



Istituto Romano di San Michele  
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona  
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4  
tel. 06/51858205 – fax 06/5120986

**DECRETO DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO n. 17 del 2 Novembre 2020**

**OGGETTO:** Delibera Giunta Regionale n. 416/2020 - Ex Ipab Opera Pia Nicola Calestrini – Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 – periodo 01 gennaio – 09 luglio 2020 - Approvazione

Ufficio proponente:  
Sub-Commissario

Estensore dell'atto  
Dott. Oscar Tortosa

firma  addì, 30 / 10 / 2020

Il Responsabile del Procedimento sotto riportato, a seguito di 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. Oscar Tortosa

firma  addì, 30 / 10 / 2020

Il Responsabile dell'Ufficio Ragioneria con la firma del presente atto attesta che le \_\_\_\_\_ di cui al presente atto sono \_\_\_\_\_ ai seguenti capitoli e articoli di bilancio:

☒ non comporta impegno di spesa

☐ da impegnare al cap. \_\_\_\_ art. \_\_\_\_ del bilancio dell'esercizio finanziario 20\_\_

Il Responsabile dell'Ufficio Ragioneria:

firma  addì, 30 / 10 / 2020

Parere del Segretario Generale

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

Il Segretario Generale  
Dott. Claudio Panella

firma  addì, 30 / 10 / 2020



## Il Sub-Commissario

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 del Decreto del Commissario Straordinario n. 57 del 14 marzo 2018 con il quale è stato affidato l'incarico triennale di Segretario Generale al Dott. Claudio Panella;

RICHIAMATO il Decreto del Commissario Straordinario n. 12 del 17 luglio 2020, avente ad oggetto la *“Presa d'atto della Deliberazione della Giunta Regionale n. 416 del 7 luglio 2020 “Fusione per incorporazione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza Istituto Romano di San Michele e l'Opera Pia Nicola Calestrini, contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata “Istituto Romano di San Michele” con sede in Roma e approvazione del relativo Statuto ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'articolo 4 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17”*, con il quale si è prorogato altresì l'incarico del Commissario Straordinario dell'IPAB Istituto Romano di San Michele fino alla nomina dei nuovi organi dell'ASP, nonché si è confermato il Dott. Claudio Panella nell'incarico di Segretario Generale fino alla naturale scadenza contrattuale;

RICHIAMATO il Decreto del Commissario Straordinario n.15 dell'11 settembre 2020, avente oggetto *“Presa d'atto del Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00149 del 9 settembre 2020, pubblicato sul B.U.R.L. n. 111 del 10 settembre 2020, - nomina sub-commissario dell'ASP Istituto Romano di San Michele”* con il quale si è proceduto a nominare quale sub-commissario dell'ASP Istituto Romano di San Michele, il Dott. Oscar Tortosa, con funzioni di supporto al commissario straordinario dell'Istituto Romano di San Michele per le sole attività inerenti all'IPAB incorporata;

PREMESSO che, con Deliberazione della Giunta Regionale n. 416 del 7 luglio 2020, pubblicata sul B.U.R.L. n. 87 del 9 luglio 2020, concernente la *“Fusione per incorporazione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza Istituto Romano di San Michele e l'Opera Pia Nicola Calestrini e contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata “Istituto Romano di San Michele” con sede in Roma e approvazione del relativo Statuto ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'articolo 4 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n.17”*, la Regione Lazio ha proceduto a:

1. *“dichiarare, ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'art. 4 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17, la fusione per incorporazione dell'Opera Pia Nicola Calestrini nell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Istituto Romano di San Michele e la contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata “Istituto Romano di San Michele”, con sede in Roma”*;



