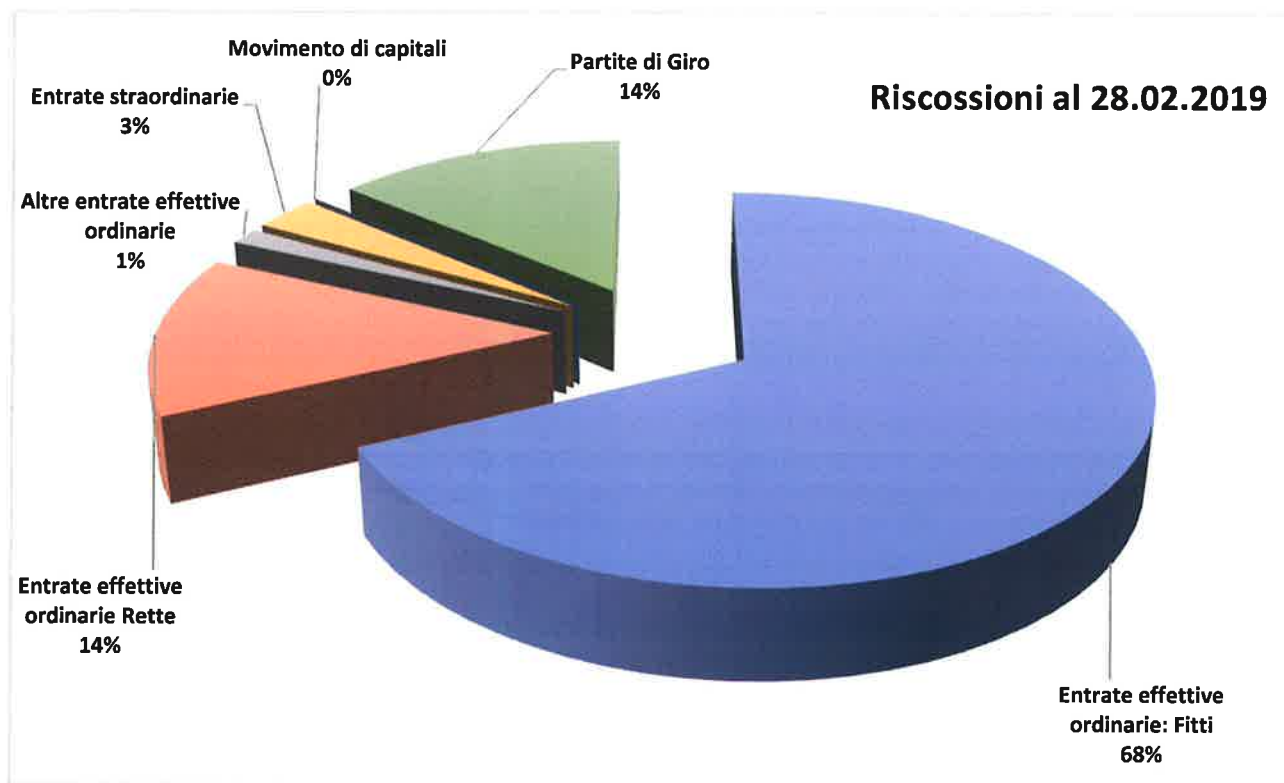
Al fine di consentire una completa analisi dei risultati di gestione ottenuti nell'esercizio finanziario 2019, si fornisce un riepilogo della gestione della competenza 2018 e 2019 e, di seguito, una analisi comparata con la gestione di competenza 2018, effettuando un raffronto delle spese impegnate e delle entrate accertate, per i due esercizi finanziari, relativamente alle principali voci di bilancio.

Riepilogo della gestione della competenza dell'esercizio finanziario 2018

Lo sviluppo delle entrate di competenza dell'esercizio finanziario 2018 è stato il seguente:

<i>Causale</i>	<i>Previsione di bilancio assestato</i>	<i>Accertamenti al 31.12.2018</i>	<i>Riscossioni al 28.02.2019</i>	<i>Rimasti da riscuotere al 28.02.2019</i>
Entrate ordinarie (fitti, rette e rimborsi a vario titolo)	9.107.131,45	9.020.502,58	7.614.862,22	1.405.640,36
Entrate straordinarie	284.822,52	277.322,52	277.322,52	0,00
Movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di Giro	1.852.098,46	1.287.156,44	1.273.338,35	13.818,09
TOTALI	11.244.052,43	10.584.981,54	9.165.523,09	1.419.458,45

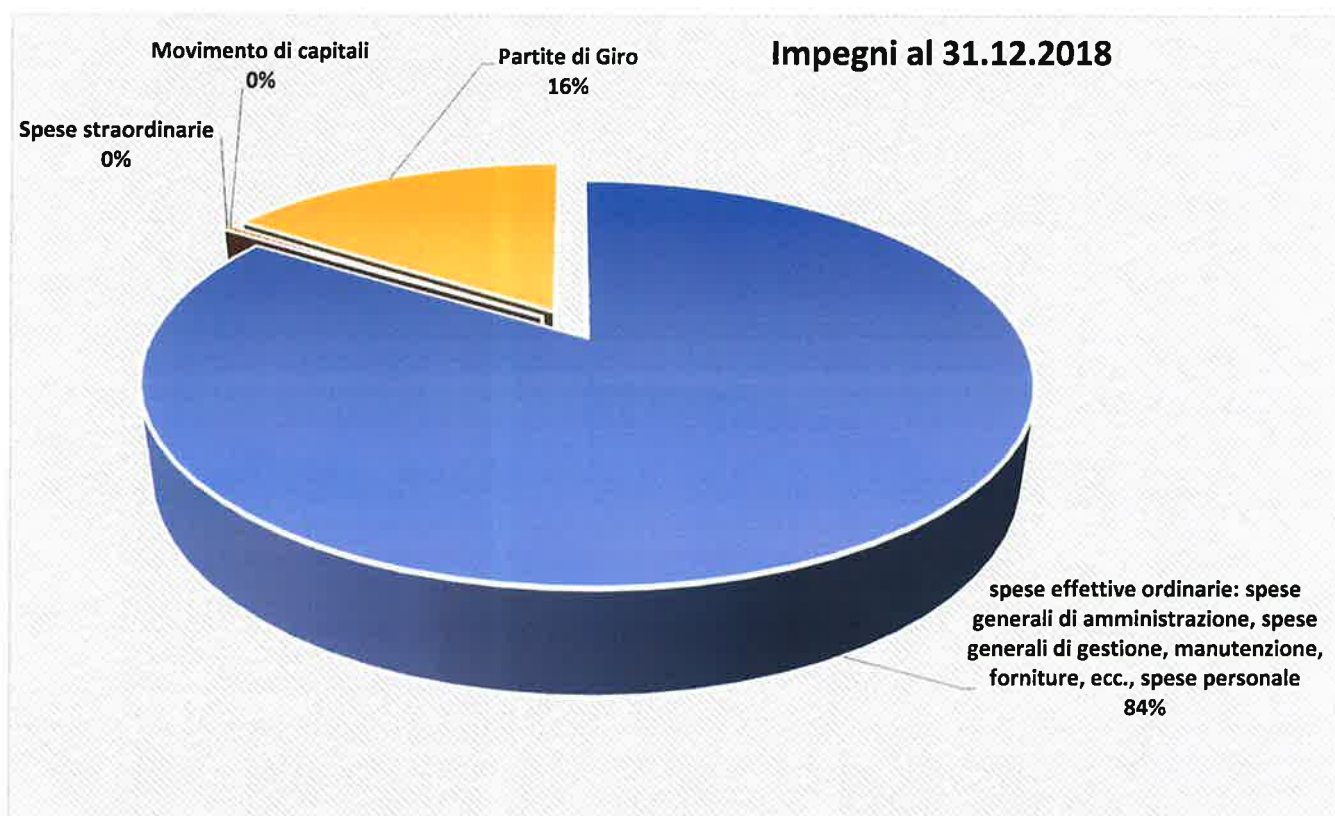






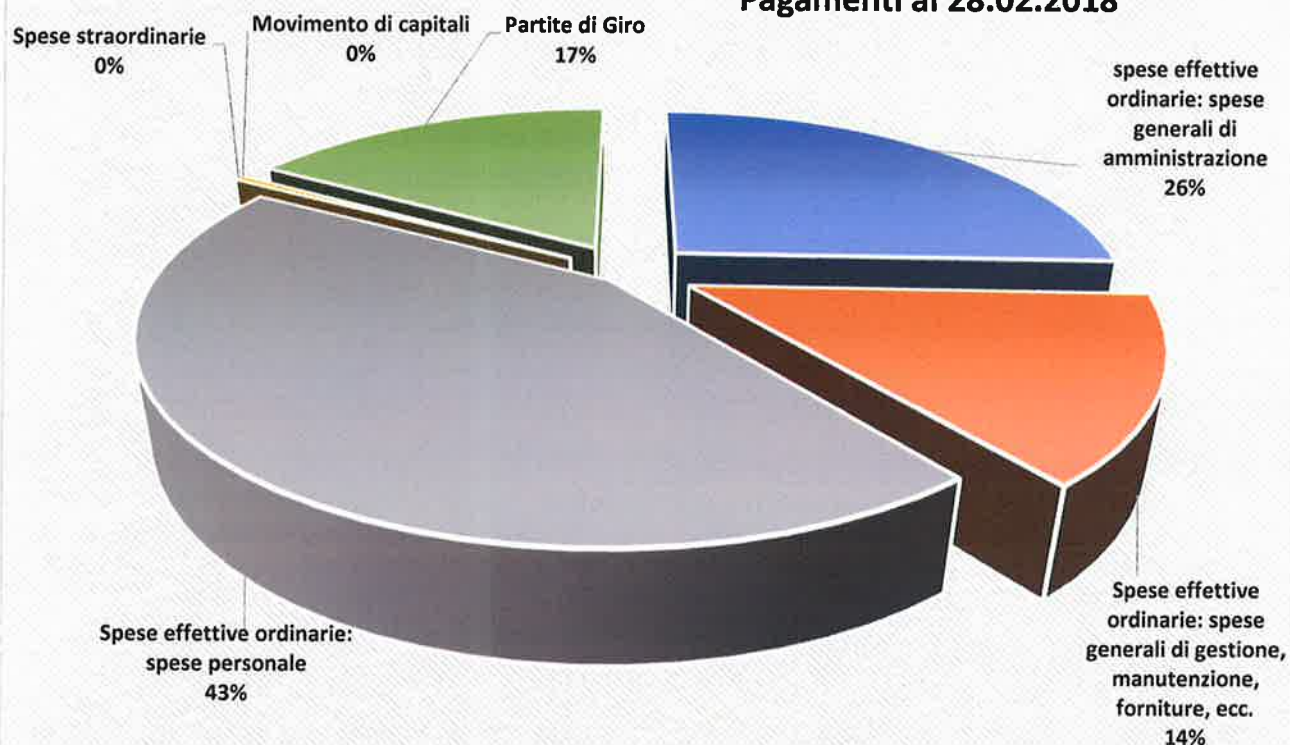
Lo sviluppo delle uscite di competenza dell'esercizio finanziario 2018 è stato il seguente:

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2018	Pagati al 28.02.2019	Rimasti da pagare al 28.02.2019
Spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc.	7.590.316,94	6.888.393,03	6.171.851,56	716.541,47
Spese straordinarie	845.000,00	30.193,05	29.805,71	387,34
Fondo crediti e rischi	2.088.903,07	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	208.451,60	0,00	0,00	0,00
Movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di Giro	1.852.098,46	1.287.156,44	1.232.358,25	54.798,19
TOTALI	12.584.770,07	8.205.742,52	7.434.015,52	771.727,00

