

IPAB SS ANNUNZIATA

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO 2020

RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'amministrazione dell'IPAB SS Annunziata, proseguendo l'iter già intrapreso nell'anno precedente con la realizzazione del Centro di Posta "Ostello del Golfo" sito in Gaeta alla via Amalfi n. 4, resosi possibile grazie al finanziamento ottenuto dalla Regione Lazio ammontante ad € 288.000,00 e relativo alla D.D. n. G05192 del 29/04/2019, si è impegnata nell'investimento, nella crescita e nello sviluppo del suddetto progetto dell'Ostello del Golfo.

L'Ostello beneficia alle casse dell'Ente, incidendo positivamente come entrata sul bilancio, motivo per cui questo progetto rimane molto a cuore all'amministrazione e il personale, tutto, prosegue l'impegno di supportare e provvedere al buon andamento della struttura ricettiva.

Evento di particolare importanza che purtroppo ha inciso negativamente a discapito dell'Ente scrivente riguarda la nota e annosa vicenda Sacen che, dopo anni di contenziosi sospesi nei tribunali, ha trovato capolino in una Sentenza di condanna per l'Ente.

Il Tribunale di Cassino, con sentenza n. 193/2021 del 9 febbraio 2021, resa nel giudizio NRG 1943/2017, ha condannato l'IPAB SS Annunziata al pagamento della somma di euro 450.502,52, oltre IVA, interessi moratori e rivalutazioni, in favore della società appaltatrice Sacen.

A tal proposito è necessario rammentare che l'ASP Istituti Riuniti del Lazio, subentrata all'ex IPAB SS Annunziata, ha proposto appello innanzi alla Corte di Appello di Roma, avverso la sentenza n. 193/2021 resa dal Tribunale Ordinario di Cassino, rubricato N.R.G. 1802/2021 e ha deciso di proseguire per vie giudiziali la sua pretesa nei confronti del Direttore dei lavori, del RUP e della Sacen stessa, esponendo denuncia penale per la presunta falsificazione dei certificati riguardanti lo stato dei lavori, in quanto risulta assente il parere del genio civile. A sua volta la Sacen ha proposto appello incidentale avverso la medesima sentenza.

Ad aver inciso negativamente sulle entrate del Bilancio è stata anche la situazione pandemica dovuta all'infezione da SARS COVID – 19 che ha portato ad una riduzione e in alcuni casi ad un mancato introito, degli introiti dovuti agli affitti di proprietà dell'IPAB SS Annunziata concessi in locazione.

Vista la Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 6 agosto n. 574 recante "Fusione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza SS Annunziata di Gaeta (LT), Istituto Sacra Famiglia di Roma (RM) e Istituto E. Baratta di Priverno (LT) e contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi Pubblici Istituti Riuniti del Lazio" con sede legale in Gaeta (LT) è bene sottolineare che le tre IPAB si sono ormai fuse nella persona giuridica "ASP Istituti Riuniti del Lazio".

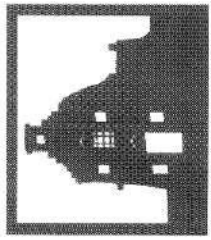
A seguito dell'acquisizione dell'IPAB E. Baratta di Priverno, codesta amministrazione ha iniziato una ricognizione del patrimonio mobiliare, immobiliare e dei rapporti giuridici attivi e passivi in essere. Il bilancio consuntivo dell'IPAB E. Baratta 2020 è stato integralmente redatto sulla base dei dati contabili fornitici dalla precedente gestione commissariale. Il maggior introito sul bilancio è relativo al corrispettivo degli immobili locati e dei servizi offerti dall'Istituto Baratta come "casa-famiglia". I servizi di alloggio ai minori e madri che versano in stato di bisogno, fino al 30 giugno 2021 sono stati forniti dalla Cooperativa Universiis sulla base di una convenzione decennale stipulata con precedenti amministrazioni. L'amministrazione scrivente, alla naturale scadenza del contratto

con la cooperativa Universiis, non ha rinnovato il rapporto di subordinazione lavorativa ed ha proceduto con un nuovo affidamento ponte -temporaneo- ad una diversa cooperativa per le tempistiche necessarie affinché ci sia, da parte della Direzione regionale vigilante, l'approvazione del nuovo piano del fabbisogno del personale e il relativo bando già redatto. Tale nuovo affidamento è stato concordato, a seguito di diverse riunioni con gli esponenti sindacali C.G.L. e C.I.S.L. nella misura in cui si potesse garantire ai dipendenti della cooperativa Universiis la clausola di salvaguardia del personale.

Ciò che ha inciso negativamente sulla gestione e sull'andamento economico del bilancio dell'ex IPAB E. Baratta di Priverno è stato l'ingente e incerto corrispettivo stipulato con la cooperativa Universiis.