2. approvare lo Statuto dell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) "Istituto Romano di San Michele";
3. stabilire che
  - a. l'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) "Istituto Romano di San Michele", subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi, facenti capo alle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza Istituto Romano di San Michele e Opera Pia Nicola Calestrini, ivi compresa la titolarità delle autorizzazioni e degli accreditamenti già concessi;
  - b. il commissario straordinario dell'IPAB Istituto Romano di San Michele, ente incorporante, resterà in carica fino alla nomina dei nuovi organi e, comunque, non oltre sei mesi dalla data di pubblicazione del presente provvedimento, per l'ordinaria amministrazione e ogni adempimento indifferibile e urgente;
  - c. la decadenza del Consiglio di Amministrazione dell'IPAB Opera Pia Nicola Calestrini a far data dal giorno successivo alla pubblicazione della deliberazione n. 416/2020 sul Bollettino della Regione Lazio;

CONSIDERATO che,

- alla data della fusione per incorporazione non è stato possibile approvare il Conto Consuntivo dell'ex Opera Pia Nicola Calestrini della gestione relativa al periodo 01.01-09.07.2020 essendo decaduto il Consiglio di Amministrazione alla data del 9 luglio;
- al fine di procedere al recepimento delle risultanze contabili dell'ex Opera Pia Nicola Calestrini nel bilancio dell'ASP Istituto Romano di San Michele, occorre il Conto Consuntivo per il periodo 01.01-09.07.2020;

VISTO che,

- l'ex Presidente dell'Opera Pia Nicola Calestrini – Dott. Oscar Tortosa, è stato nominato, con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00149 del 9 settembre 2020, sub-commissario dell'A.S.P. Istituto Romano di San Michele con funzioni di supporto al commissario straordinario dell'Istituto Romano di San Michele per le sole attività inerenti all'IPAB incorporata;
- occorre, pertanto, predisporre "ora per allora", il Conto Consuntivo per il periodo 01.01-09.07.2020, come previsto dal R.D. 5 febbraio 1891 n. 99;

DATO ATTO che il sub-commissario ha predisposto il Conto Consuntivo dell'ex IPAB Opera Pia Nicola Calestrini, relativo al periodo 01.01-09.07.2020 composto da:

- Relazione sulla situazione amministrativa e di gestione dell'IPAB Nicola Calestrini;
- Conto Finanziario dell'esercizio 2020 – Parte I - Entrata;
- Conto Finanziario dell'esercizio 2020 – Parte II – Uscita;
- Conto Consuntivo dell'Amministrazione costituito dal Conto Economico e dallo Stato dei Capitali;
- Elenco dei Residui Attivi allegati al Conto Consuntivo 2020;
- Elenco dei Residui Passivi allegati al Conto Consuntivo 2020;

CHE lo stesso ha verificato e dichiarato che non sussistono debiti fuori bilancio;

VISTO il Conto Finanziario dell'esercizio 2020 reso, per il periodo 1° Gennaio – 09 Luglio 2020 dal quale risulta un fondo di cassa + € 5.086,34;



DATO ATTO delle riscossioni e dei pagamenti di competenza relativi al periodo 01 gennaio – 09 luglio dell'esercizio 2020;

VISTI e controllati i dati di previsione dei singoli capitoli ed articoli del conto finanziario dell'esercizio 2020;

VERIFICATO che, la risultanza del conto cassa presentato dal Tesoriere dell'Ente corrisponde con quella delle scritture contabili, per cui se ne riconosce l'esattezza e si conferma il totale generale, come si evince dallo stesso conto finanziario;

PRESO ATTO delle sotto indicate risultanze finanziarie, relativamente al periodo 01 gennaio-09 luglio 2020:

### **1. Conto finanziario**

Avanzo di cassa es. 2019	+ € 8.662,39	
Riscossioni	+ € 137.116,11	
Pagamenti	- € 140.692,16	
Avanzo di Cassa al 09.07.2020		+ € 5.086,34
Residui Attivi	+ € 46.935,86	
Residui Passivi	- € 70.349,75	
Disavanzo dei Residui		- € 23.413,89
Disavanzo di Amministrazione		- € 18.327,55
		=====