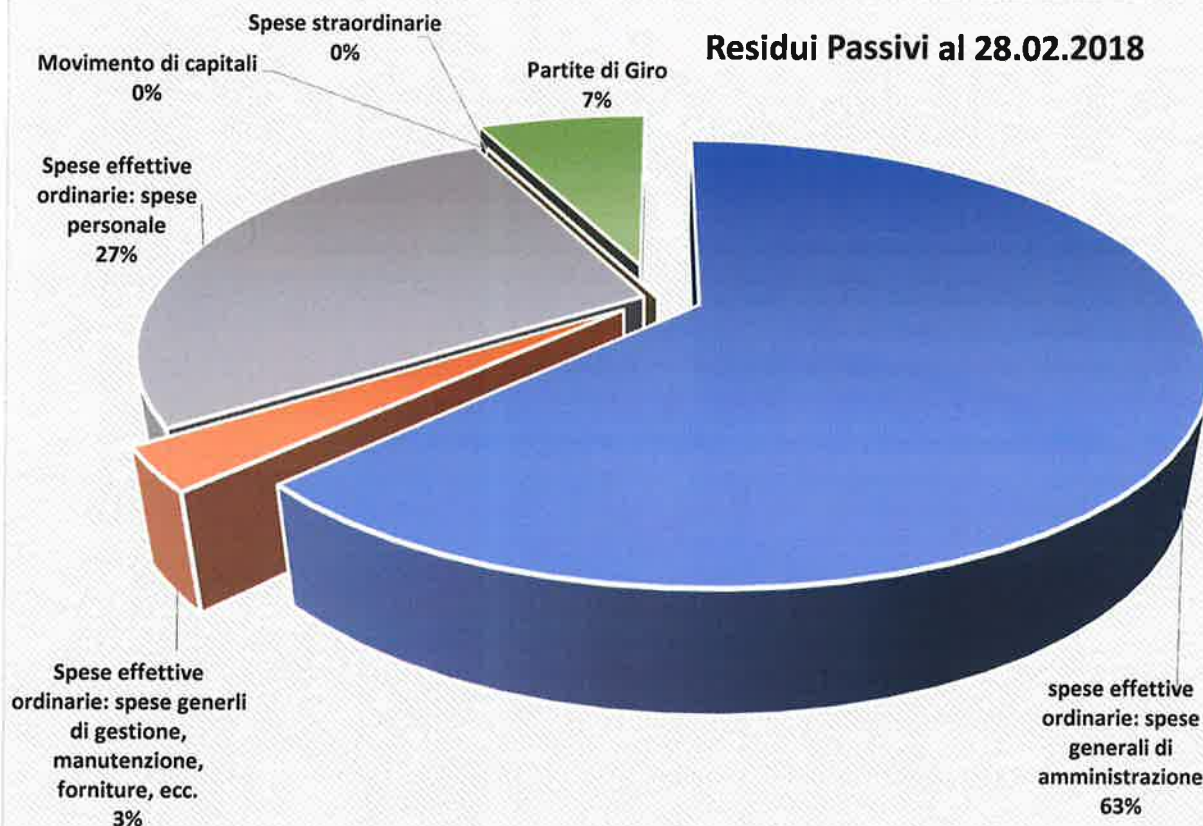




Pagamenti al 28.02.2018



Residui Passivi al 28.02.2018





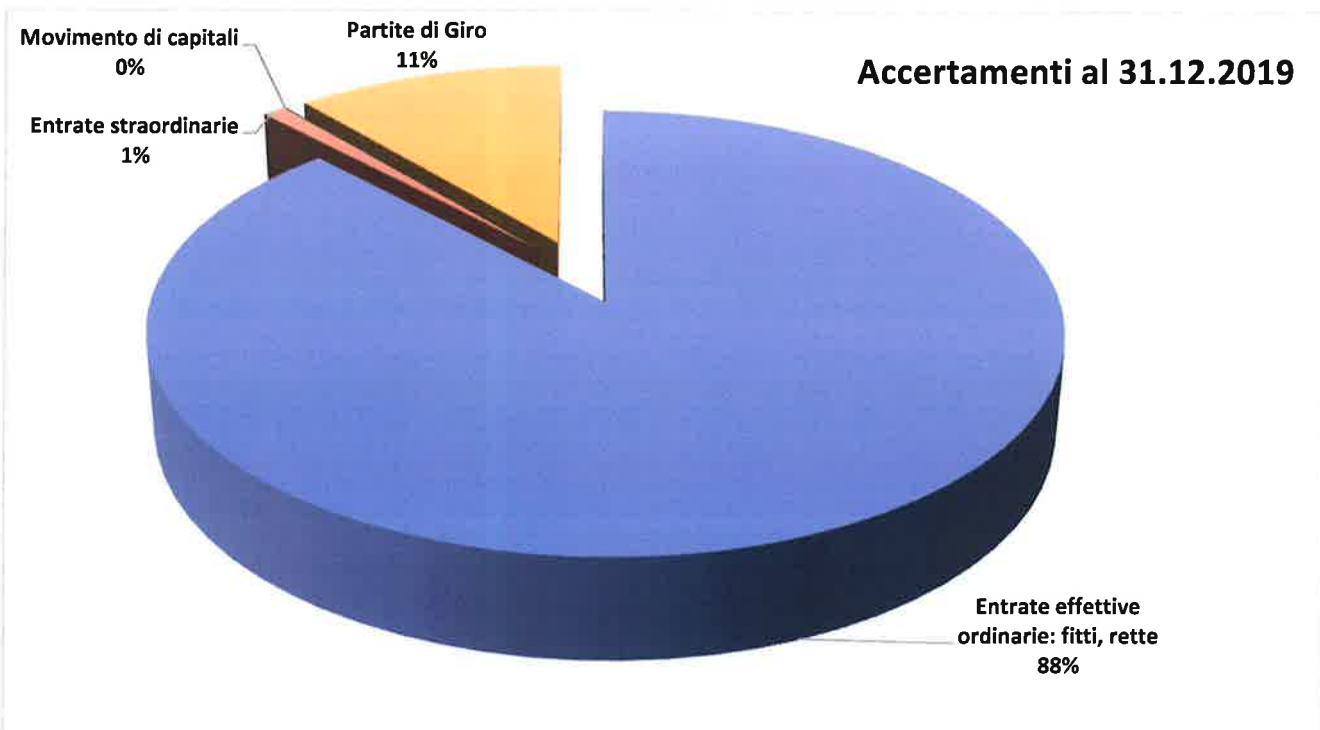
Riepilogo

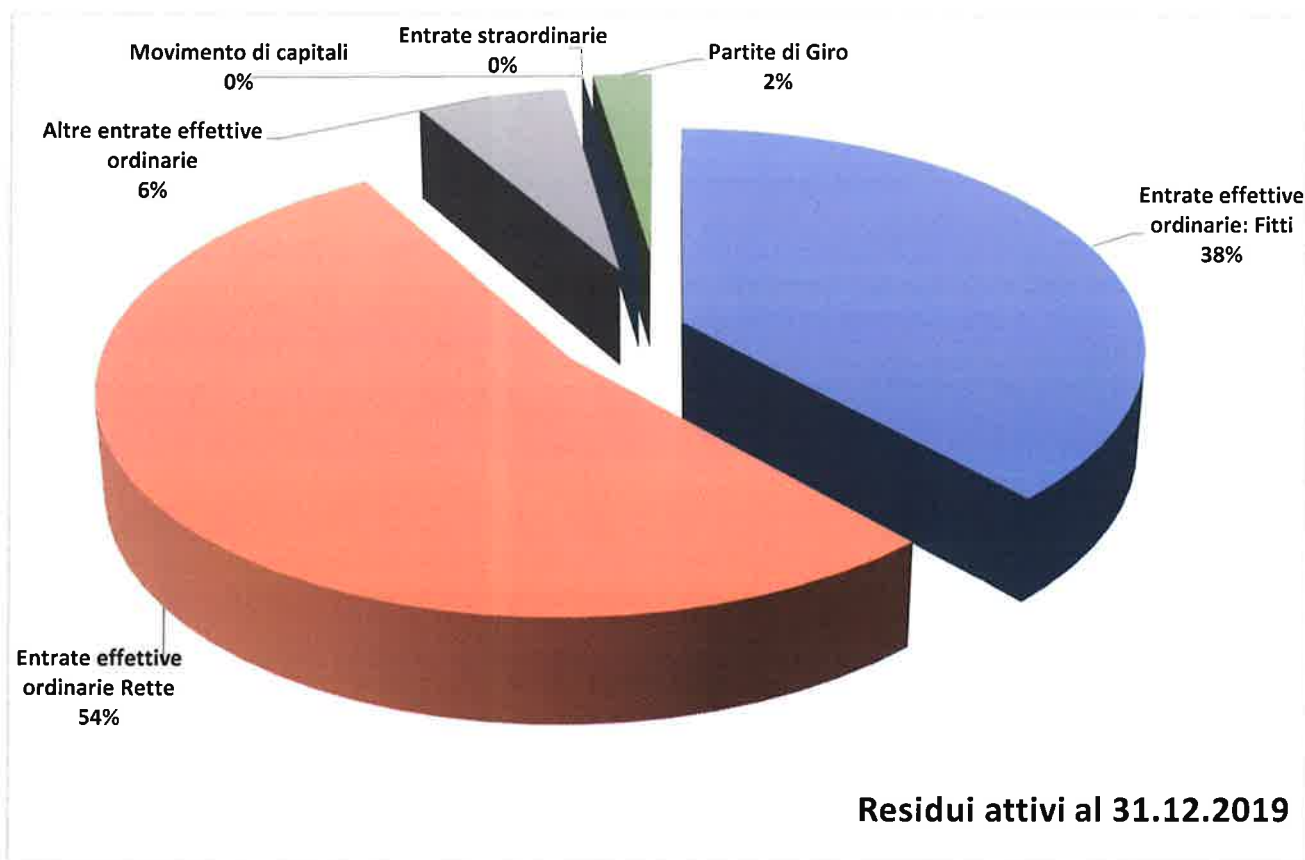
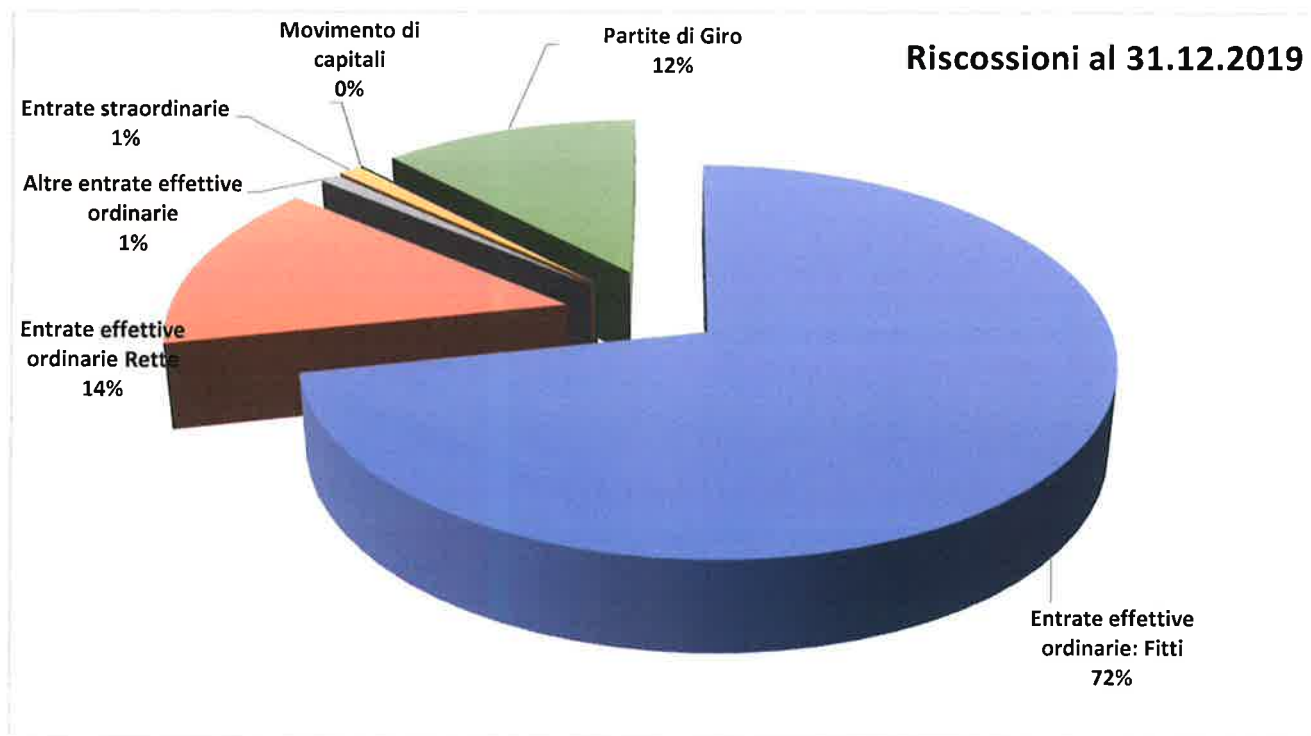
- totale delle entrate accertate al titolo I° - “Entrate effettive” (entrate effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari ad € 9.297.825,10.
- totale delle spese impegnate al titolo I° - “Uscite effettive” (spese effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari a € 6.918.586,08;
- avanzo della gestione di competenza di € 2.379.239,02.

Riepilogo della gestione della competenza dell’esercizio finanziario 2019

Lo sviluppo delle entrate di competenza dell’esercizio finanziario 2019 è stato il seguente:

Causale	Previsione di bilancio assestato	Accertamenti al 31.12.2019	Riscossioni al 31.12.2019	Rimasti da riscuotere al 31.12.2019
Entrate ordinarie (fitti, rette e rimborsi a vario titolo)	8.980.415,57	8.974.323,75	7.973.508,91	1.000.814,84
Entrate straordinarie	88.813,00	96.013,00	96.013,00	0,00
Movimento di capitali	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite di Giro	1.710.500,00	1.142.943,95	1.118.303,77	24.640,18
TOTALI	10.779.728,57	10.213.280,70	9.187.825,68	1.025.455,02

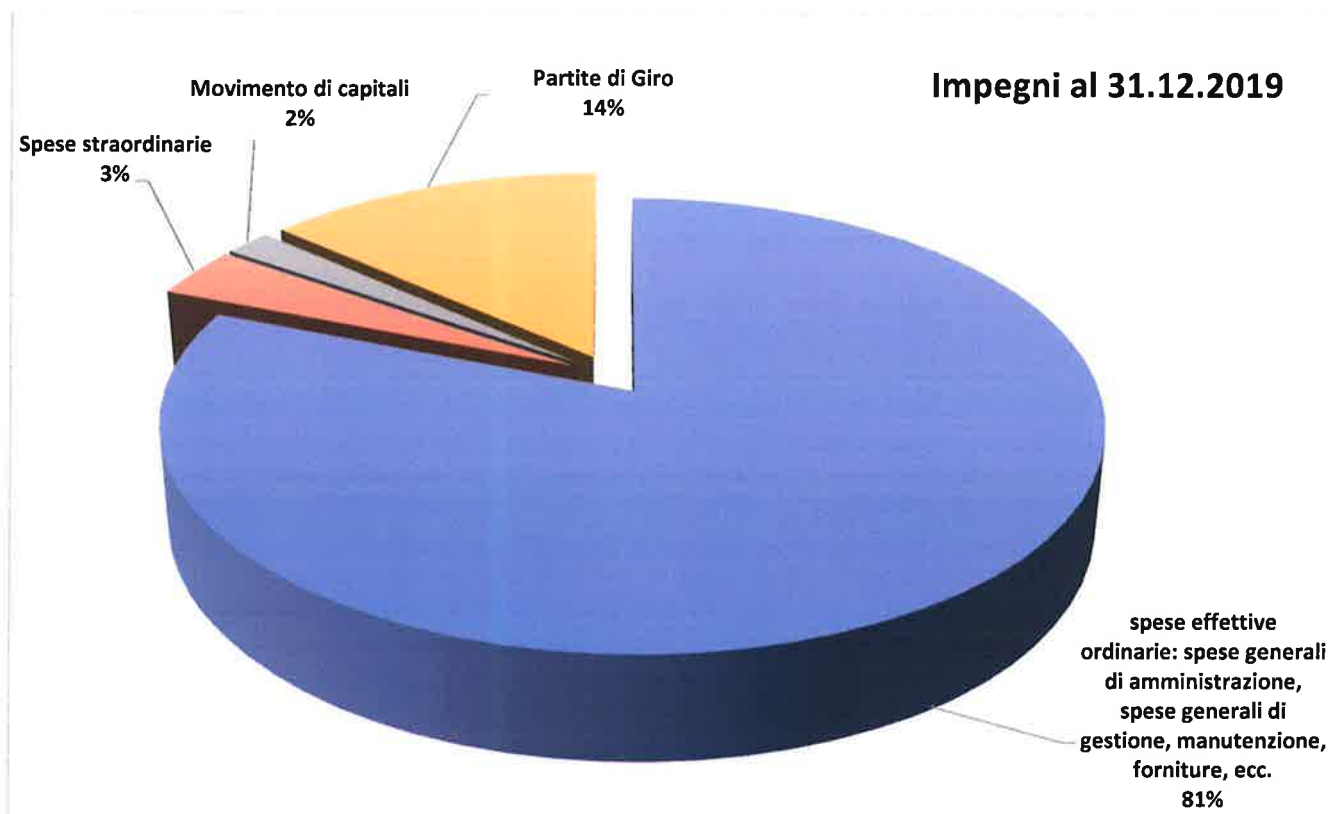






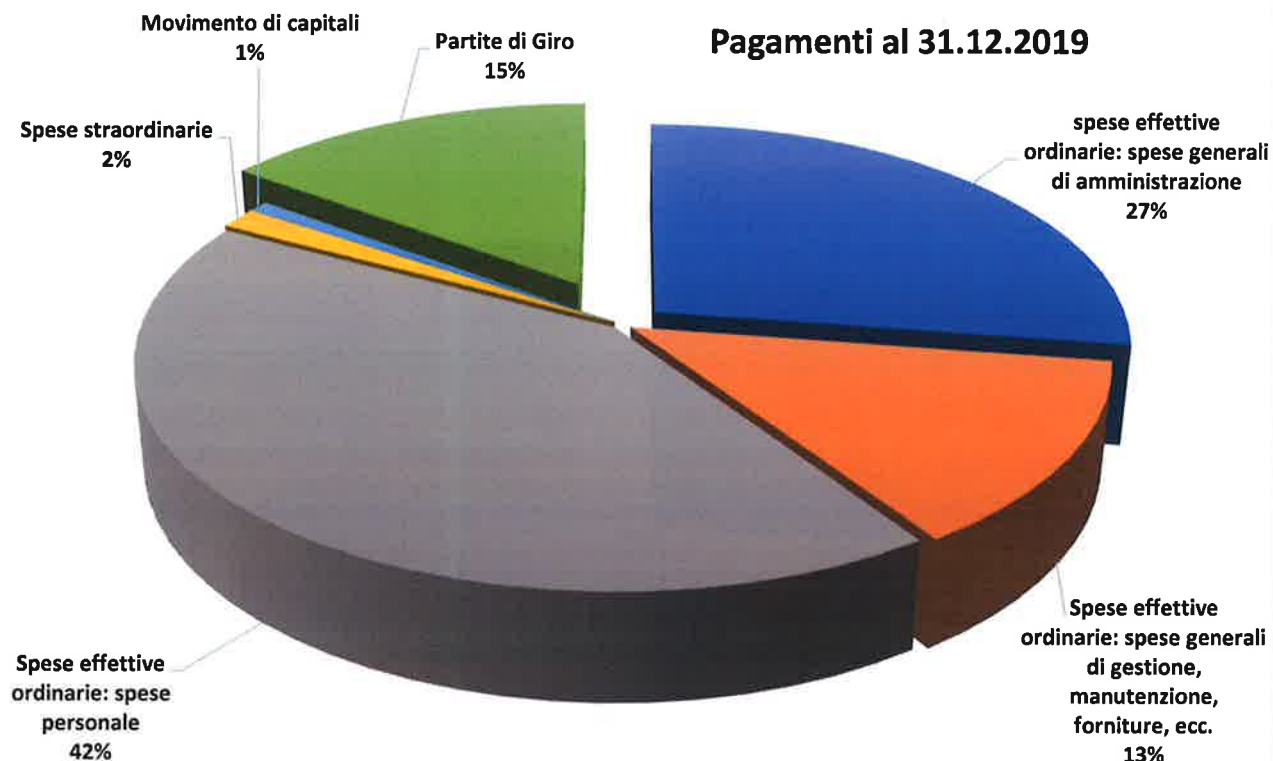
Lo sviluppo delle uscite di competenza dell'esercizio finanziario 2019 è stato il seguente:

Causale	Previsione di bilancio assestato	Impegnati al 31.12.2019	Pagati al 31.12.2019	Rimasti da pagare al 31.12.2019
Spese effettive ordinarie: spese generali di amministrazione, spese generali di gestione, manutenzione, forniture, ecc., spese personale	7.448.352,53	6.768.226,67	5.659.585,09	1.108.641,58
Spese straordinarie	343.978,81	304.672,79	103.020,59	201.652,20
Fondo crediti e rischi	4.090.016,92	0,00	0,00	0,00
Fondo di riserva	111.484,71	0,00	0,00	0,00
Movimento di capitali	1.170.000,00	157.852,55	53.738,22	104.114,33
Partite di Giro	1.710.500,00	1.142.943,95	1.022.053,13	120.890,82
TOTALI	14.874.332,97	8.373.695,96	6.838.397,03	1.535.298,93

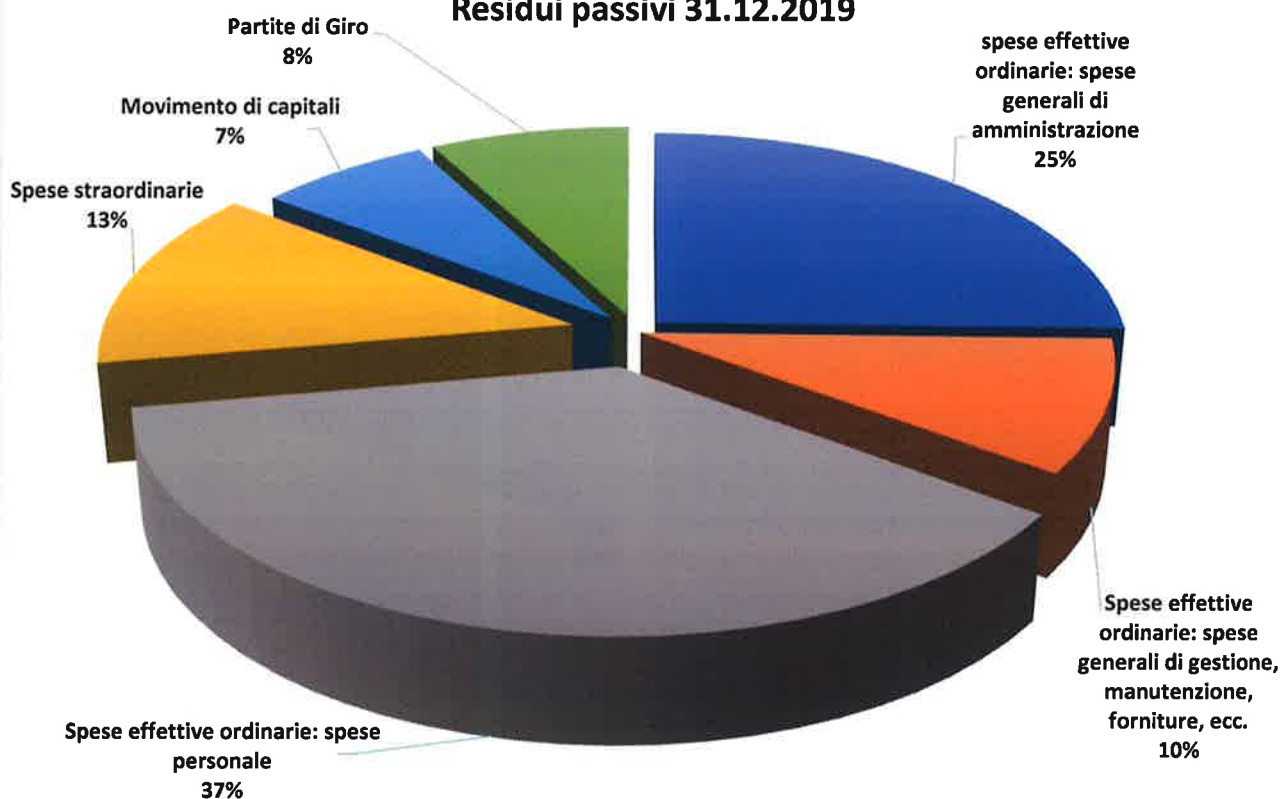




Pagamenti al 31.12.2019



Residui passivi 31.12.2019



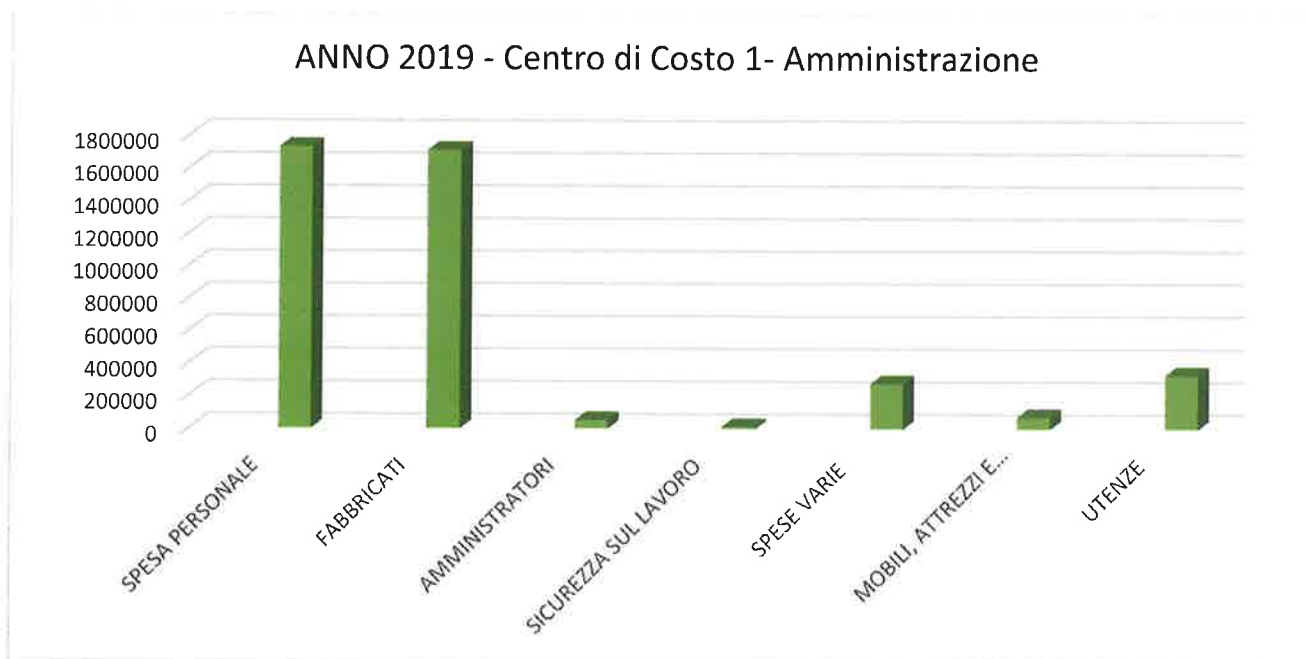


Riepilogo

- totale delle entrate accertate al titolo I° - *"Entrate effettive"* (entrate effettive ordinarie e straordinarie, al netto del movimento di capitali e delle partite di giro) pari ad € 9.070.336,75.
- totale delle spese impegnate al titolo I° - *"Uscite effettive"* (spese effettive ordinarie e straordinarie, e movimento di capitali e, al netto delle partite di giro) pari a € 7.230.752,01;
- avanzo della gestione di competenza di € 1.839.584,74.

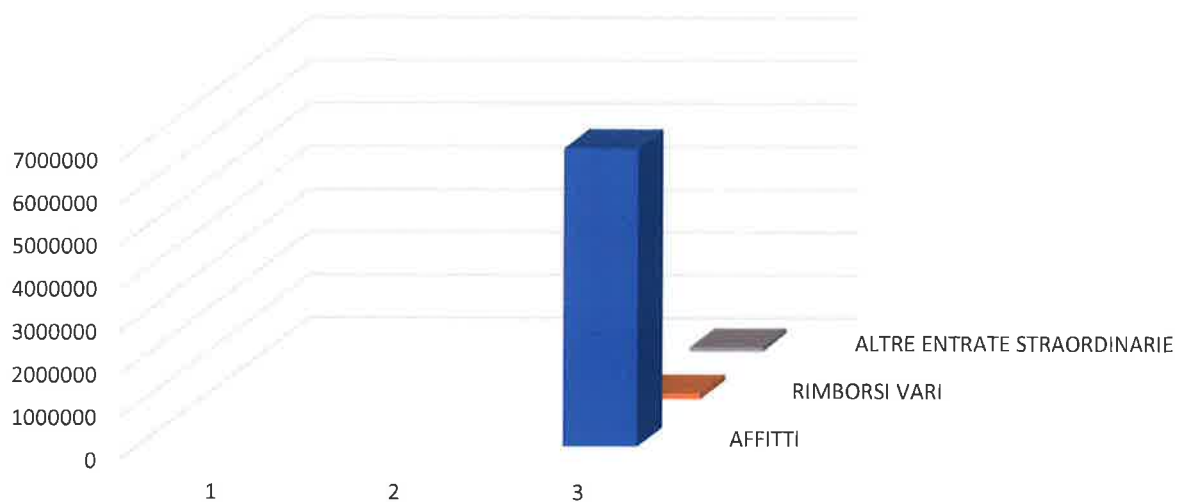
Il positivo risultato amministrativo dell'esercizio finanziario consentirà di destinare maggiori risorse alla rivalutazione del patrimonio dell'Ente per l'ampliamento dell'offerta nelle attività istituzionali di assistenza.