Il Direttore
Dott. Clemente Ruggiero





IPAB SS. ANNUNZIATA
ISTITUZIONE PUBBLICA DI ASSISTENZA E BENEFICENZA
GAETA • FORMIA • SAN FELICE CIRCEO • TERRACINA

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Frontespizio

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | ACCERTATO TES. | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|---|----------------|--------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| | | | RISCOSE | DA RISCOUTERE | TOTALE | |
| 1.1 | Fitti fabbricato | 29.827,41 | 22.448,60 | | | |
| 1.2 | Contributo Comune di Formia Teatro Remigio Paone | 25.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 | |
| 2.1 | Interessi su c/c bancario | 431,20 | 431,20 | | 431,20 | |
| 5.7 | OCDPC 558/2018 Piano degli investimenti annualità 2019 | 100.000,00 | 100.000,00 | | 100.000,00 | |
| 4.6 | Istituto Sacra famiglia Ipab | 22.916,79 | 22.916,79 | | 22.916,79 | |
| 4.10 | Rimborso utenze arcidiocesi | 5.289,83 | | | | 5.289,83 |
| 4.14 | Sostegno visibilità Regione Lazio | 20.000,00 | 20.000,00 | | 20.000,00 | |
| 4.12 | Itinerario giovani Spazi e Ostelli D.D. n. G05192 del 24/04/2019 | 172.800,00 | 86.400,00 | 86.400,00 | 172.800,00 | |
| 4.13 | Valorizzazione dei luoghi della cultura del Lazio det. N. G00484 | 239.976,00 | | 239.976,00 | 239.976,00 | |
| 5.4 | Emergenza maltempo ottobre 2018 | 354.370,00 | 283.496,00 | 70.874,00 | 354.370,00 | |
| 5.5 | Piano degli interventi di prima emergenza | 41.873,60 | 41.873,60 | | 41.873,60 | |
| 202050 | CTR regionale riqualificazione complesso S. Erasmo cd Polivalente | 4.000.000,00 | | 4.000.000,00 | 4.000.000,00 | |
| | | 5.012.484,83 | 602.566,19 | 4.397.250,00 | 4.977.367,59 | |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | DIFFERENZA DALLE PREVISIONI | |
|----------------|--|-------------------|------------------|--------------|-------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|-------------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | |
| 1 | CANONI DI LOCAZIONE | 290.000,00 | - | | 290.000,00 | 183.979,72 | 19.495,52 | 203.475,24 | 86.524,76 |
| 1.1 | Fitti fabbricati | 50.000,00 | - | | 50.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 50.000,00 | - |
| 1.2 | Contributo Comune di Formia T. Remigio Paone | | | | | | | | |
| 2 | INTERESSI ATTIVI | | | | | | | | |
| 2.1 | Interessi su c/c bancario | 1.000,00 | - | | 1.000,00 | 441,37 | - | 441,37 | 558,63 |
| 3 | ATTIVITA' SOCIO- ASSISTENZIALI E TURISTICO CULTURALI | | | | | | | | |
| 3.3 | Mostra permanente | 15.000,00 | - | | 15.000,00 | 10.000,00 | - | 10.000,00 | 5.000,00 |
| 3.4 | Centro di posta | 65.000,00 | - | | 65.000,00 | 41.720,44 | - | 41.720,44 | 23.279,56 |
| 4 | ENTRATE STRAORDINARIE | | | | | | | | |
| 4.6 | Ctr Istituti Sacra Famiglia Ipab | 46.033,00 | - | | 46.033,00 | 45.146,42 | - | 45.146,42 | 886,58 |
| 4.14 | Sostegno visibilità Regione Lazio | - | 30.000,00 | | 30.000,00 | 30.000,00 | - | 30.000,00 | - |
| | TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI | 467.033,00 | 30.000,00 | - | 497.033,00 | 336.287,95 | 44.495,52 | 380.783,47 | 116.249,53 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | DIFFERENZA DALLE PREVISIONI | |
|----------------|--|------------|------------|-------------|------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUZIONE | | RISCOSSE | DA RISCIUOTERE | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE |
| 10 | PARTITE DI GIRO | | | | | | | | |
| 10.1 | Ritenute previdenziali e assistenziali | 25.000,00 | - | - | 25.000,00 | 22.780,55 | * | 22.780,55 | - |
| 10.2 | Ritenute volontarie | 17.000,00 | - | - | 17.000,00 | 5.487,04 | - | 5.487,04 | - |
| 10.3 | Ritenute I040 | 15.000,00 | - | - | 15.000,00 | 4.172,79 | - | 4.172,79 | - |
| 10.4 | Ritenute fiscali | 45.000,00 | * | * | 45.000,00 | 61.737,39 | - | 61.737,39 | - |
| 10.5 | Registrazione contratto di fitto | 2.500,00 | - | - | 2.500,00 | - | - | - | - |
| 10.6 | Ritenuta Iva Split Payment | 20.000,00 | - | - | 20.000,00 | 78.354,57 | - | 78.354,57 | - |
| 10.7 | Anticipi fondi all'economia | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | - | - | - | - |
| 10.8 | Deposit cauzionali | 3.000,00 | - | - | 3.000,00 | - | - | - | - |
| 10.9 | Gestione e amministrazione del condominio Via Livorno 17 | 15.000,00 | - | - | 15.000,00 | - | - | - | - |
| 10.11 | Utenze immobili in cessione | 11.000,00 | - | - | 11.000,00 | - | - | - | - |
| | TOTALE | 155.500,00 | - | - | 155.500,00 | 172.532,34 | - | 172.532,34 | - |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | PREVISIONI ACCERTATO TES. | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | DIFFERENZA DALLE PREVISIONI | |
|----------------|---|------------------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------|
| | | | PAGATE | DA PAGARE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
| | | | | | | |
| 3.2 | Spese per la gestione degli uffici | 2.870,05 | 222,65 | - | 222,65 | 2.647,40 |
| 3.1 | Indennità e rimborso spese Revisore | 4.000,00 | 4.000,00 | - | 4.000,00 | - |
| 1.3 | Spese per contenziosi e consulenze | 22.764,01 | 3.417,47 | 19.346,54 | 22.764,01 | - |
| 4.14 | Sostegno visibilità Regione Lazio | 20.000,00 | 20.000,00 | - | 20.000,00 | - |
| 8.7 | Itinerario giovani spazi e ostelli | 159.926,78 | 98.703,73 | 61.223,05 | 159.926,78 | - |
| 5.1 | Migliorie beni immobili di proprietà | 121.193,60 | 45.057,77 | 76.135,83 | 121.193,60 | - |
| 5.4 | Emergenza maltempo 29 ottobre 2018 | 354.170,00 | 284.122,78 | 70.047,22 | 354.170,00 | - |
| 5.5 | Piano degli interventi di prima emergenza d. lgs 1/2018 | 52.342,00 | 52.342,00 | - | 52.342,00 | - |
| 5.7 | OCDPC 558/2018 "Piano degli investimenti annualità 2019" | 100.000,00 | 100.000,00 | - | 100.000,00 | - |
| 202050 | CTR Regionale riqualificazione complesso S. Erasmo cd Polivalente | 4.296.171,06 | 4.296.171,06 | - | 4.296.171,06 | - |
| | TOTALE | 5.133.437,50 | 607.866,40 | 4.522.923,70 | 5.130.790,10 | 2.647,40 |

| ITT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | PAGATE | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO DA PAGARE | DIFFERENZA DALLE PREVISIONI | |
|----------------|---|------------|------------|--------------|------------|------------|---|-----------------------------|-----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
| SPESE CORRENTI | | | | | | | TOTALE | | |
| | REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE | | | | | | | | |
| 1.1 | Rettibuzione al personale dipendente | 128.000,00 | - | - | 128.000,00 | 128.000,00 | - | 128.000,00 | - |
| 1.2 | Oneri al personale dipendente | 48.000,00 | - | - | 48.000,00 | 47.291,00 | - | 47.291,00 | - |
| 1.3 | Stipendi al personale dirigente | 81.000,00 | - | - | 81.000,00 | 81.000,00 | - | 81.000,00 | - |
| 1.4 | Oneri personale dirigente | 38.000,00 | - | - | 38.000,00 | 38.000,00 | - | 38.000,00 | - |
| 1.5 | Accertamenti sanitari dipendenti e oneri sicurezza | 1.000,00 | - | - | 1.000,00 | - | - | - | 1.000,00 |
| 1.7 | Premio progettuaita personale dirigente | 8.532,00 | - | - | 8.532,00 | 8.532,00 | - | 8.532,00 | - |
| | IMPOSTE E TASSE | | | | | | | | |
| 2.1 | Tributi | 30.000,00 | - | - | 30.000,00 | 30.000,00 | - | 30.000,00 | - |
| 2.2 | Registrazione contratti di locazione | 2.500,00 | - | - | 2.500,00 | - | - | - | 2.500,00 |
| | ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | | | | | | | | |
| 3.1 | Indennità revisore dei conti | 4.000,00 | - | - | 4.000,00 | 3.838,66 | 161,34 | 4.000,00 | - |
| 3.2 | Spese per la gestione degli uffici | 22.000,00 | - | 5.000,00 | 17.000,00 | 16.982,06 | - | 16.982,06 | 17,94 |
| 3.3 | Spese per la gestione degli immobili e delle attrezzature | 10.000,00 | - | 10.000,00 | 10.000,00 | 8.939,88 | - | 8.939,88 | 1.060,12 |
| 3.5 | Postali, utenze e rimborso cda | 30.038,45 | - | - | 30.038,45 | 30.013,27 | - | 30.013,27 | 25,18 |
| 3.6 | Spese per contenziosi e consulenze | 20.000,00 | - | - | 20.000,00 | 20.000,00 | - | 20.000,00 | - |
| 3.7 | Centro di posta | 15.000,00 | - | 10.000,00 | 5.000,00 | 4.937,48 | - | 4.937,48 | 62,52 |
| | INTERESSI PASSIVI E ONERI BANCARI | | | | | | | | |
| 7.1 | Spese di tesoreria e interessi passivi | 3.500,00 | - | - | 3.500,00 | 2.746,04 | - | 2.746,04 | 753,96 |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | | |
| 4.14 | Sostegno visibilita Regione Lazio | | 30.000,00 | - | 30.000,00 | 26.449,59 | 3.550,41 | 30.000,00 | - |
| | TOTALE SPESE CORRENTI | 441.570,45 | 30.000,00 | 25.000,00 | 456.570,45 | 446.729,98 | 3.711,75 | 450.441,73 | 5.419,72 |
| | RIMBORSO MUTUO UNICREDIT | | | | | | | | |
| 9.1 | Quota capitale mutuo unicredit | 29.870,36 | - | 761,75 | 29.108,61 | 29.108,62 | - | 29.708,62 | - |
| 9.2 | Quota interessi mutuo unicredit | 10.592,20 | 761,74 | - | 11.353,94 | 11.255,33 | - | 11.255,33 | 98,61 |
| | TOTALE RIMBORSO PRESTITI | 40.462,56 | 761,74 | 761,75 | 40.462,55 | 40.363,95 | - | 40.963,95 | 98,61 |
| | TOTALE | 482.033,01 | 30.761,74 | 25.761,75 | 497.033,00 | 487.093,93 | 3.711,75 | 491.405,68 | 5.518,33 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | DIFERENZA DALLE PREVISIONI | |
|----------------|---------------------------------|------------|------------|-------------|------------|--------------------------------|-----------|----------------------------|----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUZIONE | | PAGATE | DA PAGARE | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE |
| | PARTITE DI GIRO | | | | | | | | |
| 10.1 | Ritenute previdenziali e assist | 25.000,00 | - | - | 25.000,00 | 22.246,88 | - | 22.246,88 | - |
| 10.2 | Ritenute volontarie | 17.000,00 | - | - | 17.000,00 | 5.687,04 | - | 5.687,04 | - |
| 10.3 | Ritenute 1040 | 15.000,00 | - | - | 15.000,00 | 2.009,73 | - | 2.009,73 | - |
| 10.4 | Ritenute fiscali | 45.000,00 | 12.900,60 | - | 45.000,00 | 57.900,60 | - | 57.900,60 | - |
| 10.5 | Registrazione contratto di fitt | 2.500,00 | - | - | 2.500,00 | - | - | - | - |
| 10.6 | Ritenuta Iva Split Payment | 20.000,00 | 32.715,95 | - | 20.000,00 | 52.715,95 | - | 52.715,95 | - |
| 10.7 | Anticipi fondi all'econom | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | - | - | - | - |
| 10.8 | Depositi cauzionali | 3.000,00 | - | - | 3.000,00 | - | - | - | - |
| 10.9 | Gestione e amministrazione d | 15.000,00 | - | - | 15.000,00 | - | - | - | - |
| 10.11 | Utenze immobili in cessione | 11.000,00 | - | - | 11.000,00 | 250,12 | - | 250,12 | - |
| | TOTALE | 155.500,00 | 45.616,55 | - | 155.500,00 | 140.810,32 | - | 140.810,32 | - |