### **2. Conto economico-patrimoniale**

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	+ € 620.564,65
- Aumento da Conto Economico	+ € 285.354,78
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	+ € 905.924,43
	=====

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

ATTESTATO con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa tecnica, che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata dal sub-commissario in qualità di 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;



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;

*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 2020 – relativo al periodo 01 gennaio-09 luglio 2020, nelle seguenti risultanze finali:

#### 1. Conto finanziario

Avanzo di cassa es. 2019	+ € 8.662,39	
Riscossioni	+ € 137.116,11	
Pagamenti	- € 140.692,16	
Avanzo di Cassa		+ € 5.086,34
Residui Attivi	+ € 46.935,86	
Residui Passivi	- € 70.349,75	
Disavanzo dei Residui		- € 23.413,89
Disavanzo di Amministrazione		- € 18.327,55

#### 2. Conto economico-patrimoniale

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	+ € 620.564,65
- Aumento da Conto Economico	+ € 285.354,78
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	+ € 905.924,43

- 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 pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il presente conto consuntivo sul sito dell'ente [www.irsm.it](http://www.irsm.it) nell'apposita sezione “amministrazione trasparente – bilanci” entro 30 giorni dall'adozione del presente atto.

Il Sub-Commissario  
Dott. Oscar Tortosa

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

LETTA la proposta del presente provvedimento, presentata dal sub-commissario in qualità di Responsabile del Procedimento in frontespizio indicato;

PRESO ATTO che il predetto sub-commissario, propone il presente provvedimento, con assunzione di unilaterale responsabilità amministrativa-tecnica, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata dal medesimo, 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.;

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

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 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 2020 – relativo al periodo 01 gennaio-09 luglio 2020, nelle seguenti risultanze finali:

**1. Conto finanziario**

Avanzo di cassa es. 2019	+ € 8.662,39	
Riscossioni	+ € 137.116,11	
Pagamenti	- € 140.692,16	
Avanzo di Cassa		+ € 5.086,34
Residui Attivi	+ € 46.935,86	
Residui Passivi	- € 70.349,75	
Disavanzo dei Residui		- € 23.413,89
Disavanzo di Amministrazione		- € 18.327,55
		=====

**2. Conto economico-patrimoniale**

- Attività netta Patrimoniale all'inizio dell'esercizio	+ € 620.564,65
- Aumento da Conto Economico	+ € 285.354,78
- Attività netta Patrimoniale alla fine dell'esercizio	+ € 905.924,43
	=====



Istituto Romano di San Michele

- 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 pubblicare, in ottemperanza alle disposizioni di cui all’art. 29 del D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii. il presente conto consuntivo sul sito dell’ente [www.irsm.it](http://www.irsm.it) nell’apposita sezione “amministrazione trasparente – bilanci” entro 30 giorni dall’adozione del presente atto.



Il Commissario Straordinario  
Dott. Vincenzo Gagliardi Caputo

RELAZIONE SULLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E DI GESTIONE DELL'IPAB NICOLA CALESTRINI ALLEGATA AL RENDICONTO DEL PERIODO 01 GENNAIO – 09 LUGLIO 2020

Dagli atti a disposizione emerge che nel corso del 2020 l'attività dell'IPAB Nicola Calestrini di Roma ha perseguito la specifica finalità di provvedere all'adeguamento delle strutture e degli impianti alle funzionalità richieste per la gestione della Casa di Riposo per Anziane alle normative via via succedutesi nel corso degli ultimi anni, ottenendo anche l'autorizzazione al funzionamento dal Comune di Roma ai sensi della Legge Regionale n. 41/2003.

La vetustà dell'edificio, ove si svolgeva l'attività di assistenza prevista dallo statuto, ha reso necessari interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, che hanno interessato le strutture e gli impianti. In particolare risultano effettuati interventi di tinteggiatura di molti locali, interventi sull'impianto elettrico ed idraulico con l'installazione in locali di uso comune di condizionatori a pompa di calore per offrire maggior confort alle ospiti.