Analisi costi e ricavi anno 2019

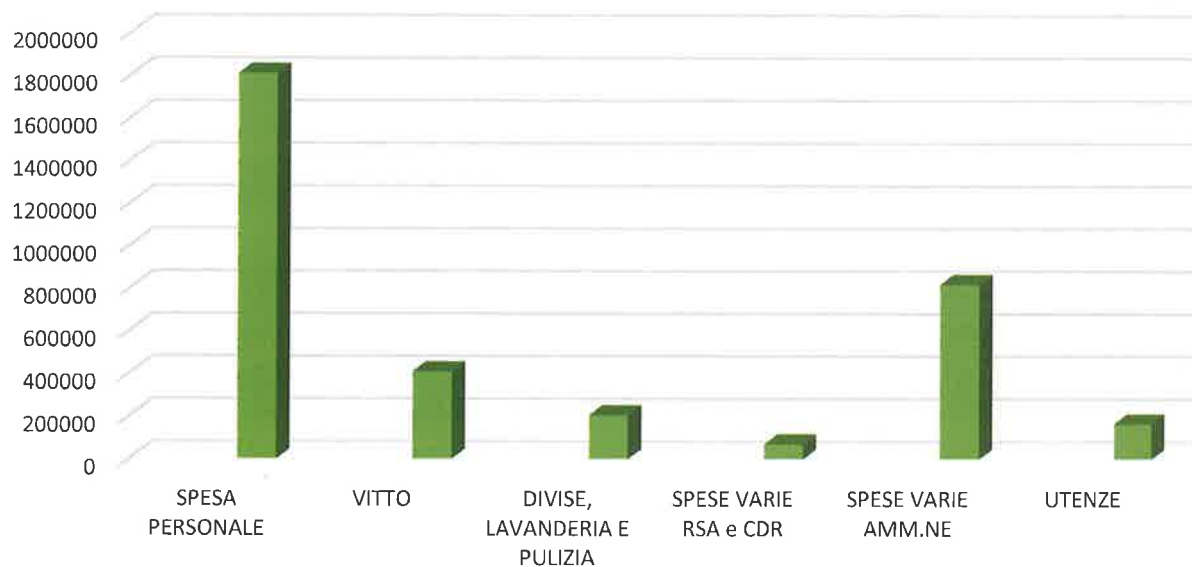




ANNO 2019 - Centro di Ricavo 1 - Amministrazione

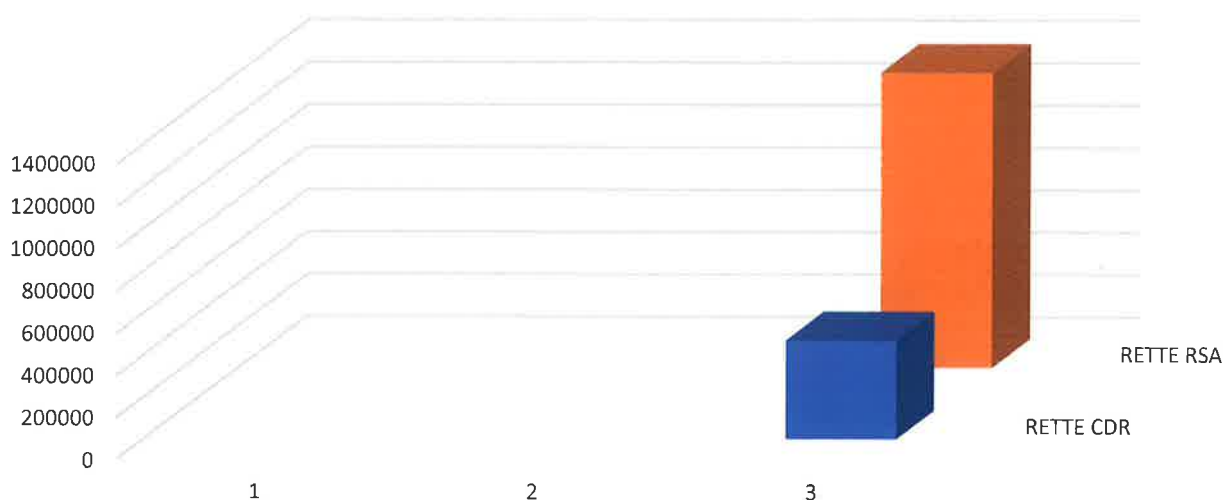


ANNO 2019 - Centro di Costo 2- Assistenza

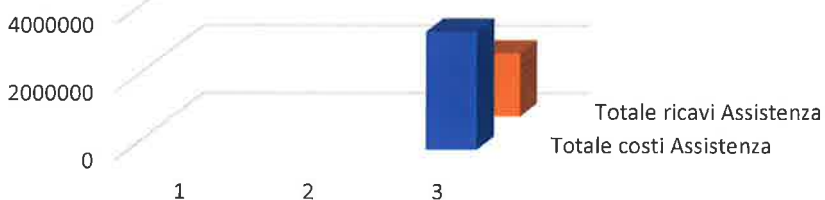
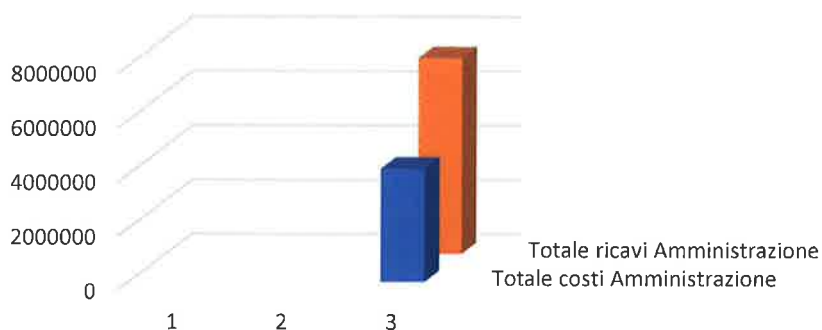




ANNO 2019 - Centro di Ricavo 2 - Assistenza



Rapporto costi/ricavi anno 2019





Analisi comparata anni 2018 e 2019

Analizzando i valori complessivi espressi a consuntivo dalla gestione della competenza degli esercizi finanziari 2018 e 2019 appare evidente che, sia le entrate accertate che le uscite impegnate registrano una stabilità che si attesta, per le entrate intorno ai 9,3 milioni di euro circa, e per le uscite intorno ai 7,0 milioni di euro circa.

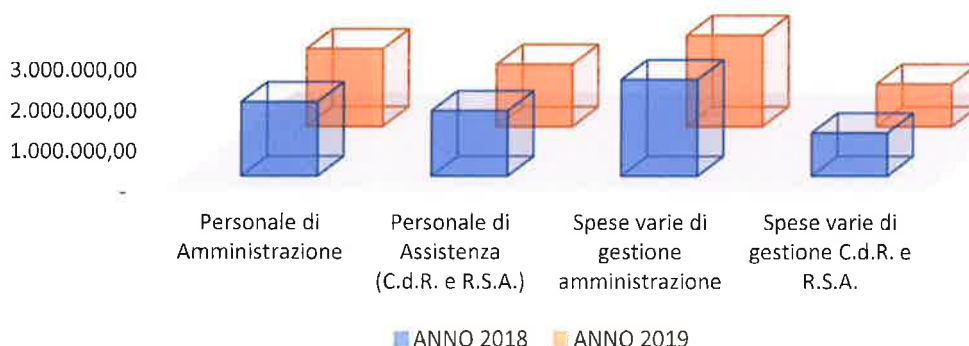
Questo ha consentito in entrambi gli esercizi finanziari un positivo risultato di gestione (avanzo) quasi raddoppiato rispetto ai precedenti esercizi finanziari.

Visto quanto sopra, di seguito si approfondisce, nel dettaglio, lo sviluppo delle principali spese impegnate e delle entrate accertate nei due esercizi finanziari, così da poter valutare più attentamente l'impatto finanziario pluriennale.

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI SPESE RIFERITE AGLI ESERCIZI FINANZIARI 2018 e 2019

	ANNO 2018	ANNO 2019	% in +/-
Personale di Amministrazione	1.622.824,05	1.732.625,34	+ 6,63
Personale di Assistenza R.S.A. e C.d.R.	1.838.497,81	1.810.112,16	- 1,56
Spese varie di gestione amministrazione	2.563.957,30	2.464.498,88	- 3,87
Spese varie di gestione R.S.A. e C.d.R.	900.449,58	854.170,55	- 5,13

Spese ordinarie e straordinarie anni 2018 e 2019



Gli scostamenti registrati nelle uscite sono dovuti, per quanto riguarda il personale amministrativo e sanitario, al passaggio di una unità dal contratto Sanità al contratto Enti Locali, dall'assenza della copertura del posto di capo sala e dall'assunzione a t.d. di due unità di Istruttori Direttivi nell'Amministrazione.

Per quanto riguarda le spese, è stata effettuata un'attenta gestione delle risorse, anche attraverso l'utilizzo degli strumenti del mercato elettronico, che hanno consentito l'ottimizzazione della spesa.

DETTAGLIO DELLE ENTRATE RIFERITE AGLI ESERCIZI FINANZIARI 2018 e 2019

	ANNO 2018	ANNO 2019	% in +/-
Fitti da privati	5.939.326,23	5.863.370,40	- 1,27
Fitti da ASL RM2	861.747,84	930.140,40	+ 7,94
Fitti da Roma Capitale	178.640,00	178.642,00	--
Rette C.D.R.	463.756,33	469.800,38	+ 1,31



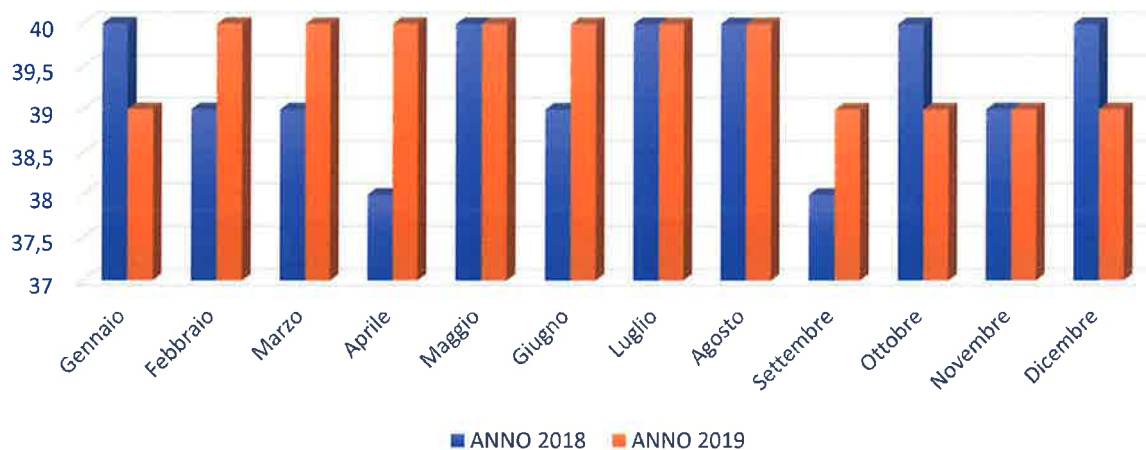
Rette R.S.A.	1.408.261,43	1.392.512,53	- 1,11
Rimborsi vari e recuperi e entrate straordinarie	446.093,27	235.871,04	- 47,17

Entrate ordinarie e straordinarie anni 2018 e 2019



Gli scostamenti registrati nelle entrate derivano, per gli affitti, dal rientro a regime del canone di relativo al contratto di affitto in essere con la ASL RM2, per le rette, dalle differenti presenze registrate nel corso del 2019 rispetto al 2018 e da minori entrate straordinarie.

Ospiti RSA 2018 e 2019



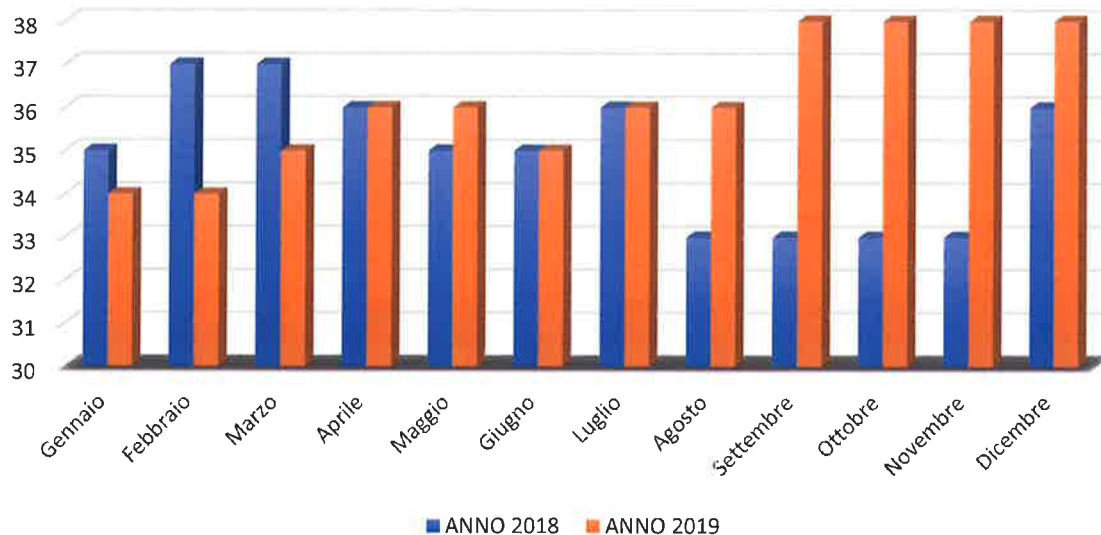
La media annua della presenza degli ospiti si è attestata a 39 utenti in entrambi gli anni.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Ospiti Casa di Riposo 2018 e 2019

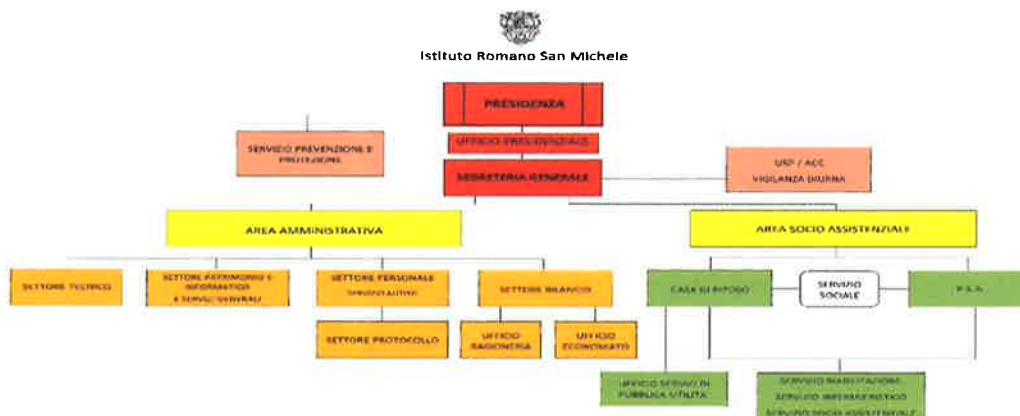


La media annua degli ospiti della Casa di Riposo è salita da 35 del 2018 a 36 del 2019



10 – ORGANIZZAZIONE DELL'ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

L'Istituto si è dotato di una struttura organizzativa a modello gerarchico funzionale, caratterizzata da una forte segmentazione orizzontale dei processi e delle funzioni, e da una elevata verticalizzazione. Come si evince anche dal grafico successivamente riportato e relativo organigramma, il modello seguito, classico nella Pubblica Amministrazione, affida ad ogni segmento di processo l'intera filiera verticale per la realizzazione della fase affidata.



In previsione dell'attuazione definitiva della trasformazione delle IPAB in ASP, l'attuale modello dovrà certamente subire una trasformazione che, pur non sostituendo "tout-court" l'attuale assetto (struttura a matrice), lo rigeneri, attraverso una proposta organizzativa atta a conciliare ed ottimizzare alcuni elementi che hanno, nel tempo, incrinato la "competitività" ed i livelli di produttività.

In tale ottica, una prima importante azione riorganizzativa, elaborata nel periodo maggio-dicembre 2018 ed attuata a partire da gennaio 2019, è stata la unificazione del "ciclo di produzione" della Casa di Riposo e della Residenza Sanitaria Assistenziale.

Uno degli obiettivi da raggiungere è inoltre la Certificazione di Qualità della Residenza Sanitaria Assistenziale, anche se non richiesta per l'accreditamento presso la Regione Lazio, ma utile a dimostrare i livelli di efficienza ed efficacia raggiunti. Nel successivo capitolo vengono approfondite le tematiche relative ai servizi di assistenza nell'ambito di riferimento della "mission" dell'Istituto.

Occorrerà, inoltre, attuare un nuovo modello organizzativo che preveda ulteriori accorpamenti di funzioni orizzontali (aree di competenza e/o uffici) allo scopo di bilanciare il rapporto costo/produzione e di consentire il pieno utilizzo di competenze esistenti e l'incremento di professionalità attraverso mirati processi di formazione e aggiornamento.

L'Istituto attualmente ha definito la sua articolazione individuando:

- Organo di indirizzo: il Presidente;
- Organo di gestione: il Segretario Generale, che si avvale di:
 - macrostrutture gestionali con responsabilità operative: Area Amministrativa/Area Assistenza;
 - strutture di coordinamento per funzioni affini od omogenee;
 - uffici;
 - incarichi di responsabilità di alta professionalità (ad esaurimento dal 21 maggio 2019);
 - incarichi di responsabilità di posizione organizzativa.



L'assetto organizzativo mira a consolidare forme di integrazione tra gli attori del sistema socio-assistenziale locale in una prospettiva di continuità e di equità d'accesso di servizi, secondo logiche di efficienza e appropriatezza delle prestazioni.

L'attuale struttura organizzativa contempla due specifiche linee di produzione: una dedicata alle procedure ed alle attività di natura gestionale, amministrativa e contabile (personale – ragioneria-supporto alla Presidenza e alla Segreteria Generale, gestione del patrimonio, certificazione legale, anticorruzione, trasparenza, privacy, ecc. ecc.), l'altra tutta occupata nell'area dell'"assistenza", cioè nella produzione ed erogazione dei servizi socio – sanitari – assistenziali.

Le due aree si intrecciano in un modello di produzione univoco e coordinato, evitando doppioni ed inefficienze.

Per adeguare l'organizzazione del lavoro e della produzione, l'Istituto ha messo in campo processi di razionalizzazione (unificazione nell'area assistenza della Casa di Riposo con la RSA, ad esempio) ed approvato il piano del fabbisogno del personale (giugno 2019), documento essenziale di riferimento per la definizione del modello organizzativo, con l'obiettivo di assicurare le esigenze di funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per l'ottimale funzionamento dei servizi.

Grande importanza, in tale quadro, ha assunto il segmento organizzativo destinato alla gestione e valorizzazione del patrimonio dell'Istituto. Le proprietà non utilizzate ai fini istituzionali producono un reddito derivante dalle locazioni di circa 7 milioni di euro.

Nel piano delle attività 2019/2020 sono stati previsti primi interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria per 700 mila euro per i fabbricati "istituzionali" (oltre a 450 mila euro per mobili, arredi e letti della RSA e della Casa di Riposo) e l'avvio delle procedure necessarie ad ulteriori opere di riqualificazione da effettuare sulla palazzina "Toti" e "Giuliani", attraverso un primo studio di fattibilità.