| | |
|---|--------------|
| Fondo cassa all'inizio dell'esercizio (+/-) | 203.880,73 |
| RISCOSSIONI | 1.111.386,48 |
| PAGAMENTI | 1.235.770,65 |
| DIFFERENZA | 79.496,56 |
| RESIDUI ATTIVI | 4.441.745,52 |
| RASIDUI PASSIVI | 4.526.635,45 |
| DIFFERENZA | 5.393,37 |
| AVANZO (+) O DISAVANZO (-) | |



IPAB E. BARATTA
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2020

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a '4'.

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------|------------------|--------|------------|-------------------|
| | | ACCERTATO TES. | RISCOSSE | DA RISCOUTERE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
| | FONDO CASSA AL 31/12/2019 | 107.717,01 | | | | | |
| | RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI | | | | | | |
| 1.2 | FITTI SU FABBRICATI | 59.483,99 | | 6.852,00 | | | 52.631,99 |
| 1.9 | RETTE DI RICOVERO DI DEGENZA O DI ASSISTENZA | 200.838,00 | | 6.545,50 | | | 194.292,50 |
| 1.10.1 | CONTR. COMUNALE PROGETTO BARRIERE ARCHITETTONICHE | 9.777,56 | | - | | | 9.777,56 |
| | ENTRATE APPLICAZIONE NORMATIVA SU SPLIT PAYMENT | 22.388,44 | 4.378,01 | - | | | 18.010,43 |
| | TOTALE RESIDUI ATTIVI | 292.487,99 | 4.378,01 | 13.397,50 | | | 274.712,48 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | RISOSSE | DA RISCIUTTERE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|---|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|-----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo I: ENTRATE EFFETTIVE | | | | | | | | | |
| 1.1 | FITTO FONDI RUSTICI | 200,00 | | | 200,00 | | 200,00 | | | |
| 1.2 | FITTI DI FABBRICATI | 38.820,60 | | | 38.820,60 | 22.251,50 | 16.569,10 | | | |
| 1.3.1 | INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI IN C/C | 500,00 | | | 500,00 | 1.130,42 | | | 630,42 | |
| 1.6.2 | CONTRIBUTO A CARICO INPS | 1.500,00 | | | 1.500,00 | | | | | |
| 1.6.4 | RITENUTE FISCALI SU COMPENSI PROFESSIONALI | 1.700,00 | | | 1.700,00 | 1.162,66 | | | | |
| 1.9 | RETTE DI RICOVERO O DI DEGENZA CIPP. DI ASSIST. | 250.000,00 | | 40.000,00 | 290.000,00 | 193.027,04 | 97.334,19 | 290.361,23 | 361,23 | |
| | TOTALE ENTRATE EFFETTIVE | 292.720,60 | 40.000,00 | | 332.720,60 | 217.571,62 | 114.103,29 | | 991,65 | |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | RISCOSE | DA RISCOUTERE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|-------------------------------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------------|-----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo I: ENTRATE STRAORDINARIE | | | | | | | | | |
| 1.1.1 | CONTRIBUTI, SUSSIDI E OBLAZ. EVENT. | 2.500,00 | - | - | 2.500,00 | 500,00 | - | 500,00 | - | 2.000,00 |
| 1.2 | RIMBORSI CORRISPOSTI DA ENTI | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | 1,00 |
| | TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE | 2.501,00 | - | - | 2.501,00 | 500,00 | - | 500,00 | - | 2.001,00 |