Lo stato di manutenzione attuale delle strutture risulta adeguato nel complesso a seguito degli interventi effettuati, anche se sarebbero necessarie ulteriori opere di ristrutturazione ed adeguamento. Dal punto di vista finanziario va rilevato che la gestione nel periodo dal 01 gennaio 2020 al 09 luglio 2020, data di estinzione per incorporazione dell'Ipab Calestrini, le spese e le entrate sono state tutte contenute nei vari capitoli di bilancio.

Si specifica inoltre che le rette di ricovero non sono state aumentate, pur in presenza di un incremento delle spese di gestione ordinaria e straordinaria.

Questa scelta è stata orientata dalla volontà degli amministratori, come risulta dagli atti di gestione, di provvedere all'assistenza anche delle persone anziane più carenti di risorse economiche.

Viene considerato negli atti dell'amministrazione dell'ex Ipab Calestrini come un risultato di particolare rilievo il fatto di essere riusciti a contenere il costo pro-capite della mensa ad euro 8,00 pro-die, prestando una particolare attenzione alla qualità delle materie prime e alla modalità di preparazione dei pasti nella cucina interna.

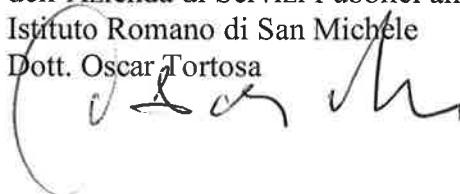
Lo stesso Consiglio di Amministrazione dell'ex Ipab Calestrini risulta aver continuato nel corso del 2020 la collaborazione con la Comunità di Sant'Egidio di Roma per lo svolgimento di attività ricreative e di assistenza a favore delle anziane ospiti, alle quali è stato assicurato quotidianamente il servizio di assistenza religiosa.

L'Ente sembra essere riuscito a mantenere un alto livello di qualità dell'assistenza delle anziane nonostante le esigue risorse finanziarie a disposizione.

In allegato alla presente relazione sulla gestione dell'Ipab Nicola Calestrini dal 01 gennaio 2020 al 09 luglio 2020, si trasmettono i dati relativi all'attività finanziaria in detto periodo, le cui risultanze finanziarie sono le seguenti:

Avanzo di cassa es. 2019	+ € 8.662,39	
Riscossioni	+ € 137.116,11	
Pagamenti	- € 140.692,16	
Avanzo di Cassa		+ € 5.086,34
Residui Attivi	+ € 46.935,86	
Residui Passivi	- € 70.349,75	
Disavanzo dei Residui		- € 23.413,89
Disavanzo di Amministrazione		- € 18.327,55
		=====

Il sub-commissario  
dell'Azienda di Servizi Pubblici alla Persona  
Istituto Romano di San Michele  
Dott. Oscar Tortosa







Istituto Romano di San Michele

PUBBLICAZIONE

Decreto del Commissario Straordinario n. 17 del 02.11.2020

Si attesta che il Decreto del Commissario Straordinario n. 17 del 02.11.2020 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 02.11.2020

Il Segretario Generale  
(Dott. Claudio Panella)

*Opera Pia Nicola Calestrini*

# CONTO CONSUNTIVO DELL'AMMINISTRAZIONE



Per l'esercizio 2020  
(periodo 01-01/09-07)

## 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 2020

DESCRIZIONE DEI TITOLI	SOMME	
	PARZIALI	TOTALI
<i>Rendite e Spese</i>		
Rendite come da "Conto Finanziario" - Parte I -		
- Titolo I° - Entrate Effettive	135.255,35	
Spese come da "Conto Finanziario" - Parte II"		
- Titolo I° - Spese Effettive	- 136.259,25	
		- 1.003,90
<i>Sopravvenienze e Insussistenze</i>		
<u><i>Sopravvenienze attive</i></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Attivi	1.040,73	
Per minore accertamento nei Residui Passivi		
Per rettifica valori patrimoniali	307.981,25	
Per rivalutazione e oggetti preziosi e d'arte		
Per nuovi beni diversi		
		309.021,98
<u><i>Sopravvenienze passive</i></u>		
Per maggiore accertamento nei Residui Passivi	- 22.663,30	
Per minore accertamento nei Residui Attivi		
Per consumo e deperimento beni diversi	-	
Rettifica uscite		
Per rettifica capitali da reinvestire		
		- 22.663,30
Risultato economico in aumento (o in diminuzione) del seguente stato dei capitali		285.354,78



## STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
<b>Parte Prima</b>				
<b>Situazione Patrimoniale</b>				
<b><u>Attivo</u></b>				
1 - Fabbricati	611.867,15		919.848,40	
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				
6 - Mobili diversi	4.403,58		4.403,58	
11 - Capitali esistenti in cassa o in deposito	-			
per trasformazioni patrimoniali				
Attivo Patrimoniale		616.270,73		924.251,98
<b><u>Passivo</u></b>				
1 - Debiti ipotecari - Mutui				
2 - Censi, livelli, canoni e legati passivi				
Attivo netto patrimoniale		616.270,73		924.251,98
a riportare		616.270,73		924.251,98



## STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	SOMME Parziali	SOMME Totali	SOMME Parziali	SOMME Totali
Riporto		616.270,73		924.251,98
Attivo netto patrimoniale come precede		616.270,73		924.251,98
<b>Parte Seconda</b>				
Situazione Amministrativa				
<b>Attivo</b> 1. Rimanenza in cassa	8.662,39		5.086,34	
2. Residui attivi	35.267,00		46.935,86	
		43.929,39		52.022,20
<b>Passivo</b> 1. Deficienza di cassa				
2. Residui passivi	39.630,47		70.349,75	
		39.630,47		70.349,75
Avanzo amministrativo		4.298,92		18.327,55
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio		620.569,65		
Aumento da conto economico		285.354,78		
Attività netta complessiva alla fine dell'esercizio		905.924,43		905.924,43

Addì, 09 luglio 2020

  
 Il Sub-Commissario  
 Dott. Oscar Tortosa

# C O N T O   F I N A N Z I A R I O

## dell'Esercizio 2020 (01-01/09-07)

---

reso dal .....

per l'Opera Pia **Nicola Calestrini**

---

### Parte I. - ENTRATA

---

#### RIASSUNTO GENERALE

---

Avanzo di cassa e residui attivi degli esercizi precedenti	€.	44.970,12
Titolo I. - "Entrate effettive" . . . . .	€.	135.255,35
Titolo II. - "Movimento di capitali" . . . . .	€.	---
Titolo III. - "Partite di giro" . . . . .	€.	<u>12.488,89</u>
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	€.	192.714,36




#### AVVERTENZA

1011

2

၇၈





CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	SOMME AMMESSE		
1 Numero d'ordine	2 Titolo	3 Capitolo	4 Articolo		Nel Bilancio	per nuove entrate sopravvenute	TOTALE delle colonne 6 e 7
				-- TITOLO I -- ENTRATE EFFETTIVE			
	I			Sez. I - Entrate Ordinarie -			
		1		- Rendite Patrimoniali -			
				Fitti da immobili			
		1	1	Fitti da privati	5.200,00	-	5.200,00
		2		Rendite da Fondi Pubblici			
		1		Titoli di Stato	-	-	-
				Totalle Rendite Patrimoniali	5.200,00	-	5.200,00
				- Rendite non Patrimoniali -			
	3			Rette ricovero Casa di Riposo			
		1		Rette ospiti	213.700,00		213.700,00
		2		Integrazione rette Municipi di Roma	21.500,00	-	21.500,00
					235.200,00	-	235.200,00
	4			Contributi			
	1			Contributo riscaldamento ospiti	-	-	-
				Totalle Rendite non Patrimoniali	235.200,00	-	235.200,00
				Totalle Entrate effettive ordinarie	240.400,00	-	240.400,00
				Sez. II - Entrate Straordinarie -			
	5			- Entrate Straordinarie diverse -			
		1		Interessi su somme a deposito	-	-	-
		2		Sussidi e contributi	-	-	-
		3		Contributi altre IPAB	-	-	-
		4		Entrate diverse straordinarie	-	-	-
		5		Recupero rette	-	-	-
					-	-	-
				Totalle entrate straordinarie	-	-	-
				Totalle entrate effettive ordinarie straordinarie	240.400,00	-	240.400,00