11 - ATTIVITÀ ISTITUZIONALI E SOCIALI SVOLTE NEL CORSO DELL'ANNO 2019

Nel corso dell'intero 2019 l'Istituto ha seguito le linee di tendenza relative alle finalità istituzionali contenute nello Statuto vigente dal 1998 e, nel corso dell'anno, ha confermato, attualizzandole, le stesse finalità attraverso l'approvazione di una nuova carta statutaria, sancita come tale con deliberazione della Giunta Regionale n. 420 del 29 luglio 2019 (pubblicazione bollettino ufficiale Regione Lazio n. 51 del 30 luglio 2019).

Il nuovo Statuto è stato redatto tenendo ben presente il processo di trasformazione da IPAB in ASP determinato dalla L. R. 2/2019, in via di attuazione, che determina un nuovo quadro di intervento nel campo della vasta area dell'Assistenza alla persona. Il nuovo Statuto, per queste ragioni, ha anticipato il modello ASP ed ha consentito all'Istituto di reagire in maniera proattiva al passaggio da Istituzione basata sulla beneficenza e regolamentata da una legge di fine '800, ad Azienda destinata a produrre ed erogare servizi di assistenza alla persona. Inoltre il nuovo Statuto, vigente, è stato, per la gran parte, riproposto nella forma di "Statuto ASP", redatto e presentato alla Direzione Regionale competente, dimostrando quanto fosse stata attualizzata la regolamentazione dell'attività interna ed esterna del San Michele, in prospettiva della trasformazione.

In tal modo, una volta ottenuta la nuova forma istituzionale, il delicato passaggio da IPAB ad ASP, risulterà già regolamentato e, per una grande percentuale, già in atto.

Le finalità istituzionali si muovono nella "vision" e nella "mission" storica dell'Istituto e contemporaneamente subiscono una naturale evoluzione, una modernizzazione, che, accompagnata dalla nuova forma organizzativa e dal modello "aziendale", ha consentito nel 2019, e consentirà in



futuro, di essere parte importante del ciclo di erogazione di servizi avanzati alla persona.

L'IRSM, prevalentemente, rivolge l'attenzione ed eroga servizi alle persone anziane attraverso la Casa di Riposo e la Residenza Sanitaria Assistenziale. entrambe le strutture sono accreditate, la prima, certificata di qualità anche nel 2019, da Roma Capitale, la seconda dalla ASL RM2.

I processi di accreditamento rappresentano una garanzia di affidabilità e sicurezza di produzione di servizi con una riscontrabile misurazione degli standard qualitativi e quantitativi.

L'Istituto Romano di San Michele eroga servizi socio-sanitari, socio-assistenziali e servizi sociali ed in particolare:

- assistenza agli anziani e ai soggetti con patologie assimilabili a quelle dell'età senile;
- assistenza alle persone adulte che versano in stato di bisogno sociale e socio-sanitario, incluse le persone con disabilità, per assicurare loro una migliore qualità della vita;
- servizi sociali e socio-sanitari, servizi assistenziali a favore di fasce di popolazione in condizione di disagio socio-economico.

L'Istituto svolge la propria attività nel rispetto delle finalità e dei principi indicati dalle leggi nazionali e regionali in tema di promozione della cittadinanza sociale e dei sistemi integrati di interventi e servizi sociali, ed in particolare:

- rispetto della dignità della persona e garanzia di riservatezza;
- efficacia, adeguatezza e personalizzazione degli interventi nelle forme previste dalle disposizioni vigenti.

Le maggiori attività che l'Istituto svolge con proprio personale sono riferibili alla Casa di Riposo ed alla Residenza Sanitaria Assistenziale.

Alla data del 31 dicembre 2019 sono presenti 39 ospiti in Casa di Riposo e 40 pazienti in RSA.

Dal gennaio 2019 le due strutture (RSA e CdR), prima divise quali due asset differenziati di produzione ed erogazione dei servizi, sono state "unificate", accorpando attività e personale in un'unica Direzione. Dal 2019 i livelli della qualità dei servizi sono migliorati in misura considerevole, così come la produttività di sistema attraverso la realizzazione di un ciclo unico di produzione.

Si può concretamente affermare che, per quanto riguarda la Casa di Riposo, oltre ai normali criteri validi per l'accreditamento e la certificazione di qualità, l'IRSM può ben vantarsi di essere tra le pochissime strutture residenziali che offrono all'ospite (che essendo autosufficiente non è un "paziente") un servizio medico interno, una presenza h 24 di personale infermieristico, una costante opera di supporto attraverso gli operatori socio-sanitari, un'assistenza sociale ed un ausilio psicologico. Parimenti la RSA, oltre a rispondere agli stringenti requisiti previsti per l'accreditamento, mantiene uno standard qualitativo sia medico-infermieristico che assistenziale di alto e competente livello. Ne sono prova le numerose "ispezioni" svolte dal servizio competente della ASL RM2, sempre concluse al meglio e, ovviamente, certificate.

A dimostrazione di tutti ciò, l'Istituto è in grado di documentare il livello delle attività di assistenza, attraverso report interni e, come sopra accennato, certificazioni dell'organismo di controllo.

L'Istituto Romano di San Michele per natura, sia nella veste di IPAB, che in quella prossima di ASP, "investe", in assistenza diretta, buona parte degli introiti derivanti dalla locazione di immobili di proprietà, non potendo soddisfare con le sole entrate delle rette ospiti, il livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati.



La “retta” a carico degli ospiti capienti è inferiore del 60/70% rispetto a quanto richiesto da similari strutture private, religiose o societarie. Per gli ospiti “incapienti” il Comune di Roma interviene con contribuzioni di circa il 50% dell’intera retta.

Nel caso della RSA, la retta giornaliera di 98 euro è al 50% a carico della ASL ed il 50% (per la parte così detta “alberghiera”) di pertinenza dell’ospite. Anche in tal caso interviene, per i pazienti a basso reddito, una contribuzione pubblica.

La natura sociale dell’Istituto, sino ad ora denominato quale soggetto pubblico di Assistenza e Beneficenza”, prevede che l’avanzo di gestione, di una corretta ed oculata gestione, sia utilizzato per svolgere al meglio le attività statutarie.

L’IRSM, in un sistema di vasi comunicanti finanziari, a fronte di 1.862.312 euro di entrate per rette (2019), sostiene spese per 3.485.483 euro. Lo “sbilanciamento” tra entrate ed uscite, sostenuto, lo ripetiamo, dalle entrate afferenti il patrimonio, configura correttamente la mission istituzionale. Il livello alto dei servizi resi è tale, per la capacità di spesa dell’Istituto, sia per la politica di contenimento dei costi complessivi, che per l’innalzamento dei livelli produttivi, nonostante la tendenza, confermata, a non aumentare il livello delle rette a carico di ospiti e pazienti. Non esiste, sul territorio regionale, alcuna Casa di Riposo che prevede presenze fisse di personale medico ed infermieristico, di assistenti sociali e psicologici, come, invece, avviene sia nella Casa di Riposo che nella RSA.

Sia per la RSA che per la CdR sono stati fissati gli standard di qualità, basandosi su quegli aspetti oggettivamente importanti, sui requisiti di accreditamento (ASL per RSA, Comune per CdR) e su quelli necessari per la certificazione di qualità, non tralasciando, anzi evidenziando tutto ciò che è soggettivamente percepibile come “importante” e quindi determinando nell’ospite o nel paziente la percezione della qualità del servizio. Sono stati individuati anche gli indicatori di qualità, cioè le variabili quantitative utili a registrare l’entità dei fenomeni ritenuti, appunto, indicativi di un fattore di qualità. Gli aspetti più rilevanti dei servizi, che costituiscono i parametri dello standard qualitativo dell’IRSM, sono contenuti nella Carta dei Servizi della RSA e nella Carta dei Servizi della Casa di Riposo.

Alla Carta dei Servizi, seguono una serie di procedure, oramai sistematicizzate nell’Istituto, che fissano:

- obiettivi
- standard
- indicatori.

Per obiettivi si intendono le macro-aree dei servizi:

- a) Servizio assistenziale
- b) Servizio sanitario
- c) Servizio riabilitativo e ludico-riabilitativo
- d) Prestazioni Alberghiere.

Gli standard relativi ad ogni macro-area elencano le azioni, procedure e metodi operativi.

Gli indicatori le percentuali, l’indice di gradimento, i report periodici (quotidiani – settimanali – mensili – semestrali – annuali) del livello della qualità conforme agli standard, le garanzie di intervento, le presenze in turno degli operatori, la qualità indicata dagli standard per attività delegate a terzi (pasti, pulizie in particolare) e la perfetta attinenza delle stesse ai capitolati di gare, ecc. ...

Le procedure, nel numero di circa cinquanta, sono aggiornate e la loro attuazione monitorata costantemente.



Gli obiettivi, gli standard e gli indicatori presi a sé stanti pur rappresentando un virtuoso percorso di qualità e quantità dei servizi, sono accompagnati dalla “mission” e dalla “vision” dell’Istituto.

L’obiettivo principale è quindi quello di tener fede agli enunciati statutari ed al carattere “sociale” dell’istituzione, garantendo che agli ospiti ed ai pazienti della Casa di Riposo e della RSA vengano garantite prestazioni di alto livello e assistenza di qualità, a partire dal concetto di “salute” come il massimo livello di benessere perseguibile, considerato il livello di autonomia funzionale del paziente e dell’ospite, con rispetto alle sue esigenze di varia natura.

La trasformazione da IPAB ad ASP (da beneficenza ad azienda) permetterà all’IRSM di effettuare un ulteriore salto di qualità, attraverso la certificazione UNI 10881 del 2013 (requisiti per alcune tipologie residenziali, integrate con i servizi socio-assistenziali e sanitari del territorio).

Infatti già oggi, tutto ciò che la UNI 10881 prescrive è attuato, almeno dalla fine del 2018 dall’IRSM presso le proprie strutture.

La tipologia di organizzazione è, quindi, basata sulla “best practice” disegnata all’interno del San Michele, osservando, attentamente, ciò che succede all’esterno (territorio, piani socio-assistenziali e piani socio-sanitari, Piano Sociale Regionale) e quanto di meglio si può assorbire dal “mercato”.

La soddisfazione dell’utente (che per noi rimane tale e non viene confuso con il termine consumistico di “cliente”) è l’obiettivo che quotidianamente si persegue ed intorno a ciò è costruito il percorso assistenziale per gradi, descrivendo, quindi, quali sono gli elementi qualificanti dell’assistenza agli anziani:

- informazione, per fornire all’assistito ed ai parenti, un’idea chiara e precisa dell’intera attività di assistenza;
- fase di ammissione, caratterizzata dalla puntualità nelle procedure di accettazione;
- fase di inserimento, attraverso l’adeguatezza e l’umanità dimostrata nel percorso di accoglienza;
- fase di dimissione;
- responsabilità del management, tendente soprattutto a documentare con completezza e trasparenza le attività di assistenza erogate a favore di ogni ospite;
- realizzazione delle attività che si compie essenzialmente attraverso efficienza e competenza nelle prestazioni erogate;
- gestione delle risorse umane, aspetto questo forse più delicato soprattutto in una RSA, ma anche in una Casa di Riposo. Infatti a tutti coloro che operano ai vari livelli in tali strutture, fanno capo un numero sempre più crescente e complesso di competenze, che vanno ben oltre la semplice conoscenza della professione. Il loro coinvolgimento è pressoché totale, in termini emotivi, sociali e caratteriali. La motivazione del personale è fondamentale per mantenere e, se possibile, aumentare lo standard qualitativo;
- rispetto di orari, salari, dei meriti e delle competenze;
- attività di controllo, soprattutto per quanto attiene il rispetto delle norme di igiene e sicurezza degli spazi a disposizione dell’assistito, compresi, ovviamente, spazi di lavoro e comuni;
- attività di misurazione delle prestazioni erogate e dei servizi di assistenza per procedere a feedback periodici tendenti a migliorare il rapporto costo/efficacia;
- progettazione di servizi innovativi e ampliamento e miglioramento di quelli prodotti, tendenti ad evitare gli sprechi e prevenire i disservizi, con una conseguente diminuzione dei costi.



In altra parte della presente relazione sono riportati i risultati economico-finanziari della gestione del considerevole patrimonio immobiliare dell'Istituto Romano di San Michele.

Dal patrimonio e dalla sana gestione dello stesso si ricavano le risorse necessarie per la produzione ed erogazione dei servizi, per sostenere il lavoro del personale, per la gestione degli spazi istituzionali, per le altre spese correnti.

Inoltre, in ossequio ai propri fini statutari e nello spirito di sussidiarietà tra enti finalizzato alla realizzazione di collaborazioni in ambito sociale, preso atto della nota con cui la Direzione Regionale per l'inclusione sociale – area rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza, sottopone all'attenzione dei vertici istituzionali la situazione di emergenza dell'IPAB "Istituto Santa Margherita", che attraversava un periodo di criticità nell'allocazione delle risorse volte a garantire le prestazioni di carattere socio-assistenziale ai propri ospiti, nel mese di novembre, l'Istituto San Michele ha stipulato una convenzione per l'erogazione di un contributo economico di € 80.000,00 rivolto al sostentamento delle suddette attività.

L'Istituto San Michele presenta, da anni, una situazione economico – finanziaria "sana". Non ricorre ad anticipazioni bancarie, è regolare nei pagamenti ai fornitori, mantiene rapporti giuridici improntati alla trasparenza ed economicità. A torto, spesso, l'Istituto viene considerato un Ente "ricco", mentre la definizione migliore è certamente quella di un Ente "sano", che, nel tempo, si è scrollato di dosso molte imperfezioni, anche gestionali, ha eliminato sprechi, ha messo a regime un sistema di locazione "a prezzi di mercato" evitando accuratamente operazioni rischiose.

Gli accantonamenti oggi esistenti nell'IPAB San Michele sono vincolati per legge all'utilizzo per la conservazione e valorizzazione del proprio patrimonio e la qualità dei servizi resi. Il costo del personale è monitorato costantemente, così come i costi dei servizi esterni e delle forniture.

Sono in via di attivazione le procedure necessarie ad intervenire sui plessi istituzionali, risalenti agli anni venti del secolo scorso, in termini di necessarie ristrutturazioni, efficientamento energetico, servizi ad alta fruibilità per gli utenti, reti di connessione.

È in elaborazione un vero e proprio Piano di programmazione dei lavori e degli interventi che, nelle linee essenziali si articola in quattro fasi:

- 1) elaborazione del quadro dei bisogni (già individuati);
- 2) relazione degli studi di fattibilità;
- 3) redazione dello schema di programmazione triennale dei lavori pubblici;
- 4) approvazione del programma triennale, dei suoi eventuali aggiornamenti e dell'elenco delle opere da realizzare.

Il piano, supportato dalla programmazione economico – finanziaria, potrà considerare anche interventi di finanziamento previsti dalla legislazione vigente (conto tecnico per efficientamento energetico, ad esempio) e da eventuali contributi pubblici, non escludendo forme di partenariato promosse da provvedimenti e norme legislative in materia.

Capitolo a sé è il Patrimonio storico – artistico che, se non produce reddito economico, comunque è una grande risorsa di patrimonio culturale, di memoria, di valori artistici che, oltre a non essere disperso o ammalorato, ha bisogno di continui interventi di valorizzazione e conservazione.

Compatibilmente con le risorse economiche disponibili, il percorso di valorizzazione e conservazione è iniziato e continuerà, in modo tale che quanto negli anni acquisito sia fruibile alla comunità tutta.

In ultimo, appare opportuno evidenziare che, nel processo di evoluzione dell'Istituto, nel mese di novembre 2019 è stato attivato il nuovo sito istituzionale realizzato secondo le linee AGID. Il sito è riconoscibile al primo impatto, sia per la nuova immagine coordinata comprensiva del nuovo logo, sia per la semplicità di navigazione.



L'Istituto, abbandonato il concetto di un sito internet basico e statico, ha costruito una propria "identità visiva" al passo con i tempi e di facile accesso, affermando il principio che la riconoscibilità è un valore ancor più importante nel caso di una istituzione che ha come propria mission quella sociale.

CONCLUSIONI

L'anno 2019 ha confermato lo stato di integrità economico – finanziaria e gestionale dell'Istituto Romano di San Michele.

Anche l'anno preso in considerazione dal rendiconto sino ad ora esposto, presenta un avanzo di gestione ed un corretto andamento economico – finanziario. La prossima trasformazione in ASP vedrà applicato il relativo regolamento contabile e sarà cura dell'Amministrazione bilanciare il periodo trascorso in veste di IPAB con quello, successivo, di ASP, entrambi ricadenti nell'anno 2020.

A tal riguardo è bene precisare che alla regolare scadenza prevista per la presentazione dell'istanza di trasformazione in ASP, l'IRSM ha rispettato tale impegno che è stato in parte vanificato dalla richiesta di procedere alla fusione per incorporazione dell'IPAB "Nicola Calestrini" altrimenti destinata all'estinzione.

L'iter di acquisizione di documentazione di tale IPAB ed i processi di produzione della documentazione necessaria alla fusione, hanno portato alla presentazione dell'istanza il 7 aprile 2020. Si prevede che nel mese di giugno possa essere emanato dalla Giunta Regionale il provvedimento di trasformazione in ASP.

In ultimo, pur non riferendosi all'anno preso in considerazione dal rendiconto, occorre sottolineare che l'impulso dato alla riorganizzazione dell'area assistenza nel 2019 e le mutate condizioni organizzative, hanno permesso ed agevolato una indiscussa e meritoria capacità di reazione alla crisi sanitaria innescata dalla pandemia da Covid-19. L'Istituto ha saputo immediatamente rispondere, flessibilizzando gli interventi necessari a tutelare gli anziani ospiti ed il personale, senza affatto tralasciare la gestione amministrativa ed il normale andamento del ciclo di produzione. La stessa stesura del rendiconto, sino ad ora presentato, non ha subito ritardi, così come, anche se in tempi di emergenza, è stata continua e costante l'opera di controllo di gestione. E' pur vero che il 2020 che si era presentato sotto buoni auspici, dall'inizio di marzo alla data di presentazione del presente rendiconto, segna un forte incremento delle spese previste per l'area assistenza, tutte riferibili agli acquisti ed alle spese derivanti dalla necessità di proteggere ospiti, pazienti e personale ed incrementare e sofisticare gli interventi ed i servizi di assistenza in relazione al mutato scenario sanitario, mentre ancora appare incerta, per la parte delle entrate, la regolare acquisizione del valore delle locazioni alberghiere e commerciali, che, conclusa la c.d. Fase 1 dell'emergenza, per quanto riguarda la Fase 2 ancora si registrano difficoltà di ripresa di tali attività.

La trasformazione in ASP potrà, ancor di più che nel passato, considerarsi un valore aggiunto da cogliere nella sua pienezza.

Il Funz. dell'Ufficio Bilancio
Dott. Ssa Roberta Valli

Il Segretario Generale
Dott. Claudio Panella

Il Commissario Straordinario
Dott. Vincenzo Gagliani Caputo

Istituto Romano di San Michele

CONTO CONSUNTIVO DELL'AMMINISTRAZIONE

Per l'esercizio 2019

AVVERTENZA

La materia del *Conto Economico* si desume, in cifre complesse, dai *Titoli* del conto finanziario del Tesoriere relativi alle entrate e spese effettive, alle quali si aggiungono le sopravvenienze attive e passive, per dimostrare esattamente la differenza finale che ha subito il seguente *Stato dei capitali* in confronto di quelle dell'anno antecedente.