ENTRATE STRAORDINARIE

| ITT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|---|-----------------|------------|--------------|-----------------|----------|---------------|----------|------------|-----------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo II: MOVIMENTO DI CAPITALE | | | | | | | | | |
| 13 | ALIENAZIONE E PERMUTA DI BENI PATRIMONIALI | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | - | - | - | - | 2.000,00 |
| 13.1 | VENDITA DI TITOLI DI STATO | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | 1,00 |
| 14 | RICAVO DI TAGLI STRAORDINARI DI BOSCHI | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | 1,00 |
| 15 | RICAVO AFFRANCAZIONE DI CENSI, CANONI, LIVELLI ED ALTR. | 1.500,00 | - | - | 1.500,00 | - | - | - | - | 1.500,00 |
| | TOTALE MOVIMENTI DI CAPITALE | 3.502,00 | - | - | 3.502,00 | - | - | - | - | 3.502,00 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | VARIAZIONI | | RISOSSE | DA RISCOUOTERE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUZIONE |
|----------------|--|------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|------------|------------------|
| | | AUMENTO | DIMINUZIONE | | | | | |
| | Titolo III: PARTITE DI GIRO | | | | | | | |
| 17 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PER CONTO DI ELTRI ENTI, ECC. | 300,00 | - | 300,00 | - | - | - | - |
| 18 | DEPOSITI E CAUZIONI | 1.029,87 | - | 1.029,87 | - | - | - | - |
| 19 | RIT. IRPEF SULLE COMPETENZE DEL PERSONALE, IND, RIVARLSA | 3.500,00 | - | 3.500,00 | 1.340,33 | 1.340,33 | - | 2.159,67 |
| 20 | RIMBORSO FONDI ANTICIPATI ALL'ECONOMO PER SERV. ECC | - | - | - | - | - | - | - |
| 21 | RIMBORSO ANTICIPAZIONI C/ TERZI | 1,00 | - | 1,00 | - | - | - | - |
| 22 | SPESE CONTRATTUALI | 1.029,87 | - | 1.029,87 | - | - | - | - |
| 23 | ENTRATE APPLICAZIONE NORMATIVA SPLIT PAYMENT | 25.000,00 | - | 25.000,00 | 6.741,82 | 6.741,82 | - | 18.258,18 |
| | TOTALE PARTITE DI GIRO | 30.860,74 | - | 30.860,74 | 8.082,15 | 8.082,15 | - | 20.417,85 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | ACCERTATO TES. | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------|-------------------|
| | | | PAGATE | DA PAGARE | | |
| | DEFICIT INIZIALE DI CASSA | - | | | | |
| | RESIDUI PASSIVI | | | | | |
| 1.3.2 | IMPOSTE, TASSE E CTR VARI | 9.471,97 | 1.996,30 | 7.475,67 | - | - |
| 1.5.1 | STIPENDI, SALARI RETRIB. O COMP. FORF. | 3.256,63 | - | - | - | 3.256,63 |
| 1.5.3 | COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE | 416,35 | - | - | - | 416,35 |
| 1.8.1 | CONSULENZE PROFESSIONALI E AMMINISTR. | 5.849,16 | 1.083,59 | - | - | 4.765,57 |
| 1.8.4 | INDENNITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO REG. | 4.000,00 | - | 4.000,00 | - | - |
| 1.10.1 | SPESE DA RETTE DA RICOVERO | 245.176,90 | 64.974,00 | 100.861,41 | - | 144.315,49 |
| 1.10.2 | SPESE DA RETTE DA RICOVERO | 53,02 | - | - | - | 53,02 |
| 1.20 | SPESE LAVORI STRAORDINARI CTR UNIVERSIIS | 50,94 | - | - | - | 50,94 |
| 1.26.1 | SPESE PER CTR LEGGE REG.LE 13/2011 | 97,58 | - | - | - | 97,58 |
| 1.36 | PAG. PER APPLICAZIONE SPLIT PAYMENT | 24.349,11 | - | - | - | 24.349,11 |
| | TOTALE RESIDUI PASSIVI | 292.721,66 | 68.053,89 | 108.337,08 | - | 177.304,69 |



| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN AUMENTO | IR DIMINUIZIONE |
|----------------|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|------------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo I. SPESE EFFETTIVE | | | | | | | | | |
| 1 | MANUTENZIONE DEGLI STABILI E DEI MOBILI PATR. | 5.500,00 | - | - | 5.500,00 | 3.912,35 | - | 3.912,35 | - | 1.587,65 |
| 2 | ASSICURAZIONE CONTRO INCENDI, FURTI E RESP. CIV. | 200,00 | - | - | 200,00 | - | - | - | - | 200,00 |
| 3-2 | IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI VARI | 20.000,00 | 5.000,00 | - | 25.000,00 | 23.154,30 | 1.845,70 | 25.000,00 | - | - |
| 5-1 | STIPENDI, SALARI, RETRIB. O COMPENSI FORF. | 18.100,00 | - | - | 18.100,00 | 12.026,33 | - | 12.026,33 | - | 6.073,67 |
| 6-1 | CASSA PENSIONI A CARICO ENTE | 3.500,00 | - | - | 3.500,00 | - | - | - | - | 3.500,00 |
| 6-2 | CASSA PENSIONI A CARICO PERSONALE | 1.500,00 | - | - | 1.500,00 | - | - | - | - | 1.500,00 |
| 7-1 | CANCELLERIA, REGISTRI, STAMPATI, ECC | 200,00 | - | - | 200,00 | - | - | - | - | 200,00 |
| 7-2 | POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE | 1.200,00 | - | - | 1.200,00 | 519,39 | - | 519,39 | - | 680,61 |
| 7-5 | FONDO CASSA PER SPESE E ACQUISTI ORDINARI | 600,00 | - | - | 600,00 | 113,77 | - | 113,77 | - | 486,23 |
| 8-1 | CONSULENZE PROFESSIONALI AMMINISTRATIVE | 3.500,00 | 6.000,00 | - | 9.500,00 | 6.925,38 | - | 6.925,38 | - | 2.574,62 |
| 8-3 | INDENNITA' COMMISSARIO REGIONALE | 15.000,00 | 10.000,00 | - | 25.000,00 | 4.000,00 | 21.000,00 | 25.000,00 | - | - |
| 8-9 | INDENNITA' LOCALI BENEFICENZA | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | 3.331,70 | - | 3.331,70 | - | 168,30 |
| 10-1 | SPESE ASSOCIAZIONE DESTINATE: RETTE DA RICOVERO | 210.000,00 | 20.000,00 | 5.000,00 | 225.000,00 | 127.770,52 | 97.229,48 | 225.000,00 | - | - |
| 12 | SPESE MANUTENZIONE E RIPAR. MOBILI, MACCHINE E ATTREZZ. | 200,00 | 500,00 | - | 700,00 | 199,99 | - | 199,99 | - | 500,01 |
| 15 | SPESE ASSOCIATIVE | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | 1,00 |
| | TOTALE SPESE EFFETTIVE | 281.501,00 | 43.000,00 | 5.000,00 | 319.501,00 | 181.953,73 | 120.075,18 | 302.028,91 | - | 17.472,09 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|--|------------------|-----------------|--------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo I: SPESE STRAORDINARIE | | | | | | | | | |
| 17 | SPESE PER LITI | 1.000,00 | - | - | 1.000,00 | - | - | - | - | 1.000,00 |
| 19 | SPESE VARIE STRAORDINARIE | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | 238,38 | - | 238,38 | - | 1.761,62 |
| 20.1 | LAVORI STRAORDINARI: AGLI STABILI | 2.000,00 | 2.000,00 | - | 4.000,00 | 2.640,00 | 500,00 | 3.140,00 | - | 860,00 |
| 21 | SPESE DIVERSE STRAORDINARIE DI AMMINISTR. | 1.000,00 | - | - | 1.000,00 | - | - | - | - | 1.000,00 |
| 22 | SPESE DIVERSE STRAORD. PER L'ASSIST. E BENEF. | 5.000,00 | - | - | 5.000,00 | 3.000,00 | - | 3.000,00 | - | 2.000,00 |
| 23 | SPESE DIVERSE STRAORDINARIE E RELATIVE AL PATRIMONIO | 2.000,00 | - | - | 2.000,00 | 1.984,50 | - | 1.984,50 | - | 15,50 |
| 25 | RINNOVO E AGGIORNAMENTO ATTREZZATURE | 500,00 | - | - | 500,00 | 500,00 | - | 500,00 | - | - |
| 26.1 | SPESE STRAORDINARIE PER LAVORI DI CONSERVAZ. DEL PATRIM. | 690,50 | - | - | 690,50 | - | - | - | - | 690,50 |
| 26.3 | SPESE STRAORDINARIE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | 500,00 | - | - | 500,00 | - | - | - | - | 500,00 |
| | TOTALE | 14.690,50 | 2.000,00 | - | 16.690,50 | 8.362,88 | 500,00 | 8.862,88 | - | 7.827,62 |
| 27 | FONDO DI RISERVA | 5.630,02 | - | - | 5.630,02 | - | - | - | - | 5.630,02 |
| 28 | FONDO RISCHI PER CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 2.010,50 | - | - | 2.010,50 | - | - | - | - | 2.010,50 |
| | TOTALE | 7.640,52 | - | - | 7.640,52 | - | - | - | - | 7.640,52 |
| | TOTALE SPESE STRAORDINARIE | 22.331,02 | 2.000,00 | - | 24.331,02 | 8.362,88 | 500,00 | 8.862,88 | - | 15.468,14 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | PREVISIONI | | | | | | IN DIMINUIZIONE | | | | |
|----------------|---|-------------|----------|--------------|-------------|----------|-----------|-----------------|----------|------------|----------|-------------|
| | | INIZIALI | AUMENTO | DIMINUIZIONE | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | | TOTALE | IN AUMENTO | | |
| | Titolo II: MOVIMENTO DI CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| 28.1 | ACQUISTO DI TITOLI DI STATO | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | - | - | 1,00 |
| 29.1 | AFFRANCAZIONE DI CENSI, CANONI, LIVELLI ED ALTRE PREST. PASSIVE | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | - | - | 1,00 |
| | TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALE | 2,00 | - | - | 2,00 | - | - | - | - | - | - | 2,00 |