[illegible]

[illegible]

9

[illegible]

7



[illegible][illegible]

9



# CONTO FINANZIARIO

## dell'Esercizio 2020 (01-01/09-07)

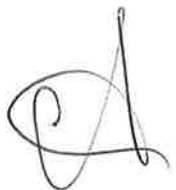
reso dal .....

per l'Opera Pia **Nicola Calestrini**


### Parte II. - USCITA

#### RIASSUNTO GENERALE

Residui passivi degli esercizi precedenti\	€.	62.293,77
Titolo I. - "Uscite effettive" . . . . .	€.	136.259,25
Titolo II. - "Movimento di capitali" . . . . .	€.	
Titolo III. - "Partite di giro" . . . . .	€.	12.488,89
Titolo IV. - "Fondo di riserva" . . . . .	€.	
<b>TOTALE GENERALE DELL'USCITA</b>	<b>€.</b>	<b>211.041,91</b>



#### AVVERTENZA



	2
--	---

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo		Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI							
			5				
			-- TITOLO I -- SPESE EFFETTIVE --				
			Sez. I - Spese Ordinarie				
I			-- SPESE DI AMMINISTRAZIONE --				
	1		Fabbricati				
		1	Imposte e tasse	12.000,00	2.464,00	-	14.464,00
	2		Fitto, manutenzione locali stabile sociale				
		1	Fitto figurativo	-		-	-
		2	Lavori manutenzione ordinaria	4.000,00	-	-	4.000,00
		3	Premi annuali assicurazioni	2.000,00	-	-	2.000,00
		4	Canone annuo ACEA Acqua	4.000,00	-	-	4.000,00
		5	Canone annuo ACEA Elettricità	6.000,00	-	-	6.000,00
		6	Canone annuo ITALGAS	1.500,00	-	-	1.500,00
		7	Riscaldamento	19.000,00	-	-	19.000,00
		8	Manutenzione giardini	3.650,00	-	-	3.650,00
		9	varie N.U.	7.000,00	-	-	7.000,00
				47.150,00	-	-	47.150,00
	3		Assegni al personale di ammi.ne				
	4		Spese ordinarie amministrazione				
		1	Canone telefonico	1.000,00	-	-	1.000,00
		2	Cancelleria, stampati, ect.	1.000,00	-	-	1.000,00
		3	Trasporti, gite e varie	4.000,00	-	-	4.000,00
				6.000,00	-	-	6.000,00
	5		Interessi passivi				
		1	Mutui attivi, scoperti di cassa, etc.	-	-	-	-
			a riportare - Spese di Amministrazione -	65.150,00	2.464,00	-	67.614,00

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO		MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI				In più	In meno	
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo			
10	11	12	13	14	15	16
Indicazione allegata e numero del modello						17
	2.003,89	7.410,75		9.414,64		5.049,36
	-	-	-			-
	1.303,26	683,90	1.987,16			2.012,84
	1.459,50		1.459,50			540,50
	1.652,07	373,98	2.026,05			1.973,95
	2.421,52	231,71	2.653,23			3.346,77
			-			1.500,00
	7.264,44	427,20	7.691,64			11.308,36
	184,10	688,60	872,70			2.777,30
	407,35	64,10	471,45			6.528,55
	14.692,24	2.469,49		17.161,73		29.988,27
	605,32	362,82	968,14			31,86
		352,95	352,95			647,05
		-	-			4.000,00
	605,32	715,77		1.321,09		4.678,91
	-	-		-		-
	17.301,45	10.596,01		27.897,46	-	39.716,54

SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO				DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO			MOTIVI DELLE DIFFERENZE E NOTE
TOTALI				in più	in meno		
Pagate	Da pagare o residui passivi	per articolo	per capitolo				
10	11	12	13	14	15	16	17
	17.301,45	10.596,01		27.897,46	-	39.716,54	
	12.000,00	600,00	12.600,00			11.400,00	
	44.690,00	3.065,36	47.755,36			17.244,64	
	7.575,75	12.330,10	19.905,85			5.094,15	
		-	-			-	
		300,00	300,00			1.500,00	
	64.265,75	16.295,46		80.561,21	-	35.238,79	
	10.388,30	5.751,25		16.139,55		10.860,45	
	493,00	567,85	1.060,85		-	10,85	
	516,00	218,75	734,75			315,25	
	1.009,00	786,60		1.795,60		304,40	
	-	-		-		-	
	610,00	631,12	1.241,12	1.241,12		558,88	
	5.071,67	3.552,64	8.624,31			9.375,69	
	-	-	-			-	
	5.071,67	3.552,64		8.624,31		9.375,69	
	98.646,17	37.613,08		136.259,25		95.495,87	

CLASSIFICAZIONE DEL BILANCIO				SOMME STANZIATE			
Titolo	Capitolo	Articolo	DESCRIZIONE DEGLI ARTICOLI	Nel Bilancio	Aggiunte	Diminuite	Definite
1	2	3	4	5	6	7	8
	6		riporto - Spese di Amministrazione - Personale dipendente	65.150,00	2.464,00	-	67.614,00
		1	Personale religioso	24.000,00		-	24.000,00
		2	Personale laico	65.000,00	-	-	65.000,00
		3	Contributi carico ente	25.000,00	-	-	25.000,00
		4	Futuri miglioramenti personale	-	-	-	-
		5	Servizio religioso	1.800,00	-	-	1.800,00
				115.800,00	-	-	115.800,00
	7		Spese per vitto				
		1	Spesa complessiva	27.000,00	-	-	27.000,00
	8		Manutenzione mobili e biancheria				
		1	Manutenzione	1.050,00	-	-	1.050,00
		2	Materiale di consumo	1.050,00	-	-	1.050,00
				2.100,00	-	-	2.100,00
	9		Spese per arredamento				
		1	Acquisto arredi vari	-	-	-	-
	10		Spese per igiene e la sanità				
		1	Sanitarie e medicine HCCP	1.800,00	-	-	1.800,00
	11		Spese per straordinaria amministrazione				
		1	Spese per consulenze varie	18.000,00	-	-	18.000,00
		2	Versamento straordinario vs. enti previdenziali	-	-	-	-
				18.000,00	-	-	18.000,00
	12		Spese straordinarie per il personale				
			Totale spese effettive ordinarie	229.850,00	2.464,00	-	232.314,00


[illegible]

8

[illegible]

9



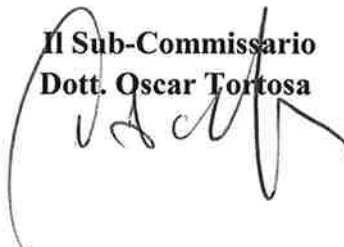
[illegible][illegible]

[illegible][illegible]

[illegible][illegible]