CONTO ECONOMICO

delle rendite, delle spese e delle sopravvenienze attive e passive dell'esercizio 2019

DESCRIZIONE DEI TITOLI	SOMME	
	PARZIALI	TOTALI
<i>Rendite e Spese</i>		
Rendite come da "Conto Finanziario" - Parte I -		
- Titolo I° - Entrate Effettive	9.070.336,75	
		9.070.336,75
Spese come da "Conto Finanziario" - Parte II"		
- Titolo I° - Spese Effettive	- 7.072.899,46	
		- 7.072.899,46
		1.997.437,29
<i>Sopravvenienze e Insussistenze</i>		
<u><i>Sopravvenienze attive</i></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Attivi	4.471,91	
Per minore accertamento nei Residui Passivi	1.028.154,78	
Per rettifica valori patrimoniali (attivo p. 1)	53.738,22	
Per rivalutazione e oggetti preziosi e d'arte	-	
	-	
Per nuovi beni diversi	14.559,73	
		1.100.924,64
<u><i>Sopravvenienze passive</i></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Passivi	-	
Per minore accertamento nei Residui Attivi	- 645.046,00	
Per consumo e deperimento beni diversi	- 26.113,90	
	-	
Per rettifica capitali da reinvestire	-	
		- 671.159,90
Risultato economico in aumento (o in diminuzione) del seguente stato dei capitali		2.427.202,03

STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
Parte Prima				
Situazione Patrimoniale				
<u>Attivo</u>				
1 - Fabbricati	113.233.145,44		113.444.736,21	
2 - Censi, livelli, canoni e legati perpetui	-		-	
3 - Titoli di debito pubblico dello Stato	-		-	
4 - Altri titoli di proprietà	-		-	
5 - Oggetti preziosi e d'arte	2.851,90		2.851,90	
6 - Mobili diversi	291.906,26		280.352,09	
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito				
per trasformazioni patrimoniali	5.114.342,35		5.114.342,35	
Attivo Patrimoniale		118.642.245,95		118.842.282,55
<u>Passivo</u>				
1 - Debiti ipotecari - Mutui	-		-	
2 - Censi, livelli, canoni e legati passivi	-		-	
Attivo netto patrimoniale		118.642.245,95		118.842.282,55
a riportare		118.642.245,95		118.842.282,55

STATO DEI CAPITALI

[illegible]

STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
Riporto		118.642.245,95		118.842.282,55
Attivo netto patrimoniale come precede		118.642.245,95		118.842.282,55
Parte Seconda				
Situazione Amministrativa				
Attivo 1. Rimanenza in cassa	8.210.622,78		11.042.944,78	
2. Residui attivi	2.602.566,17		1.875.695,47	
		10.813.188,95		12.918.640,25
Passivo 1. Deficienza di cassa	-		-	
2. Residui passivi	2.470.484,96		2.348.770,83	
		2.470.484,96		2.348.770,83
Avanzo amministrativo		8.342.703,99		10.569.869,42
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio		126.984.949,94		
Aumento da conto economico		2.427.202,03		
Attività netta complessiva alla fine dell'esercizio		129.412.151,97		129.412.151,97

Addì, 31 dicembre 2019

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio

(Dott.ssa Roberta Valli)

Il Segretario Generale

(Dott. Claudio Panella)

Il Commissario Straordinario

(Dott. Vincenzo Gagliani Caputo)

CONTO FINANZIARIO

dell'Esercizio 2019

reso dal Tesoriere

per l'Opera Pia **ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE**

Parte I. - ENTRATA

RIASSUNTO GENERALE

Avanzo di cassa e residui attivi degli esercizi precedenti	€.	10.172.614,86
Titolo I. - "Entrate effettive"	€.	9.070.336,75
Titolo II. - "Movimento di capitali"	€.	----
Titolo III. - "Partite di giro"	€.	<u>1.142.943,95</u>
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	€.	<u>20.385.895,56</u>

AVVERTENZA

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME AMMESSE		
	Titolo	Capitolo	Articolo				Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
				5	6	7	8	9	10
					Avanzo di cassa esercizi precedenti		8.210.622,78		8.210.622,78
					Residui attivi degli Esercizi precedenti				
	1	1	1		Fitti da inquilini privati	anni 2014 e prec.	366.400,66		366.400,66
	1	1	1		Fitti da inquilini privati	anno 2016	122.166,62		122.166,62
	1	1	1		Fitti da inquilini privati	anno 2017	166.190,78		166.190,78
	1	1	1		Fitti da inquilini privati	anno 2018	220.919,87		220.919,87
	1	2			Fitti da Roma Capitale	anno 2018	28.000,00		28.000,00
	1	3			Fitti da ASL RM/C	anno 2018	502.686,24		502.686,24
	4	1			Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	anni 2014 e prec.	9.459,06		9.459,06
	4	1			Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	anno 2016	4.313,42		4.313,42
	4	1			Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	anno 2017	11.902,65		11.902,65
	4	1			Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	anno 2018	46.700,28		46.700,28
	4	2			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anni 2014 e prec.	129.031,51		129.031,51
	4	2			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2015	21.647,79		21.647,79
	4	2			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2016	24.392,52		24.392,52
	4	2			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2017	26.661,00		26.661,00
	4	2			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2018	33.367,35		33.367,35
	4	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anni 2014 e prec.	8.468,35		8.468,35
	5	1			Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	anno 2018	288.688,57	-	288.688,57
	5	2			Rette ricovero quota sanitaria da Regione Lazio	anno 2018	177.513,60		177.513,60
	5	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anni 2014 e prec.	78.190,07		78.190,07
	5	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2015	27.818,68	-	27.818,68
	5	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2016	74.023,41	-	74.023,41
	5	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2017	77.767,09	-	77.767,09
	5	3			Rette ricovero quota alberghiera da privati	anno 2018	68.384,40	-	68.384,40
	6	1			Rimborsi da privati e da Enti	anni 2014 e prec.	973,64		973,64
	6	1			Rimborsi da privati e da Enti	anno 2017	10.296,30	-	10.296,30
					a riportare		2.525.963,86	-	2.525.963,86

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					DIFFERENZE fra le somme ammesse (col. 8) e le accertate (col.12)		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
Riscosse		Da riscuotere o residui attivi	TOTALI		in più	in meno	
10	11	12	per articolo	per capitolo	14	15	16
8.210.622,78	-	-	8.210.622,78				
	-	-	-			366.400,66	dec. 29/7/2020
	-	119.166,62		119.166,62		3.000,00	dec. 6/5/2020
82,70	130.000,08			130.082,78		36.108,00	dec. 6/5/2020
62.892,95	130.783,92			193.676,87		27.243,00	dec. 6/4/2020
28.000,00	-			28.000,00		-	
502.686,24	-			502.686,24		-	
		9.459,06		9.459,06		-	
		4.313,42		4.313,42	-	-	
		11.902,65		11.902,65		-	
46.688,28	-			46.688,28		12,00	del. 29/7/2020
	35.101,78			35.101,78		93.929,73	dec. 29/7/2020
	10.169,55			10.169,55		11.478,24	dec. 11/7/2020
	12.914,28			12.914,28		11.478,24	dec. 11/7/2020
	15.182,76			15.182,76		11.478,24	dec. 11/7/2020
6.614,21	19.898,08			26.512,29		6.855,06	dec. 11/7/2020
	-	-		-		8.468,35	dec. 29/7/2020
200.158,75	88.529,82			288.688,57		-	
177.513,60	-			177.513,60		-	
	53.978,58			53.978,58		24.211,49	dec. 29/7/2020
	16.485,52			16.485,52		11.333,16	dec. 29/7/2020
3.047,04	60.651,30			63.698,34		10.325,07	dec. 29/7/2020
5.530,65	64.717,61			70.248,26		7.518,83	dec. 29/7/2020
14.176,42	52.085,48			66.261,90		2.122,50	dec. 29/7/2020
	-	-		-		973,64	dec. 6/5/2020
9.091,30	1.205,00			10.296,30			
1.056.482,14	836.545,51			1.893.027,65	-	632.936,21	

[illegible][illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME AMMESSE		
1	2	3	4		Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
				--- TITOLO I -- ENTRATE EFFETTIVE			
				Sez. I - Entrate Ordinarie -			
				- Rendite Patrimoniali -			
				Fitti da immobili			
		1		1 Fitti da privati	5.800.000,00	55.000,00	5.855.000,00
		2		2 Fitti da Roma Capitale	178.641,96		178.641,96
		3		3 Fitti da ASL RM/C comprensorio	930.140,40		930.140,40
					6.908.782,36	55.000,00	6.963.782,36
		2		Rendite da Fondi Pubblici			
		2		2 Rendite su titoli pubblici			
		3		Interessi attivi su c/c bancario, postale ed altre			
				annualità attive perpetue			
		3		3 Interessi attivi su c/c bancario	5.000,00		5.000,00
				Totale Rendite Patrimoniali	6.913.782,36	55.000,00	6.968.782,36
				- Rendite non Patrimoniali -			
		4		Rette ricovero Casa di Riposo			
		1		1 Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	62.500,00		62.500,00
		2		2 Rette ricovero quota alberghiera da privati	345.000,00	47.700,00	392.700,00
					407.500,00	47.700,00	455.200,00
		5		Rette ricovero reparto R.S.A.			
		1		1 Contributi rette quota alberghiera da Roma Capitale	297.000,00	20.800,00	317.800,00
		2		2 Rette ricovero quota sanitaria da Regione Lazio	703.953,00		703.953,00
		3		3 Rette ricovero quota alberghiera da privati	421.800,00		421.800,00
					1.422.753,00	20.800,00	1.443.553,00
				a riportare Rendite non Patrimoniali	1.830.253,00	68.500,00	1.898.753,00

Indirizzo delle aliquote e numero delle aliquote	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
	Riscosse	Da riscuotere o residui attivi	TOTALI		fra le somme ammesse (col. 8) e accertate (col.12)		
			per articolo	per capitolo	in più	in meno	
	10	11	12	13	14	15	16
	5.838.638,00	24.732,40	5.863.370,40		8.370,40		
	122.642,00	56.000,00	178.642,00		0,04		
	620.093,60	310.046,80	930.140,40			-	
	6.581.373,60	390.779,20		6.972.152,80	8.370,44	-	
	2,63	7.866,76	7.869,39	7.869,39	2.869,39		
	6.581.376,23	398.645,96		6.980.022,19	11.239,83		
	14.385,83	54.023,60	68.409,43		5.909,43		
	379.020,23	22.370,72	401.390,95		8.690,95	-	
	393.406,06	76.394,32		469.800,38	14.600,38		
	116.776,03	201.023,97	317.800,00			-	
	474.583,20	229.369,80	703.953,00				
	329.391,34	41.368,19	370.759,53				
	920.750,57	471.761,96		1.392.512,53		51.040,47	
	1.314.156,63	548.156,28		1.862.312,91	14.600,38	51.040,47	

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME AMMESSE		
1	2	3	4		Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
	Titolo	Capitolo	Articolo				
				riporto Rendite non Patrimoniali	1.830.253,00	68.500,00	1.898.753,00
		6		Rimborsi vari			
			1	Rimb. da privati o da Enti per somm. 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	10.000,00	10.000,00	20.000,00
					62.000,00	10.000,00	72.000,00
		7		Entrate varie e rettifica dell'uscita			
			1	Ricavo vendita materiali fuori uso e varie	500,00		500,00
			2	Recuperi e rettifica dell'Uscita	10.000,00		10.000,00
			3	Rimborsi oltre A.P. personale comandato	20.300,00	10.080,21	30.380,21
					30.800,00	10.080,21	40.880,21
				Totale Rendite non Patrimoniali	3.345.806,00	109.380,21	3.455.186,21
				RIEPILOGO ENTRATE EFFETTIVE ORDINARIE			
				Rendite Patrimoniali	6.913.782,36	55.000,00	6.968.782,36
				Rendite non Patrimoniali	1.923.053,00	88.580,21	2.011.633,21
				Totale Entrate effettive ordinarie	8.836.835,36	143.580,21	8.980.415,57
				Sez. II - Entrate Straordinarie -			
		8		- Entrate Straordinarie -			
			1	Obblazioni e varie	5.000,00	-	5.000,00
			6	Incameramento somme per risarcimento danni	-	83.813,00	83.813,00
				Totale entrate straordinarie	5.000,00	83.813,00	88.813,00
				Totale Entrate effettive ordinarie	8.836.835,36	143.580,21	8.980.415,57
				Totale Entrate effettive straordinarie	5.000,00	83.813,00	88.813,00
				Totale entrate effettive ordinarie e straordinarie	8.841.835,36	227.393,21	9.069.228,57

n°	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
	Riscosse	Da riscuotere o residui attivi	TOTALI		fra le somme ammesse (col. 8) e le accertate (col. 12)			
			per articolo	per capitolo	in più	in meno		
	10	11	12	13	14	15	16	
	1.314.156,63	548.156,28		1.862.312,91	14.600,38	51.040,47		
	54.507,98	22.228,13	76.736,11		26.736,11			
	20,00		20,00			480,00		
	902,80		902,80			597,20		
	13.114,89		13.114,89			6.885,11		
	68.545,67	22.228,13		90.773,80	18.773,80			
			-			500,00		
	9.430,38	2.010,11	11.440,49		1.440,49			
	2.312.883,25	1.073.930,84	29.774,36		-	605,85		
	9.430,38	31.784,47		41.214,85	334,64			
	2.312.883,25	1.073.930,84		3.386.814,09	33.708,82	51.040,47		
	6.581.376,23	398.645,96		6.980.022,19	11.239,83			
	1.392.132,68	602.168,88		1.994.301,56	33.708,82	51.040,47		
	7.973.508,91	1.000.814,84		8.974.323,75	44.948,65	51.040,47		
	12.200,00	-	12.200,00		7.200,00			
	83.813,00	-	83.813,00			-		
	96.013,00	-		96.013,00	7.200,00	-		
	7.973.508,91	1.000.814,84		8.974.323,75	44.948,65	51.040,47		
	96.013,00	-		96.013,00	7.200,00	-		
	8.069.521,91	1.000.814,84		9.070.336,75	52.148,65	51.040,47		

[illegible][illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI			SOMME AMMESSE	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Titolo	Capitolo	Articolo			Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7	
				– TITOLO III –				
				PARTITE DI GIRO				
III								
10								
	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	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	
	6						-	
	7			Ritenute quote cessioni quinto	110.000,00	-	110.000,00	
	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			Ritenuta IVA c/erario su fatture fornitori	400.000,00		400.000,00	
	15			Finanziamento da Regione Lazio per progetto di realizzazione centro seconda accoglienza			-	
	18			Rimborso somme dovute da Equitalia Gerit spa				
					1.710.500,00	-	1.710.500,00	

		SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
		TOTALI		fra le somme ammesse (col. 8) e le accertate (col.12)				
		Da riscuotere o residui attivi	per articolo	per capitolo	In più	In meno		
9	10	11	12	13	14	15	16	
	25.040,62		25.040,62			34.959,38		
			-			10.500,00		
	508.059,03		508.059,03			191.940,97		
	220.513,03		220.513,03			50.486,97		
	1.403,00		1.403,00			18.597,00		
			-			-		
	92.267,22		92.267,22			17.732,78		
		4.000,00	4.000,00			-		
	6.441,81		6.441,81			8.558,19		
	10.373,19	6.763,73	17.136,92			12.863,08		
	50,00	3.119,76	3.169,76			16.830,24		
	42.451,10	10.756,69	53.207,79			6.792,21		
	9.370,93		9.370,93			629,07		
	202.333,84		202.333,84			197.666,16		
			-					
		-	-			-		
			-					
	1.118.303,77	24.640,18		1.142.943,95		567.556,05		

[illegible][illegible]

CONTO FINANZIARIO

dell'Esercizio 2019

reso dal Tesoriere

per l'Opera Pia **ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE**

Parte II. - USCITA

RIASSUNTO GENERALE

Residui passivi degli esercizi precedenti\	€.	1.442.330,18
Titolo I. - "Uscite effettive"	€.	7.072.899,46
Titolo II. - "Movimento di capitali"	€.	157.852,55
Titolo III. - "Partite di giro"	€.	1.142.943,95
Titolo IV.- "Fondo di riserva"	€.
TOTALE GENERALE DELL'USCITA	€.	<u>9.816.026,14</u>

AVVERTENZA

[illegible]

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO							DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
10	Indicatore allegato e numero dei mandati	Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		13	14	15	16	
				per articolo	per capitolo					
		11	12							
										17
		367.673,80	-				367.673,80		55.326,20	det. 29/2020
		549,00	854,00				1.403,00		-	
		7.141,62	-				7.141,62		465,47	det. 65/2020
		-	1.988,68				1.988,68		-	
		-	11.389,60				11.389,60		-	
		-	-				-		610,00	det. 65/2020
		-	-				-		935,00	det. 65/2020
		2.812,69					2.812,69		1.517,81	
		-	1.970,00				1.970,00		-	
		-	750,00				750,00		-	
		-	-				-		3.834,56	det. 65/2020
		-	215,14				215,14		-	
		55.744,97	-				55.744,97		15.335,38	det. 65/2020
		-	34.174,99				34.174,99		-	
		-	45.976,28				45.976,28		-	
		-	10.036,95				10.036,95		-	
		21.387,77	12.206,25				33.594,02		-	
		45.492,84	1.575,00				47.067,84		1.765,63	det. 65/2020
		-	25.617,28				25.617,28		-	
		-	19.646,00				19.646,00		-	
		-	15.999,20				15.999,20		-	
		5.090,29	3.859,99				8.950,28		-	
		24.673,86	9.648,14				34.322,00		-	
		-	8.186,80				8.186,80		-	
		-	3.567,32				3.567,32		-	
		-	4.334,85				4.334,85		-	
		530.566,84	211.996,47				742.563,31		79.790,05	

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo			5	6	7	8	9		
						Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite		
						riporto			822.353,36		822.353,36
	6	18				Contributi IRAP fondo					2.960,80
	6	18				Contributi IRAP fondo					11.783,00
	6	20				Personale agenzia interinale					6.345,64
	7	1				Postali, reg.ne contratti, bolli e varie					5.373,51
	7	1				Postali, reg.ne contratti, bolli e varie					268,40
	7	2				Carburante automezzi, bolli e varie					406,22
	7	3				Illuminazione e riscaldamento uffici					29,19
	7	3				Illuminazione e riscaldamento uffici					15,38
	7	4				Cancelleria, stampati e abb.ti vari					5.000,00
	7	5				Spese legali, transazioni e varie					3.090,58
	7	5				Spese legali, transazioni e varie					500,00
	7	5				Spese legali, transazioni e varie					17.391,95
	7	5				Spese legali, transazioni e varie					26.171,72
	7	6				Spese varie di amministrazione					916,84
	7	6				Spese varie di amministrazione					547,86
	7	6				Spese varie di amministrazione					2.472,06
	7	6				Spese varie di amministrazione					10.664,78
	7	8				Formazione personale dipendente					28.222,79
	7	8				Formazione personale dipendente					1.550,00
	7	8				Formazione personale dipendente					2.000,00
	7	10				Assicurazioni varie					1.000,00
	8	1				Acquisto mobili e attrezzi					268,40
	8	2				Manutenzione mobili e attrezzi					2.782,57
	8	4				Assistenza e manutenzione serv.inf.					1.098,00
	8	5				Spese varie servizio informatico					51,85
						a riportare					953.264,90

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE	
TOTALI		Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo	in più		in meno
Pagate							
10	11	12	13	14	15	16	17
	530.566,84	211.996,47		742.563,31		79.790,05	
	1.817,96	1.142,84		2.960,80		-	
	8.812,10	2.970,90		11.783,00		-	
	6.345,64	-		6.345,64		-	
	4.732,84	640,67		5.373,51			
	-	268,40		268,40			
	-	406,22		406,22			
	-	29,19		29,19		-	
	15,38	-		15,38		-	
	5.000,00	-		5.000,00		-	
	-	3.090,58		3.090,58		-	
	-	500,00		500,00		-	
	-	17.391,95		17.391,95		-	
	681,33	25.490,39		26.171,72		-	
	-	916,84		916,84		-	
	-	547,86		547,86		-	
	-	2.472,06		2.472,06		-	
	-	12,57		12,57		10.652,21	dat. 6/5/2020
	2.294,00	25.518,79		27.812,79		410,00	dat. 6/5/2020
	-	1.550,00		1.550,00		-	
	-	2.000,00		2.000,00		-	
	-	1.000,00		1.000,00		-	
	268,40	-		268,40		-	
	-	2.782,57		2.782,57		-	
	1.098,00	-		1.098,00		-	
	-	-		-		51,85	dat. 6/5/2020
	561.632,49	300.728,30		862.360,79		90.904,11	