| TIT. CAP. ART. | DESCRIZIONE DEI CAPITOLI | INIZIALI | VARIAZIONI | | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE |
|----------------|---|------------------|------------|--------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|------------------|
| | | | AUMENTO | DIMINUIZIONE | | | | | | |
| | Titolo III: PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| 30 | ANTICIPAZIONI PER CONTO DI ALTRI ENTI E ISTITUTI | 300,00 | - | - | 300,00 | - | - | - | - | - |
| 31 | RESTITUZIONE DEPOSITI E CAUZIONI | 1.029,87 | - | - | 1.029,87 | - | - | - | - | - |
| 32 | VERSAMENTO RIT. IRPEF SU COMP. DEL PERSONALE, IND., RIVALSA | 3.500,00 | - | - | 3.500,00 | - | - | - | - | - |
| 33 | ANTICIPO FONDI ALL'ECONOMO PER SERVIZI DI ECONOMATO | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 34 | ANTICIPAZIONI C/ TERZI | 1,00 | - | - | 1,00 | - | - | - | - | - |
| 35 | SPESE CONTRATTUALI | 1.029,87 | - | - | 1.029,87 | - | - | - | - | - |
| 36 | PAGAMENTI APPLICAZIONE NORMATIVA SPLIT PAYMENT | 25.000,00 | - | - | 25.000,00 | 5.755,52 | - | 5.755,52 | - | 19.244,48 |
| | TOTALE PARTITE DI GIRO | 30.860,74 | - | - | 30.860,74 | 5.755,52 | - | 5.755,52 | - | 19.244,48 |

| | |
|---|------------|
| Fondo cassa all'inizio dell'esercizio (+/-) | 107.717,01 |
| RISCOSSIONI | 230.531,78 |
| PAGAMENTI | 264.126,02 |
| DIFFERENZA | 74.122,77 |
| RESIDUI ATTIVI | 127.500,79 |
| RESIDUI PASSIVI | 228.912,26 |
| DIFFERENZA | 101.411,47 |
| AVANZO (+) O DISAVANZO (-) | 27.288,70 |



| FITTI DI FABBRICATI | IMPOR TO |
|---------------------|------------------|
| CADASTEFANO | 365,00 |
| DE STEFANI | 7.536,00 |
| DI RUOCCO | 2.400,00 |
| FICAROLA ANGELICA | 1.000,00 |
| IACOACCI ADELE | 307,50 |
| PANZERANI AGOSTINO | 3.310,60 |
| VENTIMIGLIA | 1.650,00 |
| TOTALE | 16.569,10 |



| | |
|--|-----------------|
| RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECEDENTI | |
| INDENNITA' COMMISSARIO STRAORDINARIO REGIONALE | IMPORTO |
| DOTT. RONCI | 4.000,00 |
| TOTALE | 4.000,00 |

| | |
|----------------------------|------------------|
| SPESE DA RETTE DA RICOVERO | |
| COOPERATIVA UNIVERSIIS | IMPORTO |
| TOTALE | 64.974,00 |

RESIDUI PASSIVI ANNO 2020

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| IMPOSTE TASSE E CONTRIBUTI VARI | IMPORTO |
| | 1.845,70 |
| TOTALE | 1.845,70 |

| | |
|----------------------------------|---------|
| LAVORI STRAORDINARI AGLI STABILI | IMPORTO |
| | 500,00 |

| | |
|----------------------------------|------------------|
| INDENNITA' COMMISSARIO REGIONALE | IMPORTO |
| DOTT. RONCI | 21.000,00 |
| TOTALE | 21.000,00 |

| | |
|---|------------------|
| SPESE ASSOCIAZIONE DESTINATE: RETTE DA RICOVERO | IMPORTO |
| COOPERATIVA UNIVERSIS | 97.229,48 |
| TOTALE | 97.229,48 |

IPAB ISTITUTO SACRA FAMIGLIA
BILANCIO CONSUNTIVO DI ESERCIZIO AL 31.12.2020
RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE



INDICE

- 1. PREMESSA**
- 2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE**
- 3. ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO IN ENTRATA**
- 4. ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO IN USCITA**
- 5. RISULTATO DI ESERCIZIO E CONCLUSIONI**





1. PREMESSA

La presente relazione ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione. Si continua a seguire il modus operandi utilizzato per la redazione del Consuntivo 2018 con il quale si era provveduto alla semplificazione dello stesso con l'eliminazione di elementi ridondanti al fine di garantire la massima trasparenza e chiarezza possibili.

A handwritten mark or signature in the bottom right corner of the page.

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nel corso dell'esercizio, l'Amministrazione si è impegnata a proseguire il percorso di risanamento già avviato lungo due principali direttrici:

- la riorganizzazione di Uffici e Servizi al fine di ottimizzare le risorse impiegate e ridurre gli sprechi;
- l'avvio di una capillare attività volta al rientro dei crediti vantati al fine di garantire maggior liquidità all'Ente e limitare il ricorso alle anticipazioni di tesoreria.

La riorganizzazione dei servizi e delle turnazioni sulla base di un'ottimizzazione delle stesse ha generato, nell'anno 2020, un ulteriore diminuzione delle somme corrisposte per il pagamento del personale.

L'epidemia Covid-19, pur non concretizzandosi per l'Ente, visti i servizi resi, in una contrazione delle entrate, ha, tuttavia, determinato un significativo incremento delle uscite a seguito della necessità di garantire il costante approvvigionamento dei Dispositivi di Protezione individuale previsti dalla normativa, la somministrazione periodica di tamponi a tutto il personale così come previsto dalle direttive regionali, la necessità di procedere ad una serie di interventi strutturali in emergenza volti a garantire la creazione di stanze di isolamento per la permanenza di Covid positivi/contatti diretti. Questo al netto dei maggiori costi generati dai cluster individuati presso il Centro di Pronto Accoglienza minori che hanno determinato la necessità di copertura del personale assente e l'aumento dei turni in copresenza. Per far fronte a tali spese si è provveduto, con variazione del 03.11.2020 approvata con Decreto del Sub Commissario 3 novembre 2020, n° 1, alla creazione di un Fondo di riserva per l'emergenza.

La fusione con le II.PP.A.B. SS. Annunziata di Gaeta ed E. Baratta di Priverno di cui alla D.G.R. 6 agosto 2020, n. 574 ha determinato, infine, un aumento dei costi nell'ultimo trimestre 2020 determinato dalla necessità di procedere all'avvio di sistemi unificati in Cloud - SaaS per quanto attiene la tenuta della contabilità ed il protocollo informatico.