<b>ELENCO RESIDUI ATTIVI ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO PERIODO</b>				
<b>01 GENNAIO-09 LUGLIO 2020</b>				
cap. 3/1	Rette da privati	696,67		
			<b>696,67 03 / 01</b>	<b>Cap./Art.</b>
cap. 3/2	Rette da Roma Capitale	10.898,46		
			<b>10.898,46 03 / 02</b>	<b>Cap./Art.</b>
cap. 5/3	Contributo da ex IPAB ISMA anno 2019	30.000,00		
			<b>30.000,00 05 / 03</b>	<b>Cap./Art.</b>
cap. 5/4	Rimborso da Auto bar	600,00		
			<b>600,00 05 / 04</b>	<b>Cap./Art.</b>
cap. 7/3	Rimborso fondo economato 2020	4.000,00		
cap. 7/3	Rimborso fondo economato 2019	740,73		
			<b>4.740,73 07 / 03</b>	<b>Cap./Art.</b>
<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>			<b>46.935,86</b>	

Il Sub-Commissario  
 Dott. Oscar Tortosa



**Elenco Residui Passivi allegati al Consuntivo del periodo 01 gennaio - 09 luglio 2020**

cap. 1/1	IMPOSTE E TASSE 2020	4.917,36		
cap. 1/1	TARI I° sem. 2020	2.493,39		
cap. 1/1	TARI 2018	3.170,59		
			<b>10.581,34</b>	<b>01 / 01</b> Cap./Art.
cap. 2/2	Economato	683,90		
			<b>683,90</b>	<b>02 / 02</b> Cap./Art.
cap. 2/4	Acea Ato	373,98		
			<b>373,98</b>	<b>02 / 04</b> Cap./Art.
cap. 2/5	ENI elettricità	231,71		
			<b>231,71</b>	<b>02 / 05</b> Cap./Art.
cap. 2/7	CONCAR GASOIL	195,20		
cap. 2/7	OIL Company	232,00		
			<b>427,20</b>	<b>02 / 07</b> Cap./Art.
cap. 2/8	Economato	688,60		
			<b>688,60</b>	<b>02 / 08</b> Cap./Art.
cap. 2/9	Economato	64,10		
			<b>64,10</b>	<b>02 / 09</b> Cap./Art.
cap. 4/1	Economato	457,82		
			<b>457,82</b>	<b>04 / 01</b> Cap./Art.
cap. 4/2	Unicredit	5,00		
cap. 4/2	Economato	252,95		
			<b>257,95</b>	<b>04 / 02</b> Cap./Art.
cap. 6/1	Suore 1-9 luglio	600,00		
			<b>600,00</b>	<b>06 / 01</b> Cap./Art.
cap. 6/2	STIPENDI 1-9 luglio	3.065,36		
			<b>3.065,36</b>	<b>06 / 02</b> Cap./Art.
cap. 6/3	IRAP 2020	4.648,00		
cap. 6/3	CONTRIBUTI ente	907,10		
cap. 6/3	IRAP 2019	6.775,00		
			<b>12.330,10</b>	<b>06 / 03</b> Cap./Art.
cap. 6/5	Economato	300,00		
			<b>300,00</b>	<b>06 / 05</b> Cap./Art.
cap. 7/1	AMADEI	476,93		
cap. 7/1	CAPECCHI	2.013,84		
cap. 7/1	LATTE SANO	685,32		
cap. 7/1	SOLE VERDE	1.308,89		
cap. 7/1	Economato	1.266,27		
			<b>5.751,25</b>	<b>07 / 01</b> Cap./Art.
cap. 8/1	Economato	567,85		
			<b>567,85</b>	<b>08 / 01</b> Cap./Art.
cap. 8/2	S4H	311,23		
cap. 8/2	Economato	218,75		
			<b>529,98</b>	<b>08 / 02</b> Cap./Art.
cap. 10/1	Economato	319,89		
			<b>319,89</b>	<b>10 / 01</b> Cap./Art.
cap. 11/1	CFL anno corrente 2020	3.552,64		
cap. 11/1	CFL anni precedenti	21.772,08		
			<b>25.324,72</b>	<b>11 / 01</b> Cap./Art.
cap. 13/2	RIMAIT anni precedenti	7.794,00		
			<b>7.794,00</b>	<b>13 / 02</b> Cap./Art.
<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>			<b>70.349,75</b>	

Il Sub-Commissario  
Dott. Oscar Tortosa