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo						Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
				5	6	7	8	9			
				riporto	953.264,90			953.264,90			
	I	9	1	Stipendi ed altri assegni fissi pers.le dip. anno 2018	10.000,00			10.000,00			
		9	6	Contributi INPDAP anno 2018	4.000,00			4.000,00			
		10	1	Vitto assistiti e aventi diritto - Cdr anno 2016	3.850,00			3.850,00			
		10	1	Vitto assistiti e aventi diritto - Cdr anno 2018	4.852,00			4.852,00			
		11	2	Riscaldamento padiglioni anno 2018	11.357,55			11.357,55			
		12	1	Vesitario, calzature, coperte e tendaggi anno 2018	4.553,58			4.553,58			
		12	2	Igiene, disinfettanti e pulizia locali anno 2017	1.207,80			1.207,80			
		12	2	Igiene, disinfettanti e pulizia locali anno 2018	1.207,80			1.207,80			
		12	5	Servizio pulizia C.d.R. anno 2018	47,09			47,09			
		12	6	Servizio pulizia R.S.A. anno 2018	47,09			47,09			
		14	1	Stipendi pers.le RSA anni 2014 e prec.	16.393,06			16.393,06			
		14	4	Fondo Artt. 38 e 39 CCNL Sanità anno 2017	559,25			559,25			
		14	4	Fondo Artt. 38 e 39 CCNL Sanità anno 2018	16.575,05			16.575,05			
		14	5	Contributi INPDAP ex CPDEL anni 2014 e prec.	5.183,67			5.183,67			
		14	6	Contributi INPDAP ex INADEL anni 2014 e prec.	2.500,00			2.500,00			
		14	7	Contributi IRAP anni 2014 e prec.	1.060,15			1.060,15			
		14	8	Contributi INAIL anno 2018	1.215,59			1.215,59			
		14	14	Fondo formazione pers.le sanitario anno 2017	1.550,00			1.550,00			
		14	15	Contributi INPDAP fondo anno 2018	3.433,50			3.433,50			
		14	17	Contributi IRAP fondo anno 2018	989,50			989,50			
		15	3	Spese per il funzionamento della RSA anno 2018	1.200,00			1.200,00			
		16	1	Commissioni concorsi e varie anno 2017	1.136,20			1.136,20			
		16	1	Commissioni concorsi e varie - anno 2 anno 2018	387,34			387,34			
		17	1	Fondo progetto assistenza ospiti anno 2017	3.007,72			3.007,72			
				Reimpiego capitali provenienti dalla vendita dell'unità immobiliare di Piazza Montectorio anni 2014 e prec.							
II	21	3			890.842,76			890.842,76			
				a riportare	1.940.421,60			1.940.421,60			

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE	
TOTALI		Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo	In più		In meno
Pagate							
10	11	12	13	14	15	16	17
	561.632,49	300.728,30		862.360,79		90.904,11	
	-	10.000,00		10.000,00		-	
	-	4.000,00		4.000,00		-	
	-	-		-		3.850,00	dat. 6/6/2006
	-	-		-		4.852,00	dat. 29/7/2020
	-	-		-		11.357,55	dat. 29/7/2020
	4.203,56	0,00		4.203,56		350,02	dat. 6/5/2020
	-	1.207,80		1.207,80		-	
	1.207,80	-		1.207,80		-	
	-	47,09		47,09		-	
	-	47,09		47,09		-	
	-	-		-		16.393,06	dat. 6/5/2009
	559,25	-		559,25		-	
	16.575,05	-		16.575,05		-	
	-	-		-		5.183,67	dat. 6/5/2020
	-	-		-		2.500,00	dat. 6/5/2020
	-	-		-		1.060,15	dat. 6/5/2020
	1.215,59	-		1.215,59		-	
	-	1.550,00		1.550,00		-	
	3.433,50	-		3.433,50		-	
	989,50	-		989,50		-	
	-	1.200,00		1.200,00		-	
	-	1.136,20		1.136,20		-	
	-	387,34		387,34		-	
	-	-		-		3.007,72	dat. 29/7/2020
	-	21.338,90		21.338,90		869.503,86	dat. 29/7/2020
	589.816,74	341.642,72		931.459,46		1.008.962,14	

[illegible][illegible]

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE	
Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		in più	in meno		
		per articolo	per capitolo				
10	11	12	13	14	15	16	17
	1.246.445,96	253.484,92	1.499.930,88			69,12	
	119.457,22		119.457,22			10.542,78	
	12.992,30		12.992,30			5.007,70	
	51.841,62	14.521,47	66.363,09			5.636,91	
	2.000,00	-	2.000,00			108.000,00	
	63.022,24	20.545,13	83.567,37			6.432,63	
	6.490,17	9.403,84	15.894,01			34.105,99	
	22.620,74	5.985,80	28.606,54			6.393,46	
	1.524.870,25	303.941,16		1.828.811,41		176.188,59	
	-	-	-			12.000,00	
	-	-	-			6.000,00	
	-	-				18.000,00	
	1.524.870,25	303.941,16		1.828.811,41	-	194.188,59	
	-	-				5.000,00	
	49.139,15	4.650,50	53.789,65	53.789,65		210,35	
	5.683,94	7.645,00	13.328,94	13.328,94		11.671,06	
	54.823,09	12.295,50		67.118,59	-	16.881,41	

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo	DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
			5	6	7	8	9
			-- TITOLO I -- SPESE EFFETTIVE --				
			Sez. I - Spese Ordinarie				
			-- SPESE PATRIMONIALI --				
			Fabbricati				
			1 Imposte e tasse	1.500.000,00		-	1.500.000,00
			2 Canonici acqua	130.000,00		-	130.000,00
			3 Prestazioni e consulenze tecniche	8.000,00	10.000,00	-	18.000,00
			4 Spese manutenzione stabili	60.000,00	12.000,00	-	72.000,00
			5 Spese tecniche per trasformazione in ASP		110.000,00		110.000,00
			6 Vigilanza notturna comprensorio istituzionale	90.000,00	-	-	90.000,00
			7 Spese legali e transazioni per fabbricati	50.000,00	-	-	50.000,00
			8 Manutenzione giardini	35.000,00	-	-	35.000,00
				1.873.000,00	132.000,00	-	2.005.000,00
			2 Patrimonio storico-artistico				
			Spese per la conservazione e il restauro dei beni del patrimonio storico-artistico	6.000,00	6.000,00		12.000,00
			2 Spese per la catalogazione e l'inventario	-	6.000,00		6.000,00
				6.000,00	12.000,00	-	18.000,00
			Totale Spese Patrimoniali	1.879.000,00	144.000,00	-	2.023.000,00
			-- SPESE DI AMMINISTRAZIONE --				
			Interessi passivi				
			1 Int.serv. tesor., ritardati pagamenti e depositi	5.000,00	-	-	5.000,00
			Spese amministratori				
			1 Indennità e rimborsi spese amministratore	73.000,00		- 19.000,00	54.000,00
			Sicurezza sul lavoro				
				25.000,00	-	-	25.000,00
			1 Applicazione normativa sicurezza lavoro L. 81/08	103.000,00	-	- 19.000,00	84.000,00
			a riportare - Spese di Amministrazione -				

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO								DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI				per capitolo	in più	in meno					
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo								
10	11	12	13	14	15	16	17				
	54.823,09	12.295,50		67.118,59	-	16.881,41					
	128.775,62	11.200,00	139.975,62			24,38					
	647.568,94	13.700,00	661.268,94			31,06					
	11.300,43		11.300,43			199,57					
	36.213,55		36.213,55			2.986,45					
	190.685,81	50.814,19	241.500,00			-					
	59.697,17	11.902,83	71.600,00			-					
	3.054,38	1.583,28	4.637,66			1.362,34					
	35.151,53		35.151,53			2.648,47					
	2.660,09		2.660,09			4.139,91					
	2.137,94		2.137,94			123,58					
	10.478,16	562,18	11.040,34			1.769,29					
	3.159,27	167,73	3.327,00			469,26					
	62.923,21	51.872,63	114.795,84			-					
	83.578,68	63.268,48	146.847,16			-					
	102.688,90	46.210,00	148.898,90			24.747,65					
	56.643,98	55.428,88	112.072,86			-					
	18.209,11	6.308,49	24.517,60			-					
	28.072,98	6.694,58	34.767,56			14.732,44					
	9.138,45		9.138,45			361,55					
	9.308,00	-	9.308,00			4.368,00					
	1.501.446,20	319.713,27	1.821.159,47		-	57.963,95					
	71.745,55	-	71.745,55			28.254,45					
	8.790,37	1.038,57	9.828,94			5.171,06					
	80.535,92	1.038,57		81.574,49		33.425,51					
	1.556.269,29	332.008,77		1.888.278,06	-	74.845,36					

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
		Articolo	Nel Bilancio		Aggiunte	Diminuite	Definite	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
				riporto - Spese di Amministrazione - Personale dipendente	103.000,00	-	19.000,00	84.000,00
	I	6						
			1	Stipendi e assegni fissi dirigenti	129.932,63	10.067,37	-	140.000,00
			2	Stipendi e altri assegni fissi pers.le dipendente amm.ne	624.300,00	37.000,00	-	661.300,00
			3	Assegni nucleo familiare pers.le amm.ne	10.500,00	1.000,00	-	11.500,00
			4	Straordinari personale amministrazione amm.ne	39.200,00	-	-	39.200,00
			5	Contributi INPDAP (ex-CPDEL e ex INADEL)	227.556,48	13.943,52	-	241.500,00
			6	Contributi IRAP	67.441,77	4.158,23		71.600,00
			7	Contributi INAIL	6.000,00			6.000,00
			8	Pers.le uff. temporeneo presidenza e segreteria generale	37.384,28	415,72		37.800,00
			9	Straordinario e salario accessorio pers.le uff. temporeneo presidenza e segreteria generale	7.454,04	-	654,04	6.800,00
			10	A.N.F. (assegni nucleo familiare) pers.le uff. temporeneo presidenza e segreteria generale	2.255,05	6,47		2.261,52
			11	Contributi INPDAP pers.le uff. temporeneo presidenza e segreteria generale	12.859,63		-	12.809,63
			12	Contributi IRAP pers.le uff. temporeneo presidenza e segreteria generale	3.811,26		-	3.796,26
			13	Fondo art. 67 - c.7 - Finanziamento P.O. - CCNL EE.I.L.	114.795,84			114.795,84
			14	Fondo art. 67 - c.3 - CCNL dipendenti (ex art. 15)	146.847,16		-	146.847,16
			15	Fondo art. 26 CCNL dirigenti	173.646,55		-	173.646,55
			16	Contrib. INPDAP fondo art. 67 e art. 26	112.072,86			112.072,86
			18	Contrib. IRAP fondo art. 67 e art. 26	24.517,60			24.517,60
			19	Acquisto tickets mensa (BPE)	49.500,00		-	49.500,00
			20	Personale agenzia interinale	9.500,00			9.500,00
			21	Incarichi di collab.profess. Staff Segret. Generale	17.182,00		-	13.676,00
					1.816.757,15	66.591,31	-	1.879.123,42
	I	7		Spese varie				
			1	Spese postali, reg.ne contratti, bolli e varie	100.000,00	-	-	100.000,00
			2	Trasporti, carburante automezzi e varie	21.000,00	-	-	15.000,00
				a riportare (parziali capitolo 7)	121.000,00	-	-	115.000,00
				a riportare	1.919.757,15	66.591,31	-	1.963.123,42

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
1	7		riporto	1.919.757,15	66.591,31	23.225,04	1.963.123,42
			riporti parziali (capitolo 7)	121.000,00	-	6.000,00	115.000,00
		4	Cancelleria, stampati e abbonamenti vari	16.000,00	-	-	16.000,00
		5	Spese legali, transazioni e varie	70.000,00	-	-	70.000,00
		6	Spese varie di amministrazione	45.000,00	3.000,00	-	48.000,00
		7	Rettifica delle entrate	10.000,00	-	-	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	61.000,00	-	-	61.000,00
				348.000,00	3.000,00	6.000,00	345.000,00
	8		Mobili e attrezzi				
		1	Acquisto mobili e attrezzi	30.000,00	-	-	30.000,00
		2	Manutenzione mobili e attrezzi	10.000,00	-	-	10.000,00
		3	Acquisto software e hardware	35.000,00	-	-	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	-	-	160.000,00
	9		Ufficio Temporaneo art. 9 comma 4 Statuto				
		1	Pers.le t.d. progetto conservazione beni patrimonio storico-artistico	37.384,28	7.659,34	-	45.043,62
		2	Straordinario e salario accessorio pers.le t.d. progetto	7.454,04	845,96	-	8.300,00
		3	Contributi INPDAP personale t.d. progetto	12.859,63	2.440,37	-	15.300,00
		4	Contributi IRAP personale t.d. progetto	3.811,26	738,74	-	4.550,00
		5	Contributi INAIL personale progetto	1.000,00	-	-	1.000,00
		6	Incarichi di collaborazione e consulenza progetto	26.020,00	5.204,00	-	31.224,00
		7	Acquisto ticket mensa (BPE) personale t.d. progetto	2.700,00	-	-	2.700,00
				91.229,21	16.888,41	-	108.117,62
			Totale Spese di Amministrazione	2.518.986,36	86.479,72	29.225,04	2.576.241,04

	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
	Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		in più	in meno	
			per articolo	per capitolo			
	11	12	13	14	15	16	17
	1.556.269,29	332.008,77		1.888.278,06	-	74.845,36	
	80.535,92	1.038,57		81.574,49		33.425,51	
	7.292,00	1.962,98	9.254,98			6.745,02	
	18.617,88	48.648,15	67.266,03			2.733,97	
	39.854,21	6.015,44	45.869,65			2.130,35	
	3.311,06		3.311,06			6.688,94	
	5.980,00	700,00	6.680,00			3.320,00	
	11.183,34	2.114,71	13.298,05			1.701,95	
	59.026,58		59.026,58			1.973,42	
	225.800,99	60.479,85		286.280,84		58.719,16	
	10.013,21	-	10.013,21			19.986,79	
	2.602,26	1.952,00	4.554,26			5.445,74	
	177,00	4.928,00	5.105,00			29.895,00	
	28.790,73	4.697,00	33.487,73			26.512,27	
	21.177,24	1.048,75	22.225,99			2.774,01	
	62.760,44	12.625,75		75.386,19		84.613,81	
	41.673,38	-	41.673,38			3.370,24	
	5.855,90	-	5.855,90			2.444,10	
	12.498,30	1.165,96	13.664,26			1.635,74	
	3.799,40	350,32	4.149,72			400,28	
		-	-			1.000,00	
	26.006,00	5.204,00	31.210,00			14,00	
		2.688,00	2.688,00			12,00	
	89.832,98	9.408,28		99.241,26	-	8.876,36	
	1.934.663,70	414.522,65		2.349.186,35	-	227.053,69	

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		in più	in meno		
		per articolo	per capitolo				
10	11	12	13	14	15	16	17
	711.526,91	15.450,00	726.976,91			23,09	
	5.430,77		5.430,77			1.069,23	
	67.143,90	6.104,04	73.247,94			24,06	
	13.741,06	-	13.741,06			258,94	
	137.373,97	58.585,43	195.959,40			0,01	
	20.455,49	65.421,36	85.876,85			-	
	175.552,13	32.864,38	208.416,51			-	
	54.268,12	7.531,88	61.800,00			-	
	18.560,00		18.560,00			6.440,00	
	35.407,36	45.423,28	80.830,64			-	
	12.531,22	11.424,86	23.956,08			-	
	3.269,00	297,00	3.566,00			1.434,00	
	-	-	-			12.000,00	
	39.114,35	-	39.114,35			26.885,65	
	1.294.374,28	243.102,23	1.537.476,51			48.134,98	
	167.066,54	37.493,92	204.560,46			10.439,54	
	172.252,47	33.532,23	205.784,70			4.215,30	
	339.319,01	71.026,15	410.345,16			14.654,84	
	29,90		29,90			7.470,10	
	-	-	-			7.500,00	
	35.611,80	3.208,60	38.820,40			179,60	
	35.641,70	3.208,60	38.850,30			15.149,70	
	1.633.693,29	314.128,38	1.947.821,67		-	62.789,82	

[illegible]

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
1	2	3	4		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
Numero d'ordine				5	6	7	8	9
				riporto Spese per l'Assistenza	2.123.248,19	-	- 112.636,70	2.010.611,49
				riporto (parziali capitolo 12)	82.000,00	-	- 28.000,00	54.000,00
I	12	4		Servizio lavanderia RSA	67.000,00	-	- 28.000,00	39.000,00
			5	Servizio di pulizia Casa di Riposo	66.000,00	-	- 4.000,00	62.000,00
			6	Servizio di pulizia R.S.A.	66.000,00	-	- 4.000,00	62.000,00
			7	Acquisto materiale per igiene personale e pulizia	20.000,00	-	-	20.000,00
			8	Disinfestazione e derattizzazione	5.000,00	-	-	5.000,00
			9	Noleggio cassoni raccolta differenziata	5.000,00	-	-	5.000,00
					311.000,00	-	- 64.000,00	247.000,00
I	13			<u>Illuminazione e riscaldamento edifici istituzionali</u>				
			1	Illuminazione edifici istituzionali	360.000,00	-	-	360.000,00
			2	Gestione centrali termiche edifici istituzionali	130.000,00	-	-	130.000,00
					490.000,00	-	-	490.000,00
I	14			<u>Spese varie reparti di assistenza</u>				
			1	Acquisto materiale sanitario	25.000,00	-	-	25.000,00
			2	Smaltimento rifiuti speciali	8.500,00	-	-	8.500,00
			3	Acquisto farmaci per la RSA	5.000,00	-	-	5.000,00
			4	Spese per il funzionamento RSA e Casa di Riposo	44.000,00	-	-	44.000,00
			5	Acquisto attrezzature per reparti di assistenza	15.000,00	-	-	15.000,00
			6	Spese varie per il culto	4.000,00	-	-	4.000,00
					101.500,00	-	-	101.500,00
				Totale Spese per l'Assistenza	3.025.748,19	-	- 176.636,70	2.849.111,49
				RIPILOGO SPESE EFFETTIVE ORDINARIE				
				Totale Spese Patrimoniali	1.879.000,00		-	2.023.000,00
				Totale Spese di Amministrazione	2.518.986,36		- 29.225,04	2.576.241,04
				Totale Spese per l'Assistenza	3.025.748,19		- 176.636,70	2.849.111,49
				Totale spese effettive ordinarie	7.423.734,55	- 230.479,72	- 205.861,74	7.448.352,53

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO								DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
Indicazione allegati e numero del	Pagate	Da pagare o residui passivi	TOTALI		in più	in meno					
			per articolo	per capitolo							
10	11	12	13	14	15	16	17				
	1.633.693,29	314.128,38		1.947.821,67	-	62.789,82					
	35.641,70	3.208,60		38.850,30		15.149,70					
	35.611,80	3.208,60	38.820,40			179,60					
	51.264,40	10.707,15	61.971,55			28,45					
	51.264,40	10.707,14	61.971,54			28,46					
	1.132,16		1.132,16			18.867,84					
	2.664,37	684,77	3.349,14			1.650,86					
	-	-	-			5.000,00					
	177.578,83	28.516,26		206.095,09		40.904,91					
	253.772,02	-	253.772,02			106.227,98					
	89.096,29	37.233,08	126.329,37			3.670,63					
	342.868,31	37.233,08		380.101,39		109.898,61					
	9.142,91	1.135,37	10.278,28			14.721,72					
	5.010,96	2.910,99	7.921,95			578,05					
	-	-	-			5.000,00					
	28.079,34	4.072,80	32.152,14			11.847,86					
	3.224,00	2.180,89	5.404,89			9.595,11					
	453,50	-	453,50			3.546,50					
	45.910,71	10.300,05		56.210,76		45.289,24					
	2.200.051,14	390.177,77		2.590.228,91		258.882,58					
	1.524.870,25	303.941,16		1.828.811,41	-	194.188,59					
	1.934.663,70	414.522,65		2.349.186,35	-	227.054,69					
	2.200.051,14	390.177,77		2.590.228,91		258.882,58					
	5.659.585,09	1.108.641,58		6.768.226,67		680.125,86					

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO			DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite				
SPESE STRAORDINARIE										
I	16		Spese straordinarie varie e patrimoniali							
	1	1	Commissioni varie - concorsi e appalti - Corresponsione indennita perdita avviamento commerciale - art. 34 L. 392/78	-	-	15.000,00				
	5	5	Definizione contenzioso Ellor Ristorazione S.p.A.	50.351,22	-	50.351,22				
	6	6	Contributo straordinario IPAB Santa Margherita	153.627,59	-	153.627,59				
	7	7		80.000,00	-	80.000,00				
				283.978,81	-	298.978,81				
I	17									
	1	1	Progetto di assistenza e volontariato ospiti	-	-	30.000,00				
	2	2	Progetti per partecipazione iniziative e eventi	-	-	-				
	3	3	Promozione manifestazioni varie	-	-	-				
	4	4	Organizzazione Festa S. Patrono			15.000,00				
				45.000,00	-	45.000,00				
			Totale spese effettive straordinarie	283.978,81	-	343.978,81				
			Totale spese effettive ordinarie	230.479,72	-	7.448.352,53				
				283.978,81	-	343.978,81				
			Totale spese effettive ordinarie e straordinarie	514.458,53	-	7.792.331,34				
	19		FONDO RISCHI E FONDO CREDITI							
	2	2	Accantonamento fondo rischi per contenziosi	1.263.644,51	-	2.690.016,92				
	3	3	Accantonamento fondo crediti di dubbia esigibilità	-	-	1.400.000,00				
				1.263.644,51	-	4.090.016,92				
	20		FONDO DI RISERVA	-	-	111.484,71				
			Totale Uscite Effettive	1.778.103,04	-	11.993.832,97				

[illegible]

2223

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME STANZIATE			
1	2	3	4		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
Numero d'ordine				Articolo				
					5			
					--- TITOLO III ---			
					-- PARTITE DI GIRO --			
	III							
		22						
			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	110.000,00	-	110.000,00
			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 da terzi	10.000,00		10.000,00
			14		Ritenute IVA c/ Erario su fatture fornitori	400.000,00		400.000,00
					Totale Uscite - Partite di Giro -	1.710.500,00	-	1.710.500,00

(C.C.)