Dal punto di vista delle entrate si rimanda alla più approfondita disamina del paragrafo successivo segnalando che, per quanto riguarda le somme accertate di cui al Titolo I, Capitolo 3, Articolo 1, 2 e 3 si registra un significativo incremento delle stesse rispetto all'anno 2018 per complessivi € 76.510,52 questo nonostante la flessione dei flussi migratori determinata dal particolare periodo storico di riferimento

3. ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO IN ENTRATA

Per ciò che concerne il Titolo I relativo alle Entrate Ordinarie si propone, di seguito, un'analisi delle principali voci comparate tra Conto Consuntivo 2019 e Conto Consuntivo 2020 mentre, all'interno delle parentesi, ove necessario, vengono indicate le somme accertate nell'esercizio da riscuotere al 31.12 dell'anno di riferimento. Si segnala che, alla data odierna, risulta effettivamente riscosso circa il 90% dei residui attivi segnalati.

| Titolo I Capitolo 1 Articolo 1 e 2 – CANONI DI LOCAZIONE | | |
|---|--|--------------------------|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 702.667,55 | | 702.667,55 |

Rimane immutata l'Entrata determinata dal canone di locazione per l'affitto dell'immobile sito in Roma, Via Vallombrosa 31. Si evidenzia, tuttavia, che la variazione dei termini di pagamento da parte di Roma Capitale con saldi trimestrali anticipati anziché semestrali anticipati ha determinato una maggior liquidità di cassa che ha consentito all'Ente di non ricorrere ad anticipazioni di tesoreria per tutto il corso del 2020. Sull'immobile sono state, inoltre, effettuate lavorazioni per la rimozione di una canna fumaria presumibilmente in Eternit sollecitati più volte nel corso delle precedenti gestioni e si sta attendendo un incontro per la ridefinizione del canone di locazione essendo il contratto relativo a quest'ultima scaduto il 31.03.2021 ed, attualmente, tacitamente rinnovato .

| Titolo I Capitolo 3 Articolo 1, 2, 3 e 4 – SERVIZI SOCIO - EDUCATIVI | | |
|---|--|--|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 834.390,39 (di cui € 401.470,23 da riscuotere) | | 838.316,62 (di cui € 378.036,44 da riscuotere) |

Su tale Voce il totale delle entrate accertate presenta una differenza negativa, rispetto alle Previsioni, di € 93.469,98 determinata principalmente dalle minori entrate registrate per il servizio di Centro di Pronta Accoglienza a seguito dell'epidemia Covid-19 che ha comportato, per lungo

periodo, per motivi di sicurezza, il blocco di nuovi ingressi minori all'interno della struttura. Tuttavia la rivalutazione delle rette minori per i Servizi di II accoglienza, ormai stabili su € 100,00 pro capite pro die, ha garantito maggiori entrate, 2020 su 2019, per € 3.926,23. Anche le riscossioni in competenza hanno registrato un aumento (+ € 27.360,02), indice di maggior tempestività nei pagamenti.

Nulla da evidenziare sull'articolo 4 del capitolo "*Altri Servizi Diversi*" sul quale non è iscritta alcuna posta.

Per quanto attiene i Capitoli 2, 4 e 5 in Entrata si rimanda ad una disamina del Comsumtivo vista l'esiguità delle poste in essi iscritte. In merito al Capitolo 5 si segnala l'assenza di entrate straordinarie (- € 31.919,07) vista anche la stasi delle progettualità determinata dall'epidemia.

Restano da riscuotere, tuttavia, € 10.000,00 iscritti sul Capitolo 5 articolo 2 (2019) "*Contenziosi legali con condanna alle spese in favore dell'Ente*", oggi a residuo attivo, riferiti a sentenze secondo le quali l'Ente dovrà ottenere ristoro delle spese sostenute e per le quali, nel corso del 2020, sono stati inviati gli atti di precetto.



4. ANALISI DELLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO IN USCITA

Si propone, di seguito, un'analisi delle principali voci comparate al Conto Consuntivo 2019 e relative alle spese effettive di cui al Titolo I mentre, all'interno delle parentesi, vengono indicate le somme accertate nell'esercizio da saldare al 31.12 dell'anno di riferimento.

| Titolo I Capitolo 1 Articolo 1 – IMPOSTE E TASSE | | |
|---|--|---|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 54.841,40 (di cui a residuo passivo 4.239,65) | | 45.761,84 (di cui a residuo passivo 7.472,81) |

Su tale Capitolo si registra una lieve diminuzione delle Uscite, 2020 su 2019, che si attesta, nel Consuntivo 2020, su € 45.761,84. Si consideri che su tale Capitolo erano state imputate, nel corso dell'anno 2019, spese relative ad imposte per mancati pagamenti delle gestioni precedenti e non riportate a residuo passivo.

| Titolo I Capitolo 2 Articolo 1,2 e 3 – MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI | | |
|---|--|--|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 15.073,06 (di cui a residuo passivo 562,70) | | 56.683,05 (di cui a residuo passivo 46.608,07) |

In primo luogo occorre segnalare che, nella stesura del Bilancio di Previsione 2019, si era provveduto all'inserimento dell'articolo 3 "Manutenzione immobile Vallombrosa" in un'ottica di manutenzione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente. Tuttavia le lavorazioni previste presso lo stabile di cui trattasi sono state posticipate all'anno 2020 e, conseguentemente, le spese relative a tale articolo hanno subito un significativo incremento a fronte, tuttavia, dell'avviata valorizzazione e recupero funzionale del patrimonio immobiliare dell'Ente per molto tempo trascurata.

| Titolo I Capitolo 3 Articolo 1, 2 e 3 – SPESE BANCARIE | | |
|---|--|--|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 149.036,86 (di cui a residuo passivo 4.274,42) | | 146.504,04 (di cui a residuo passivo 1.739,60) |

Gli articoli 1 e 3 del suindicato Capitolo si riferiscono, rispettivamente, a “*Interesse passivo su mutuo*” e “*rata mutuo passivo*” in relazione al mutuo di durata venticinquennale acceso dall’Ente nell’anno 2010. Tali voci di uscita gravano significativamente sulle risorse dell’Ipab rappresentando il 9% circa delle spese totali.

Nel 2016 è stata concordata una prima riduzione del tasso di interesse. Nel 2018 l’attuale Direzione ha avviato una serie di interlocuzioni a seguito delle quali è stata accordata una nuova riduzione del tasso pari allo 0,75% che ha generato un risparmio, rispetto alle somme accertate 2017, di circa 5.460,60 €. Nel 2019 tale riduzione del tasso, operativa sin dal 1 gennaio, ha generato un ulteriore risparmio, rispetto alle somme accertate 2018, pari ad € 2.766,30. Attualmente sono in corso nuove interlocuzioni con l’Istituto bancario per una revisione dei tassi che tenga conto dell’attuale situazione relativa al mercato.

L’articolo 2 si riferisce a “*Commissioni ed interessi bancari*”, spese derivanti prevalentemente dal ricorso alle anticipazioni di tesoreria per far fronte alla carenza di liquidità e dal ritardo nei pagamenti, da parte di Roma Capitale, delle rette per i Servizi di I e II accoglienza resi e del canone di locazione per l’immobile sito in Roma, via Vallombrosa 31. Nel corso del 2018 una costante interlocuzione con gli uffici Capitolini per la riscossione dei crediti vantati ha consentito di lavorare limitando il ricorso alle anticipazioni di tesoreria determinando una diminuzione della spesa, 2018 su 2017, pari ad € 6.597,00. Il consuntivo 2019 registra su tale articolo, rispetto al 2018, una lieve ulteriore riduzione della spesa pari ad € 812,91. Nel corso dell’anno 2020, non avendo l’Ente fatto ricorso alle anticipazioni di tesoreria, si registra un ulteriore decremento di € 2.255,03.

| Titolo I Capitolo 4 Articoli da 1 a 6 – SPESE CDA E PERSONALE | | |
|--|--|---|
| Da Conto Consuntivo 2019 | | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 551.060,55 (di cui a residuo passivo 27.248,01) | | 545.473,50 (di cui € 28.511,14 a residuo passivo) |

Si registra una minore spesa, 2020 su 2019, per € 5.587,05 principalmente attribuibile ai minori costi sostenuti per gli emolumenti spettanti al CdA a seguito della scadenza del mandato e del periodo di reggenza commissariale.

| Titolo I Capitolo 8 Articoli da 1 a 12 – SPESE STRAORDINARIE | | |
|---|---|---|
| Da Conto Consuntivo 2019 | Da Bilancio di Previsione 2019 Con Variazioni aggiornate | Da Conto Consuntivo 2020 |
| 218.717,27 (di cui a residuo passivo 32.456,76 €) | 261.142,16 | 208.569,58 (di cui a residuo passivo 57.150,92 €) |

L'intera nomenclatura del Capitolo è stata rivista in fase di stesura del Previsionale 2019 con la creazione di articoli riferiti alle rateazioni avviate per far fronte al pagamento delle previdenziali non saldate nelle gestioni precedenti e lo stralcio delle voci riferite ad articoli obsoleti e non utilizzati. Questo al fine di garantire la maggiore leggibilità e chiarezza possibili.