Il Conto Finanziario del Tesoriere (Cassiere o Contabile) ha perciò il seguente risultato:

		Cassa	Residui	TOTALE
Avanzo di cassa esercizio 2018		8.210.622,78		
Somme dell'ENTRATA (col.10, 11 e 12) come alla parte prima	EURO	10.299.577,31	1.875.695,47	20.385.895,56
Somme dell'USCITA (col. 11, 12 e 13) come alla parte seconda	EURO	7.467.255,31	2.348.770,83	9.816.026,14
Avanzo di cassa	EURO	11.042.944,78		
Avanzo dei residui	EURO		- 473.075,36	
Risultanza alla fine dell'esercizio 2019				
Rimanenza amministrativa in attivo	EURO			10.569.869,42

Avanzo di cassa a credito del Tesoriere o Contabile euro undicimilioniquarantaduemilanovecentoquarantaquattro/78

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio
Dott.ssa Roberta Valli

Il Segretario Generale
Dott. Claudio Panella

Il Commissario Straordinario
Dott. Vincenzo Gagliani Caputo

Risultato definitivo del Conto Finanziario deliberato dall'Amministrazione

Avanzo di cassa esercizio 2018	EURO	8.210.622,78
Caricamento in denaro (colonna 10, della parte I)	EURO	10.299.577,31
Scaricamento in carte contabili (colonna 11, della parte II)	EURO	7.467.255,31
Fondo cassa alla chiusura dell'esercizio 2019	EURO	11.042.944,78
Disavanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2019	EURO	-
Residui attivi (colonna 11 della parte I)	EURO	1.875.695,47
Debito del contabile	EURO	
Credito del contabile	EURO	12.918.640,25
Residui passivi (colonna 12 della parte II)	EURO	2.348.770,83
Rimanenza attiva dell'esercizio (avanzo amministrativo)	EURO	10.569.869,42
Rimanenza passiva dell'esercizio (disavanzo amministrativo)	EURO	

Roma lì, 31 dicembre 2019

Il Commissario Straordinario
Dott. Vincenzo Gagliani Caputo

ISTITUTO ROMANO SAN MICHELE

ELENCO ACCERTAMENTI A RESIDUO ATTIVO		Totale residuo fine esercizio
ANNI 2018 e precedenti		
01 E 2016 1.1.00.001.01 DA INQUILINI PRIVATI		119.166,62
01 E 2017 1.1.00.001.01 DA INQUILINI PRIVATI		130.000,08
01 E 2018 1.1.00.001.01 DA INQUILINI PRIVATI		3,96
01 E 2018 1.1.00.001.01 DA INQUILINI PRIVATI		130.779,96
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - FITTI DA PRIVATI		379.950,62
01 E 2006 1.1.00.004.01 RETTE DA COMUNE DI ROMA		9.459,06
01 E 2016 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		928,74
01 E 2016 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		3.384,68
01 E 2017 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		5.902,41
01 E 2017 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		3.000,12
01 E 2017 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		3.000,12
TOTALE CAPITOLO 4 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTO RETTE OSPITI C.d.R. DA ROMA CAPITALE		25.675,13
01 E 2003 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.704,31
01 E 2008 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		568,10
01 E 2011 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.080,00
01 E 2011 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.862,38
01 E 2011 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.789,88
01 E 2012 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.108,80
01 E 2012 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		6.480,84
01 E 2012 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		866,72
01 E 2013 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.108,08
01 E 2013 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		6.588,84
01 E 2014 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.115,88
01 E 2014 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		6.540,53
01 E 2014 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		2.550,42
01 E 2014 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.737,00
01 E 2015 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.115,88
01 E 2015 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		8.523,60
01 E 2015 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		530,07
01 E 2016 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.115,88
01 E 2016 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		2.478,24
01 E 2016 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		7.103,00
01 E 2016 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		804,92
01 E 2016 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.412,24
01 E 2017 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		1.115,88
01 E 2017 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		2.478,24
01 E 2017 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		66,24
01 E 2017 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		6.742,90
01 E 2017 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		4.779,50
01 E 2018 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		3.037,58
01 E 2018 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		2.478,24
01 E 2018 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		2.226,24
01 E 2018 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		8.523,60
01 E 2018 1.1.00.004.02 RETTE DA PRIVATI		3.632,42
TOTALE CAPITOLO 4 ARTICOLO 2 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RETTE C.d.R. PRIVATI		93.266,45
01 E 2018 1.1.00.005.01 CONTRIBUTI RETTE DA ROMA CAPITALE		88.529,82
TOTALE CAPITOLO 5 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTO RETTE OSPITI R.S.A. DA ROMA CAPITALE		88.529,82
01 E 2009 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		13,90
01 E 2010 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		319,83
01 E 2011 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		4.738,68
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		474,74
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		7.011,84
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		8.979,24
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		581,72
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		246,48
01 E 2012 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI		2.004,75

01 E 2013 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.955,80	
01 E 2013 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.562,24	
01 E 2013 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	9.136,74	
01 E 2013 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	3.458,54	
01 E 2014 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.430,84	
01 E 2014 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.063,24	
01 E 2015 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.102,60	
01 E 2015 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.484,44	
01 E 2015 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.858,40	
01 E 2015 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.040,08	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	5.138,49	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	840,04	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	17.712,00	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.174,13	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	9.590,47	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	433,59	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	3.022,89	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.918,80	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	13.172,64	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	268,25	
01 E 2016 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	7.380,00	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	17.712,00	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	17.958,00	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.186,75	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	222,01	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	10.381,20	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	7.442,62	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.460,00	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	246,00	
01 E 2017 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.109,03	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	13.570,02	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	4.821,60	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.642,00	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.410,80	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.197,70	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.908,67	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	16.517,71	
01 E 2018 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	16,98	
TOTALE CAPITULO 5 ARTICOLO 3 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RETTE R.S.A. PRIVATI		247.918,49
01 E 2017 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMIN	1.205,00	
TOTALE CAPITULO 6 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO		1.205,00
01 E 2018 1.1.00.007.03 RIMBORSI ALTRI A.P. PERSONALE COMANDATO	680,96	
TOTALE CAPITULO 7 ARTICOLO ANNI 2018 E PRECEDENTI - RIMBORSI ALTRI A.P. PERSONALE COMANDATO		680,96
01 E 2014 3.1.00.010.11 RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	7.036,46	
01 E 2014 3.1.00.010.11 RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	632,12	
01 E 2014 3.1.00.010.11 RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	2.737,60	
TOTALE CAPITULO 10 ARTICOLO 11 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE		10.406,18
01 E 2017 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	1.300,00	
01 E 2018 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	1.307,80	
TOTALE CAPITULO 10 ARTICOLO 14 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RITENUTE IVA C/ERARIO SU FATTURE FORNITORI		2.607,80
Totale residui attivi anni 2018 e precedenti (a)		850.240,45

ANNO 2019	Totale residuo fine esercizio
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	8.108,36
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	6.462,85
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	10.100,00
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	1,18
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	0,70
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	49,70

01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	1,67	
01 E 2019 1.1.00.001.01 FITTI DA INQUILINI PRIVATI	7,94	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 1 ANNO 2019 - FITTI DA PRIVATI		24.732,40
01 E 2019 1.1.00.001.02 FITTI DA ROMA CAPITALE	56.000,00	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 2 ANNO 2019 - FITTI DA ROMA CAPITALE		56.000,00
01 E 2019 1.1.00.001.03 FITTI DA ASL RM/C COMPENSORIO	258.654,56	
01 E 2019 1.1.00.001.03 FITTI DA ASL RM/C COMPENSORIO	51.392,24	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 3 ANNO 2019 - FITTI DA ASL RM2		310.046,80
01 E 2019 1.1.00.003.03 INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	7.866,76	
TOTALE CAPITOLO 3 ARTICOLO 3 ANNO 2019 - INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		7.866,76
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	1.181,70	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	1.194,93	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	25.651,38	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	7.111,65	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	553,86	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	563,04	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	2.415,92	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	8.105,20	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	2.396,60	
01 E 2019 1.1.00.004.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	4.849,32	
TOTALE CAPITOLO 4 ARTICOLO 1 ANNO 2019 - CONTRIBUTO RETTE QUOTA ALBERGHERIA OSPITI C.d.R. DA ROMA CAPITALE		54.023,60
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	6.901,46	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	2.478,24	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	2.226,24	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	39,60	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	8.523,60	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	13,68	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	23,10	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	1.433,91	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	220,75	
01 E 2019 1.1.00.004.02 RETTE RICOVERO QUOTA ALBERGHERIA DA PRIVATI	510,14	
TOTALE CAPITOLO 4 ARTICOLO 2 ANNO 2019 - RETTE OSPITI C.d.R. PRIVATI		22.370,72
01 E 2019 1.1.00.005.01 CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHERIA DA ROMA CAPITALE	201.023,97	
TOTALE CAPITOLO 5 ARTICOLO 1 ANNO 2019 - CONTRIBUTO RETTE OSPITI R.S.A. DA ROMA CAPITALE		201.023,97
01 E 2019 1.1.00.005.02 RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	57.859,20	
01 E 2019 1.1.00.005.02 RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	60.565,20	
01 E 2019 1.1.00.005.02 RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	110.945,40	
TOTALE CAPITOLO 5 ARTICOLO 2 ANNO 2019 - RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO		229.369,80
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	3.625,27	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	99,22	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.475,80	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	13,53	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	719,05	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	4,80	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	129,78	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	939,22	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	848,30	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	289,34	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	6.212,30	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	4.797,68	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	1.568,00	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	49,20	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	17.958,00	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	84,60	
01 E 2019 1.1.00.005.03 RETTE DA PRIVATI	2.554,10	
TOTALE CAPITOLO 5 ARTICOLO 3 ANNO 2019 - RETTE OSPITI R.S.A. PRIVATI		41.368,19
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	2.152,28	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	4.212,99	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	1.670,41	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	833,01	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	826,35	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	1.586,63	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	3.159,25	

01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	2.209,30	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	1.886,24	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	3.621,67	
01 E 2019 1.1.00.006.01 RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO	70,00	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 1 ANNO 2019 - RIMBORSI DA PRIVATI O DA ENTI PER SOMMINISTRAZIONI A PAGAMENTO		22.228,13
01 E 2019 1.1.00.007.02 RECUPERI E RETTIFICA DELL'USCITA	820,47	
01 E 2019 1.1.00.007.02 RECUPERI E RETTIFICA DELL'USCITA	1.189,64	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 2 ANNO 2019 - RECUPERI E RETTIFICA DELL'USCITA		2.010,11
01 E 2019 1.1.00.007.03 RIMBORSI ALTRI A.P. PERSONALE COMANDATO	18.371,76	
01 E 2019 1.1.00.007.03 RIMBORSI ALTRI A.P. PERSONALE COMANDATO	11.402,60	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 3 ANNO 2019 - RIMBORSI DA ALTRE A.P. PERSONALE COMANDATO		29.774,36
01 E 2019 3.1.00.010.08 RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO	4.000,00	
CAPITOLO 10 ARTICOLO 8 ANNO 2019 - RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO		4.000,00
01 E 2019 3.1.00.010.10 RITENUTE VARIE	3.777,51	
01 E 2019 3.1.00.010.10 RITENUTE VARIE	2.986,22	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 10 ANNO 2019 - RITENUTE VARIE		6.763,73
01 E 2019 3.1.00.010.11 RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	1.559,88	
01 E 2019 3.1.00.010.11 RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	1.559,88	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 11 ANNO 2019 - RIMBORSO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE		3.119,76
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	0,13	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	33,50	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	36,00	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	269,75	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	7.759,64	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	977,45	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	276,57	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	86,04	
01 E 2019 3.1.00.010.12 RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONI CONTRATTI	1.317,61	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 12 ANNO 2019 - RIMBORSO SPESE REGISTRAZIONE CONTRATTI		10.756,69
Totale residui attivi anno 2019 (b)		1.025.455,02
Totale residui attivi anno 2019 e precedenti (a+b)		1.875.695,47

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio
Dott.ssa Roberta Valli

ELENCO IMPEGNI A RESIDUO PASSIVO		Totale residuo fine esercizio
ANNI 2018 e precedenti		
01 U 2017 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	854,00	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 4 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SPESE MANUTENZIONE STABILI		854,00
01 U 2015 1.1.00.001.07 CONSULENZE LEGALI E TRANSAZIONI	1.988,68	
01 U 2017 1.1.00.001.07 CONSULENZE E SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	11.389,60	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 7 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONSULENZE LEGALI E TRANSAZIONI		13.378,28
01 U 2018 1.1.00.006.01 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSO	1.970,00	
AMMINISTRAZIONE		1.970,00
01 U 2018 1.1.0.006.04 CONTRIBUTI INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	750,00	
CAPITOLO 6 ARTICOLO 4 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTI INPDAP		750,00
01 U 2016 1.1.00.006.13 FONDO ART. 15 CCNL DIPENDENTI ENTI LOCALI	215,14	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 13 ANNI 2018 E PRECEDENTI - FONDO ART. 15 CCNL ENTI LOCALI		215,14
01 U 2014 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	20.296,28	
01 U 2014 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	1.410,75	
01 U 2014 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	12.467,96	
01 U 2015 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	32.097,57	
01 U 2015 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	13.878,71	
01 U 2016 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	2.313,12	
01 U 2016 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	7.723,83	
01 U 2017 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	12.206,25	
01 U 2018 1.1.00.006.14 FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI	1.575,00	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 14 ANNI 2018 E PRECEDENTI - FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI ENTI LOCALI		103.969,47
01 U 2014 1.1.00.006.16 CONTRIBUTI INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	25.617,28	
01 U 2015 1.1.00.006.16 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 15 E 26	19.646,00	
01 U 2016 1.1.00.006.16 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 15 E 26	15.999,20	
01 U 2017 1.1.00.006.16 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 15 E 26	3.859,99	
01 U 2018 1.1.00.006.16 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 15 E 26	9.648,14	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 16 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTI INPDAP FONDO ART. 15 e 26 CCNL ENTI		74.770,61
01 U 2014 1.1.00.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 15 E 26	8.186,80	
01 U 2015 1.1.00.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 15 E 26	3.567,32	
01 U 2016 1.1.00.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 15 E 26	4.334,85	
01 U 2017 1.1.00.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 15 E 26	1.142,84	
01 U 2018 1.1.00.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 15 E 26	2.970,90	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 18 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTI IRAP FONDO ART. 15 e 26 CCNL ENTI		20.202,71
01 U 2016 1.1.0.007.01 POSTALI, REG.NE CONTRATTI, BOLLI E VARIE	473,09	
01 U 2016 1.1.0.007.01 POSTALI, REG.NE CONTRATTI, BOLLI E VARIE	167,58	
01 U 2017 1.1.00.007.01 POSTALI, REG.NE CONTRATTI, BOLLI E VARIE	268,40	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - POSTALI, REG.NE CONTRATTI, BOLLI E VARIE		909,07
01 U 2018 1.1.00.007.02 TRASPORTI, CARBURANTE AUTOMEZZI E VARIE	406,22	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 2 ANNI 2018 E PRECEDENTI - TRASPORTI, CARBURANTE AUTOMEZZI E VARIE		406,22
01 U 2017 1.1.00.007.03 ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO UFFICI ED	14,76	
01 U 2017 1.1.00.007.03 ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO UFFICI ED	14,43	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 3 ANNI 2018 E PRECEDENTI - ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO UFFICI ED ALTRI		29,19
01 U 2014 1.1.00.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	3.090,58	
01 U 2016 1.1.00.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	500,00	
01 U 2017 1.1.00.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	15.220,37	
01 U 2017 1.1.00.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	2.171,58	
01 U 2018 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	3.647,80	
01 U 2018 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	13.978,37	
01 U 2018 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	6.792,21	
01 U 2018 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	279,01	
01 U 2018 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	793,00	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 5 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE		46.472,92
01 U 2012 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	916,84	
01 U 2015 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	547,86	
01 U 2016 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.268,80	
01 U 2016 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	203,26	
01 U 2016 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.000,00	
01 U 2018 1.1.00.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	12,57	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 6 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE		3.949,33

01 U 2005 1.1.0.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	390,00	
01 U 2005 1.1.0.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	2.727,65	
01 U 2006 1.1.0.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	4.850,00	
01 U 2006 1.1.0.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	6.792,65	
01 U 2007 1.1.00.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	6.142,65	
01 U 2008 1.1.00.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	4.615,84	
01 U 2017 1.1.00.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	1.550,00	
01 U 2018 1.1.00.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE DI	2.000,00	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 8 ANNI 2018 E PRECEDENTI - FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	29.068,79	
01 U 2016 1.1.00.007.10 ASSICURAZIONI VARIE	1.000,00	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 6 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.000,00	
01 U 2018 1.1.00.008.02 MANUTENZIONE MOBILI E ATTREZZI	2.782,57	
TOTALE CAPITOLO 8 ARTICOLO 2 ANNI 2018 E PRECEDENTI - MANUTENZIONE MOBILI E ATTREZZI	2.782,57	
01 U 2018 1.1.00.009.01 STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSON	10.000,00	
ASSISTENZA	10.000,00	
01 U 2018 1.1.0.009.06 CONTRIBUTI INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	4.000,00	
CAPITOLO 9 ARTICOLO 6 ANNI 2018 E PRECEDENTI - CONTRIBUTI INPDAP	4.000,00	
01 U 2017 1.1.00.012.02 IGIENE, DISINFETTANTI E PULIZIA LOCALI	1.207,80	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 2 ANNI 2018 E PRECEDENTI - IGIENE, DISINFETTANTI E PULIZIA LOCALI	1.207,80	
01 U 2018 1.1.00.012.05 SERVIZIO DI PULIZIA CASA DI RIPOSO	47,09	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 5 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SERVIZIO PULIZIA CASA DI RIPOSO	47,09	
01 U 2018 1.1.00.012.06 SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.	47,09	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 6 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SERVIZIO PULIZIA RSA	47,09	
01 U 2017 1.1.00.014.14 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE SANITARIO	1.550,00	
TOTALE CAPITOLO 14 ARTICOLO 14 ANNI 2018 E PRECEDENTI - FONDO PER LA FORMAZIONE PERSONALE SANITARIO	1.550,00	
01 U 2018 1.1.00.015.03 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO R.S.A.	1.200,00	
TOTALE CAPITOLO 15 ARTICOLO 3 ANNI 2018 E PRECEDENTI - SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLA RSA	1.200,00	
01 U 2017 1.2.00.016.01 COMMISSIONI VARIE - CONCORSI E APPALTI -	619,75	
01 U 2017 1.2.00.016.01 COMMISSIONI VARIE - CONCORSI E APPALTI -	516,45	
01 U 2018 1.2.00.016.01 COMMISSIONI VARIE - CONCORSI E APPALTI -	387,34	
TOTALE CAPITOLO 16 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - COMMISSIONI VARIE CONCORSI E APPALTI	1.523,54	
01 U 2008 2.1.00.021.03 REIMPIEGO CAPITALI PROVENIENTI DA ALIENA	8.016,50	
01 U 2008 2.1.00.021.03 REIMPIEGO CAPITALI PROVENIENTI DA ALIENA	9.516,00	
01 U 2008 2.1.00.021.03 REIMPIEGO CAPITALI PROVENIENTI DA ALIENA	3.806,40	
TOTALE CAPITOLO 21 ARTICOLO 3 ANNI 2018 E PRECEDENTI - REIMPIEGO DI CAPITALI PROVENIENTI DA ALIENAZIONE	21.338,90	
01 U 1996 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	5.701,68	
01 U 1997 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	14.770,67	
01 U 1999 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	568,10	
01 U 2005 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.704,12	
01 U 2006 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2006 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.083,20	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2007 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.737,00	
01 U 2008 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	981,00	
01 U 2008 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.771,80	
01 U 2011 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.851,60	
01 U 2011 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.400,00	
01 U 2011 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.850,00	
01 U 2011 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.851,60	
01 U 2014 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	22.500,00	
01 U 2015 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2015 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2015 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2015 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2016 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2016 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2016 3.1.0.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	350.000,00	
01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	

fe

01 U 2017 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.867,70	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,50	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2018 3.1.00.022.01 RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 1 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RESTITUZIONE DEPOSITI FITTI E RETTE	467.943,61	
01 U 2014 3.1.00.022.11 VERSAMENTO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	3.433,70	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 11 ANNI 2018 E PRECEDENTI - VERSAMENTO ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	3.433,70	
01 U 2018 3.1.00.022.13 RESTITUZIONE SOMME ANTICIPATE DA TERZI	451,87	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 13 ANNI 2018 E PRECEDENTI - RESTITUZIONE SOMME ANTICIPATE DA TERZI	451,87	
Totale residui passivi anni 2018 e precedenti a)	813.471,90	