Rispetto al Consuntivo 2019 si registra un decremento delle spese pari ad € 10.147,69, decremento che sarebbe stato assai più consistente senza le spese relative all'emergenza Covid -19 ed affrontate mediante idoneo stanziamento sul Capitolo 8, Articolo 11 pari ad € 62.555,78.

Diminuiscono, invece, le spese relative alle rateizzazioni accese dall'Ente per far fronte al pagamento dei contributi previdenziali non versati ad opera delle precedenti gestioni. L'iscrizione di tali poste in Bilancio, in netta contrapposizione con le precedenti gestioni, ed il loro puntuale pagamento attestano la volontà dell'Ente di procedere alla regolarizzazione delle posizioni sinora sospese sulla scia del percorso di risanamento avviato nell'ultimo triennio. La maggior parte di tali Articoli è, infatti, interessata da un decremento scalare delle poste in uscita a seguito dell'intero versamento delle somme dovute con un saldo totale previsto nel 2022.

Diminuisce, inoltre, drasticamente (- € 31.910,00) la spesa relativa alle Manutenzioni straordinarie sia grazie alla restituita centralità, su volontà dell'attuale organo di indirizzo, al servizio di manutenzione interna che ha operato, laddove possibile, con interventi in economia comportanti il solo costo dei materiali evitando il ricorso a più onerose ditte esterne sia grazie ad un'accurata pianificazione degli interventi da porre in essere.

4. CONCLUSIONI E RISULTATO DI ESERCIZIO

Il Bilancio consuntivo 2020, tenuto conto dell'ammontare delle somme riscosse a residuo ed in competenza e dei pagamenti effettuati a residuo ed in competenza, evidenzia un avanzo complessivo, al netto del fondo cassa esistente ad inizio esercizio, pari ad € 284.018,35 (+ € 324.941,74 rispetto al 2019). Avanzo che chiude ad € 438.653,69 con il computo dei residui attivi e dei residui passivi non ancora riscossi e pagati al 31.12.2020 (+ € 231.341,00). Tale risultato di gestione, preso atto della già avvenuta riscossione, alla data della presente, di circa il 90 % dei residui attivi segnalati e dell'avvenuto pagamento di circa il 90% dei residui passivi iscritti nel Consuntivo oltreché dei crediti già maturati e non ancora riscossi nel corso del 2021 evidenzia come il percorso di risanamento dell'Ente, avviato con la presente gestione, possa dirsi concluso. Il risultato è ancor più significativo se si considera che, come già evidenziato, sul totale delle Uscite effettive di cui al Titolo I gravano rateizzazioni per mancati pagamenti ad opera delle precedenti gestioni che incidono per l'8% circa del totale.

Permangono alcune criticità quali l'esito dei contenziosi ancora aperti e di difficile quantificazione e l'incidenza delle ultime partite di debito fiscale e tributario sulle quali si attende l'esito delle contestazioni avviate dall'Ente. Ultima criticità è il regime di monocommittenza con il Comune di Roma Capitale, ed il relativo ritardo dei pagamenti da parte di quest'ultimo che, nonostante l'impegno profuso, resta un vulnus significativo. Criticità destinate, tuttavia, a risolversi a seguito della trasformazione dell'Ipab in ASP di ambito regionale con contestuale fusione con le II.PP.A.B. SS. Annunziata di Gaeta ed Istituto E. Baratta di Priverno. Tale nuova realtà, difatti, operando in più Comuni ed abbracciando un'utenza ben più diversificata, consentirà un significativo cambiamento del Core-business dell'Istituto.

IL DIRETTORE
Dott. Clemente Ruggiero





ISTITUTO
SACRA FAMIGLIA
I.P.A.B.

SA 4

| Classif. del Bilancio | | Descrizione degli articoli | Somme stanziare | | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note |
|-----------------------|------|---|-----------------|-------------------|----------|-------------------|--------------------------------|------------------|-------------------------------|--------|------|
| Titolo | Cap. | | Art. | Nel Bilancio | Aggiunte | Diminuite | Definitive | Incassate | Da incassare o Residui attivi | in più | |
| | | | | Es. 2018 e prec. | Es. 2019 | | | | | | |
| I | 3 | | | | | | | | | | |
| | | <i>Residui attivi al 31/12/2019</i> | | | | | | | | | |
| | 1 | Rettic contro di pronta accoglienza via Vinone | | 102.670,23 | - | 102.670,23 | 102.670,23 | - | - | - | |
| | 2 | Rettic casa famiglia "Gemelli Diversi" | | 89.900,00 | - | 89.900,00 | 89.900,00 | - | - | - | |
| | 3 | Rettic gruppo appartamento Voila Libera | | 208.900,00 | - | 208.900,00 | 208.900,00 | - | - | - | |
| | | TOTALE CAPITOLO 3 | | 401.470,23 | | 401.470,23 | 401.470,23 | | | | |
| I | 5 | Contenz. leg. li cor condanna alle spese in favore Ente | | 10.000,00 | | 10.000,00 | | 10.000,00 | | | |
| I | 5 | Entrate Diversy/Convezione Isma | | 10.919,07 | | 10.919,07 | | 10.919,07 | | | |
| I | 5 | Entrate Diverse | | | | | | | | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 5 | | 20.919,07 | | 20.919,07 | | 20.919,07 | | | |
| III | 7 | Depositi e ritenute varie | | 877,22 | | 877,22 | 877,22 | | | | |
| | | <i>Irpef alla fonte</i> | | 2224,43 | | 2.224,43 | 2.224,43 | | | | |
| | | <i>Irips</i> | | 2855,40 | | 2.855,40 | 2.855,40 | | | | |
| | | <i>Addizionali e sindacali</i> | | | | | | | | | |
| | | <i>Fondo Economico</i> | | | | | | | | | |
| | | <i>Registrazione contratti</i> | | | | | | | | | |
| | | <i>Split Payment</i> | | 3890,28 | | 3.890,28 | 3.890,28 | | | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 7 | | 9.847,33 | | 9.847,33 | 9.847,33 | | | | |
| | | TOTALE RESIDUI ATTIVI | | 432.236,63 | | 432.236,63 | 411.317,56 | 20.919,07 | | | |