ANNI 2019	Totale residuo fine esercizio	
01 U 2019 1.1.0.001.01 IMPOSTE E TASSE	89.584,92	
01 U 2019 1.1.0.001.01 IMPOSTE E TASSE	163.900,00	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 1 - IMPOSTE E TASSE	253.484,92	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	3.607,18	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	976,00	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	2.341,46	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	1.523,65	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	878,40	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	642,24	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	3.393,54	
01 U 2019 1.1.0.001.04 SPESE MANUTENZIONE STABILI	1.159,00	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 4 - SPESE MANUTENZIONE STABILI	14.521,47	
01 U 2019 1.1.0.001.06 VIGILANZA NOTTURNA COMPRESORIO ISTITUZI	14.074,51	
01 U 2019 1.1.0.001.06 VIGILANZA NOTTURNA COMPRESORIO ISTITUZI	6.470,62	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 6 - VIGILANZA NOTTURNA COMPRESORIO ISTITUZIONALE	20.545,13	
01 U 2019 1.1.0.001.07 CONSULENZE E SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	2.500,00	
01 U 2019 1.1.0.001.07 CONSULENZE E SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	3.500,00	
01 U 2019 1.1.0.001.07 CONSULENZE E SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	3.403,84	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 7 - CONSULENZE, SPESE LEGALI E TRANSAZIONI	9.403,84	
01 U 2019 1.1.0.001.08 MANUTENZIONE GIARDINI	3.997,20	
01 U 2019 1.1.0.001.08 MANUTENZIONE GIARDINI	1.988,60	
TOTALE CAPITOLO 1 ARTICOLO 8 - MANUTENZIONE GIARDINI	5.985,80	
01 U 2019 1.1.0.004.01 INDENNITA' AMMINISTRATORI	4.650,50	
TOTALE CAPITOLO 4 ARTICOLO 1 - INDENNITA' AMMINISTRATORI	4.650,50	
01 U 2019 1.1.0.005.01 APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	6.000,00	
01 U 2019 1.1.0.005.01 APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	1.525,00	
01 U 2019 1.1.0.005.01 APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	120,00	
TOTALE CAPITOLO 5 ARTICOLO 1 - APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	7.645,00	
01 U 2019 1.1.0.006.01 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	11.200,00	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 1 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISS DIRIGENTI	11.200,00	
01 U 2019 1.1.0.006.02 STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE AMM.NE	13.700,00	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 2 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE AMMINISTRAZIONE	13.700,00	
01 U 2019 1.1.0.006.05 CONTRIBUTI INPDAP (ex CPDEL e ex INADEL)	50.814,19	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 5 - CONTRIBUTI INPDAP	50.814,19	
01 U 2019 1.1.0.006.06 CONTRIBUTI IRAP	11.902,83	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 6 - CONTRIBUTI IRAP	11.902,83	
01 U 2019 1.1.0.006.07 CONTRIBUTI INAIL	1.583,28	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 7 - CONTRIBUTI INAIL	1.583,28	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 11 - CONTRIBUTI INPDAP PERS.LE UFF.TEMPORANEO PRESIDENZA E SEGRETERIA	562,18	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 12 - CONTRIBUTI IRAP PERS.LE UFF.TEMPORANEO PRESIDENZA E SEGRETERIA	167,73	
01 U 2019 1.1.00.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	1.875,18	
01 U 2019 1.1.00.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	1.875,18	

10

01 U 2019 1.1.00.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	1.890,40	
01 U 2019 1.1.00.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	1.261,01	
01 U 2019 1.1.00.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	502,94	
01 U 2019 1.1.0.006.13 FONDO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL EE.LL.	44.467,92	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 13 - FONDO ART. 67 - C.3 - FINANZIAMENTO P.O. CCNL ENTI LOCALI		51.872,63
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	475,67	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	3.000,00	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	1.018,73	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	7.133,73	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	13.694,46	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	4.620,00	
01 U 2019 1.1.00.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	11.200,00	
01 U 2019 1.1.0.006.14 FONDO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI (EX ART.15)	22.125,89	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 14 - FONDO ART. 67 c.3 - DIPENDENTI CCNL ENTI LOCALI		63.268,48
01 U 2019 1.1.00.006.15 FONDO ART. 26-CCNL DIRIGENTI	20.296,28	
01 U 2019 1.1.00.006.15 FONDO ART. 26-CCNL DIRIGENTI	17.844,02	
01 U 2019 1.1.00.006.15 FONDO ART. 26-CCNL DIRIGENTI	8.069,70	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 15 - FONDO ART. 26 CCNL DIRIGENTI ENTI LOCALI		46.210,00
01 U 2019 1.1.0.006.16 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ART. 67 E 26	55.428,88	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 16 - CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 67 E 26		55.428,88
01 U 2019 1.1.0.006.18 CONTRIBUTI IRAP FONDO ART. 67 E 26	6.308,49	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 18 - CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 67 E 26		6.308,49
01 U 2019 1.1.0.006.19 ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE)	6.694,58	
TOTALE CAPITOLO 6 ARTICOLO 19 - ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE)		6.694,58
01 U 2019 1.1.0.007.02 TRASPORTI, CARBURANTE AUTOMEZZI E VARIE	1.038,57	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 2 - TRASPORTI, CARBURANTE AUTOMEZZI E VARIE		1.038,57
01 U 2019 1.1.0.007.04 CANCELLERIA, STAMPATI E ABBONAMENTI VARI	1.962,98	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 4 - CANCELLERIA, STAMPATI E ABBONAMENTI VARI		1.962,98
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	30.196,17	
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	3.887,14	
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	4.727,10	
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	1.268,80	
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	7.809,48	
01 U 2019 1.1.0.007.05 SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE	759,46	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 5 - SPESE LEGALI, TRANSAZIONI E VARIE		48.648,15
01 U 2019 1.1.0.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	41,27	
01 U 2019 1.1.0.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	55,02	
01 U 2019 1.1.0.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	2.846,73	
01 U 2019 1.1.0.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.556,84	
01 U 2019 1.1.0.007.06 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE	1.515,58	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 6 - SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE		6.015,44
01 U 2019 1.1.0.007.08 FONDO PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	700,00	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 8 - FONDO PER LA FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE		700,00
01 U 2019 1.1.0.007.09 SERVIZIO DI REVISIONE NUCLEO DI VALUTAZIONE	2.114,71	
TOTALE CAPITOLO 7 ARTICOLO 9 - SERVIZIO DI REVISIONE E NUCLEO DI VALUTAZIONE		2.114,71
01 U 2019 1.1.0.008.02 MANUTENZIONE MOBILI E ATTREZZI	1.952,00	
TOTALE CAPITOLO 8 ARTICOLO 2 - MANUTENZIONE MOBILI E ATTREZZI		1.952,00
01 U 2019 1.1.0.008.03 ACQUISTO SOFTWARE E HARDWARE	2.928,00	
01 U 2019 1.1.0.008.03 ACQUISTO SOFTWARE E HARDWARE	2.000,00	
TOTALE CAPITOLO 8 ARTICOLO 3 - ACQUISTO SOFTWARE E HARDWARE		4.928,00
01 U 2019 1.1.0.008.04 ASSISTENZA E MANUTENZIONE SERVIZIO INFORMAT.	3.050,00	
01 U 2019 1.1.0.008.04 ASSISTENZA E MANUTENZIONE SERVIZIO INFORMAT.	732,00	
01 U 2019 1.1.0.008.04 ASSISTENZA E MANUTENZIONE SERVIZIO INFORMAT.	915,00	
TOTALE CAPITOLO 8 ARTICOLO 4 - ASSISTENZA E MANUTENZIONE SERVIZIO INFORMATICO		4.697,00
01 U 2019 1.1.0.008.05 SPESE VARIE SERVIZIO INFORMATICO	860,39	
01 U 2019 1.1.0.008.05 SPESE VARIE SERVIZIO INFORMATICO	188,36	
TOTALE CAPITOLO 8 ARTICOLO 5 - SPESE VARIE SERVIZIO INFORMATICO		1.048,75
TOTALE CAPITOLO 9 ARTICOLO 3 - CONTRIBUTI INPDAP PERSONALE T.D. PROGETTO		1.165,96
TOTALE CAPITOLO 9 ARTICOLO 4 - CONTRIBUTI IRAP PERSONALE T.D. PROGETTO		350,32
01 U 2019 1.1.0.009.06 INCARICHI DI COLLABORAZIONE E CONSULENZA PROGETTO	5.204,00	
TOTALE CAPITOLO 9 ARTICOLO 6 - INCARICHI DI COLLABORAZIONE E CONSULENZA PROGETTO		5.204,00
01 U 2019 1.1.0.009.07 ACQUISTO TICKET MENSA (BPE) PERSONALE T.D.PROGETTO	2.688,00	
TOTALE CAPITOLO 9 ARTICOLO 7 - ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE)		2.688,00
01 U 2019 1.1.0.010.01 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE ASSISTENZA	15.450,00	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 1 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE ASSISTENZA		15.450,00

10

01 U 2019 1.1.0.010.03 PERS.LE SANITARIO E SOCIO-SANITARIO INCARICATO	1.302,00	
01 U 2019 1.1.0.010.03 PERS.LE SANITARIO E SOCIO-SANITARIO INCARICATO	3.502,00	
01 U 2019 1.1.0.010.03 PERS.LE SANITARIO E SOCIO-SANITARIO INCARICATO	1.300,04	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 3 - PERSONALE SANITARIO E SOCIO SANITARIO INCARICATO		6.104,04
01 U 2019 1.1.00.010.06 FONDO ART.80 C.6 CCNL COMPARTO SANITA'	24.793,54	
01 U 2019 1.1.00.010.06 FONDO ART.80 C.6 CCNL COMPARTO SANITA'	23.416,31	
01 U 2019 1.1.00.010.06 FONDO ART.80 C.6 CCNL COMPARTO SANITA'	10.375,58	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 6 - FONDO ART.80 C.6 CCNL COMPARTO SANITA'		58.585,43
01 U 2019 1.1.00.010.07 FONDO ART.81 C.2 CCNL COMPARTO SANITA'	386,24	
01 U 2019 1.1.00.010.07 FONDO ART.81 C.2 CCNL COMPARTO SANITA'	49.600,00	
01 U 2019 1.1.0.010.07 FONDO ART.81 C.2 CCNL COMPARTO SANITA'	15.435,12	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 7 - FONDO ART.81 C.2 CCNL COMPARTO SANITA'		65.421,36
01 U 2019 1.1.0.010.08 CONTRIBUTI INPDAP	32.864,38	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 8 - CONTRIBUTI INPDAP		32.864,38
01 U 2019 1.1.0.010.09 CONTRIBUTI IRAP	7.531,88	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 9 - CONTRIBUTI IRAP		7.531,88
01 U 2019 1.1.0.010.11 CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 80 E 81 CCNL	45.423,28	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 11 - CONTRIBUTI INPDAP FONDO ARTT. 80 E 81 COMPARTO SANITA'		45.423,28
01 U 2019 1.1.0.010.12 CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 80 E 81 CCNL	11.424,86	
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 12 - CONTRIBUTI IRAP FONDO ARTT. 80 E 81 COMPARTO SANITA'		11.424,86
TOTALE CAPITOLO 10 ARTICOLO 13 - CONTRIBUTI INPS PERSONALE RELIGIOSO		297,00
01 U 2019 1.1.0.011.01 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO C.D.R.	605,90	
01 U 2019 1.1.0.011.01 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO C.D.R.	807,20	
01 U 2019 1.1.0.011.01 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO C.D.R.	36.080,82	
TOTALE CAPITOLO 11 ARTICOLO 1 - VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO C.D.R.		37.493,92
01 U 2019 1.1.0.011.02 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO R.S.A.	181,04	
01 U 2019 1.1.0.011.02 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO R.S.A.	41,78	
01 U 2019 1.1.0.011.02 VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO R.S.A.	33.309,41	
TOTALE CAPITOLO 11 ARTICOLO 1 - VITTO ASSISTITI ED AVENTI DIRITTO R.S.A.		33.532,23
01 U 2019 1.1.0.012.03 SERVIZIO LAVANDERIA CASA DI RIPOSO	3.208,60	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 3 - SERVIZIO LAVANDERIA C.D.R.		3.208,60
01 U 2019 1.1.0.012.04 SERVIZIO LAVANDERIA RSA	3.208,60	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 3 - SERVIZIO LAVANDERIA R.S.A.		3.208,60
01 U 2019 1.1.0.012.05 SERVIZIO DI PULIZIA CASA DI RIPOSO	139,49	
01 U 2019 1.1.0.012.05 SERVIZIO DI PULIZIA CASA DI RIPOSO	185,99	
01 U 2019 1.1.0.012.05 SERVIZIO DI PULIZIA CASA DI RIPOSO	5.260,58	
01 U 2019 1.1.0.012.05 SERVIZIO DI PULIZIA CASA DI RIPOSO	5.121,09	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 5 - SERVIZIO DI PULIZIA C.D.R.		10.707,15
01 U 2019 1.1.0.012.06 SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.	139,49	
01 U 2019 1.1.0.012.06 SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.	185,99	
01 U 2019 1.1.0.012.06 SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.	5.260,58	
01 U 2019 1.1.0.012.06 SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.	5.121,08	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 6 - SERVIZIO DI PULIZIA R.S.A.		10.707,14
01 U 2019 1.1.0.012.08 DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE	684,77	
TOTALE CAPITOLO 12 ARTICOLO 8 - DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE		684,77
01 U 2019 1.1.0.013.02 GESTIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI ISTITUZIONALI	23.439,77	
01 U 2019 1.1.0.013.02 GESTIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI ISTITUZIONALI	928,17	
01 U 2019 1.1.0.013.02 GESTIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI ISTITUZIONALI	10.839,94	
01 U 2019 1.1.0.013.02 GESTIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI ISTITUZIONALI	2.025,20	
TOTALE CAPITOLO 13 ARTICOLO 2 - GESTIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI ISTITUZIONALI		37.233,08
01 U 2019 1.1.0.014.01 ACQUISTO MATERIALE SANITARIO	1.135,37	
TOTALE CAPITOLO 14 ARTICOLO 1 - ACQUISTO MATERIALE SANITARIO		1.135,37
01 U 2019 1.1.0.014.02 SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	2.910,99	
TOTALE CAPITOLO 14 ARTICOLO 2 - SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI		2.910,99
01 U 2019 1.1.0.014.04 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO RSA E CASA DI RIPOSO	1.950,00	
01 U 2019 1.1.0.014.04 SPESE PER IL FUNZIONAMENTO RSA E CASA DI RIPOSO	2.122,80	
TOTALE CAPITOLO 14 ARTICOLO 4 - SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELLA RSA E DELLA CDR		4.072,80
01 U 2019 1.1.0.014.05 ACQUISTO ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	317,69	
01 U 2019 1.1.0.014.05 ACQUISTO ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	1.408,37	
01 U 2019 1.1.0.014.05 ACQUISTO ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	454,83	
TOTALE CAPITOLO 14 ARTICOLO 5 - ACQUISTO ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA		2.180,89
01 U 2019 1.2.0.016.06 DEFINIZIONE CONTENZIOSO ELIOR RISTORAZIONE SPA	153.627,59	
TOTALE CAPITOLO 16 ARTICOLO 6 - DEFINIZIONE CONTENZIOSO ELIOR RISTORAZIONE SPA		153.627,59
01 U 2019 1.2.0.016.07 CORRESPONSIONE CONTRIBUTO STRAORDINARIO IPAB SANTA MARGHERITA	40.000,00	
MARGHERITA		40.000,00

be

01 U 2019 1.2.0.017.01 PROGETTO DI ASSISTENZA E VOLONTARIATO OSPITI	7.063,03	
01 U 2019 1.2.0.017.01 PROGETTO DI ASSISTENZA E VOLONTARIATO OSPITI	961,58	
TOTALE CAPITOLO 17 ARTICOLO 1 - PROGETTO DI ASSISTENZA E VOLONTARIATO OSPITI		8.024,61
01 U 2019 2.1.0.021.03 LAVORI ORDINARI E STRAORDINARI FABBRICATI DI PROPRIETA'	17.934,00	
01 U 2019 2.1.0.021.03 LAVORI ORDINARI E STRAORDINARI FABBRICATI DI PROPRIETA'	-	
01 U 2019 2.1.0.021.03 LAVORI ORDINARI E STRAORDINARI FABBRICATI DI PROPRIETA'	39.282,85	
01 U 2019 2.1.0.021.03 LAVORI ORDINARI E STRAORDINARI FABBRICATI DI PROPRIETA'	46.897,48	
TOTALE CAPITOLO 21 ARTICOLO 3 - LAVORI STRAORDINARI E ORDINARI FABBRICATI DI PROPRIETA'		104.114,33
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	2.867,70	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	2.479,64	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	2.867,70	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	2.867,70	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
01 U 2019 3.1.0.022.01 DEPOSITI FITTI E RETTE	1.913,04	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 1 - DEPOSITI FITTI E RETTE		20.647,94
01 U 2019 3.1.0.022.03 RITENUTE FISCALI AL PERSONALE DIPENDENTE E PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI	21.050,69	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 3 - RITENUTE FISCALI AL PERSONALE DIPENDENTE E PER PRESTAZIONI		21.050,69
01 U 2019 3.1.0.022.04 CONTRIBUTI INPDAP (EX-CPDEL)	29.323,11	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 4 - CONTRIBUTI INPDAP		29.323,11
01 U 2019 3.1.0.022.05 CONTRIBUTI INPS	117,00	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 5 - CONTRIBUTI INPS		117,00
01 U 2019 3.1.0.022.09 FITTI ANTICIPATI DA ENTI E DA PRIVATI	716,44	
01 U 2019 3.1.0.022.09 FITTI ANTICIPATI DA ENTI E DA PRIVATI	1.121,67	
01 U 2019 3.1.0.022.09 FITTI ANTICIPATI DA ENTI E DA PRIVATI	524,83	
01 U 2019 3.1.0.022.09 FITTI ANTICIPATI DA ENTI E DA PRIVATI	4.078,87	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 9 - FITTI ANTICIPATI DA ENTI E DA PRIVATI		6.441,81
01 U 2019 3.1.0.022.10 RITENUTE VARIE	4.010,15	
01 U 2019 3.1.0.022.10 RITENUTE VARIE	2.986,22	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 10 - RITENUTE VARIE		6.996,37
01 U 2019 3.1.0.022.11 RIMBORSI ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE	299,88	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 11 - RIMBORSI ANTICIPI AL PERSONALE E VARIE		299,88
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	17,20	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	34,83	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	9,08	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	51,63	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	29,70	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	1.012,14	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	45,71	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	22,68	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	223,19	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	20,00	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	867,21	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	191,92	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	1.291,48	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	49,20	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	681,84	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	141,66	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	1.356,67	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	18,20	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	911,60	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	213,49	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	19,52	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	1.525,20	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	39,87	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	325,05	
01 U 2019 3.1.0.022.13 SOMME ANTICIPATE DA TERZI	23,90	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 13 - SOMME ANTICIPATE DA TERZI		9.122,97
01 U 2019 3.1.0.022.14 RITENUTE IVA C/ERARIO SU FATTURE FORNITORI	26.891,05	
TOTALE CAPITOLO 22 ARTICOLO 14 - RITENUTE IVA C/ERARIO SU FATTURE FORNITORI		26.891,05
Totale residui passivi anno 2019 b)		1.535.298,93
Totale residui passivi anni 2019 e precedenti (a+b)		2.348.770,83