| Titolo | Classif. del Bilancio | Descrizione degli articoli | Somme ammesse | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note |
|--------|-----------------------|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------|------|
| | | | Nel Bilancio | Per nuove entrate sopravvenute | Totale | Riscosse | Da riscuotere o Residui attivi | in più | in meno | |
| | | TITOLO I | | | | | | | | |
| | | ENTRATE EFFETTIVE | | | | | | | | |
| | 1 | CANONI DI LOCAZIONE | | | | | | | | |
| | 1 | Via Vallombrosa | 702.661,55 | - | 702.661,55 | 702.667,55 | - | 6,00 | - | |
| | 2 | Altri Canoni di Locazione | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | TOTALE CAPITOLO 1 | 702.661,55 | - | 702.661,55 | 702.667,55 | - | 6,00 | - | |
| | 2 | INTERESSI ATTIVI | | | | | | | | |
| | 1 | Interessi su titoli | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 2 | Interessi in c/c bancario | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3 | Interessi legali su fondi pagamenti | 1.200,00 | - | 1.200,00 | - | - | - | 1.200,00 | |
| | | TOTALE CAPITOLO 2 | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3 | SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI | | | | | | | | |
| | 1 | Rette Centro di Prontia Accoglienza Via Vinovo | 420.786,60 | - | 420.786,60 | 304.350,18 | 68.236,44 | 48.199,98 | | |
| | 2 | Rette Casa Famiglia "Gennelli d'averi" | 219.000,00 | - | 219.000,00 | 60.530,00 | 125.200,00 | 33.270,00 | | |
| | 3 | Rette Gruppo Appartamento "Volo Libero" | 292.000,00 | - | 292.000,00 | 95.400,00 | 184.600,00 | 12.000,00 | | |
| | 4 | Altri Servizi diversi | - | - | - | - | - | - | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 3 | 931.786,60 | - | 931.786,60 | 460.280,18 | 378.036,44 | 93.469,98 | | |
| | 4 | ENTRATE VARIE | | | | | | | | |
| | 1 | Rimborsi Vari | 2.000,00 | - | 2.000,00 | 63,19 | - | 1.936,81 | | |
| | 2 | Altre Entrate Diverse | 5.000,00 | - | 5.000,00 | 371,88 | - | 4.628,12 | | |
| | 3 | Retificon delle entrate | 200,00 | - | 200,00 | - | - | 200,00 | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 4 | 7.200,00 | - | 7.200,00 | 435,07 | - | 6.764,93 | | |

| Titolo | Classif. del Bilancio | Art. | Descrizione degli articoli | Somme ammesse | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note | |
|--------|---------------------------|-----------|--|--|--------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------|------|----------|
| | | | | Nel Bilancio | Per nuove entrate sopravvenute | Totale | Riscosse | Da riscuotere o Residui attivi | in più | in meno | | |
| 5 | Cap. | 5 | ENTRATE STRAORDINARIA | | | | | | | | | |
| | | | 1 | Sopracontribuzioni attive | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | 2 | Contenziosi legati con condanna alle spese in favore | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | 3 | Contributo straordinario da Enti terzi | 5.000,00 | - | 5.000,00 | - | - | 5.000,00 | - | |
| | | | 4 | Contributo Regione Lazio | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | 5 | Entrate diversoprogetti approvati e finanziati | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | TOTALE CAPITOLO 5 | 5.000,00 | - | 5.000,00 | - | - | - | 5.000,00 | | |
| | | | TOTALE TITOLO I ENTRATE EFFETTIVE | 1.646.648,15 | - | 1.646.648,15 | 1.163.382,80 | 378.036,44 | 6,00 | 105.234,91 | | |
| II | Cap. | 6 | TITOLO II | | | | | | | | | |
| | | | MOVIMENTO DI CAPITALI | | | | | | | | | |
| | | | ENTRATE PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| | | | 1 | Riscossione Titoli di Stato | 1.033,00 | - | 1.033,00 | - | - | - | - | 1.033,00 |
| 2 | Accessione Mutuo Passivo | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | | | TOTALE CAPITOLO 6 | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | | | TOTALE MOVIMENTO DI CAPITALI | - | - | - | - | - | - | - | | |
| III | Cap. | 7 | TITOLO III | | | | | | | | | |
| | | | PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | | | DEPOSITI E RITENUTE | | | | | | | | | |
| | | | 1 | Depositi e ritenute varie | 37.800,00 | - | 37.800,00 | 3.912,72 | 1.112,20 | 32.775,08 | | |
| | | | 2 | IRPEF alla fonte | 140.500,00 | - | 140.500,00 | 60.719,51 | 2.500,72 | 77.279,77 | | |
| | | | 3 | INPS | 80.000,00 | - | 80.000,00 | 46.169,24 | 2.682,74 | 31.148,02 | | |
| | | | 4 | Addizionali e Svincolati | 25.000,00 | - | 25.000,00 | 199,76 | - | 24.800,24 | | |
| | | | 5 | Fondo economico | 8.000,00 | - | 8.000,00 | 750,00 | - | 7.250,00 | | |
| 6 | Registrazione Contratti | 7.500,00 | - | 7.500,00 | 7.026,50 | - | 473,50 | | | | | |
| 7 | Spese ed oneri in c/terzi | 10.000,00 | - | 10.000,00 | - | - | 10.000,00 | | | | | |

| Titolo | Cap. | Art. | Descrizione degli articoli | Somme ammesse | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note |
|--------|------|------|----------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------|------|
| | | | | Nel Bilancio | Per nuove entrate sopravvenute | Totale | Riscosse | Da riscuotere o Residui attivi | in più | in meno | |
| | | 8 | <i>Split Payment</i> | 75.000,00 | | 75.000,00 | 25.331,07 | 4.458,18 | | 45.200,75 | |
| | | | TOTALE CAPITOLO 7 | 383.800,00 | - | 383.800,00 | 144.108,80 | 10.763,84 | - | 228.927,36 | |
| | | | TOTALE PARTITE DI GIRO | 383.800,00 | - | 383.800,00 | 144.108,80 | 10.763,84 | - | 228.927,36 | |
| | | | TOTALE ENTRATE COMPETENZA | 2.030.448,15 | - | 2.030.448,15 | 1.307.491,60 | 388.800,28 | 6,00 | 334.162,27 | |

| Classif. del del Bilancio | Titolo | Cap. | Art. | Descrizione degli articoli: | Residui | | | Pagamenti | | Differenze | | Note |
|---------------------------|--------|------|------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|------------|---------|------|
| | | | | | Es. 2018 e prec. | es. 2019 | Totali | Pagate | Da pagare o Residui passivi | in più | in meno | |
| 1 | 1 | 1 | 1 | RESIDUI PASS. AL 31/12/2019 | | | | | | | | |
| | | | | IMPOSTE E TASSE | | | | | | | | |
| | | | | Imposte e tasse | - | 4.239,65 | 4.239,65 | 4.239,65 | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 1 | | 4.239,65 | 4.239,65 | | | | | |
| | | | | MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI | | | | | | | | |
| | | | | Mantenimento strutture socio educative | | 562,70 | 562,70 | 562,70 | - | - | - | - |
| | | | | Mantenimenti ordinarie diverse | | 562,70 | 562,70 | 562,70 | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 2 | | 562,70 | 562,70 | | | | | |
| | | | | SPESE BANCARIE | | | | | | | | |
| | | | | Rec Commissioni interessi ed oneri bancari | | 4.274,42 | 4.274,42 | 4.274,42 | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 3 | | 4.274,42 | 4.274,42 | | | | | |
| | | | | SPESE CDA E PERSONALE | | | | | | | | |
| | | | | Indennità di funzione, gettoni e rimborsi Cda | | 3.921,86 | 3.921,86 | 3.921,86 | - | - | - | - |
| | | | | Collaborazioni | | 23.326,15 | 23.326,15 | 23.326,15 | - | - | - | - |
| | | | | Ticket buoni pasto | 590,00 | | 590,00 | 590,00 | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 4 | 590,00 | 27.248,01 | 27.838,01 | 27.248,01 | | | | |
| | | | | CONTRIBUTI PREVILE ASS.LI | | | | | | | | |
| | | | | Inpdap | | 5.755,70 | 5.755,70 | 5.755,70 | - | - | - | - |
| | | | | Iriaps | | | | 6.201,26 | - | - | - | - |
| | | | | Iunif | | | | | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 5 | | 5.755,70 | 11.956,96 | 11.956,96 | | | | |
| | | | | SPESE DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | | |
| | | | | Generali di Amministrazione, Postali e cancelleria | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | - | - | - | - |
| | | | | Legali e consulenze (nomenclatura 2019 - ex 1.6.3) | | 7.718,60 | 7.718,60 | 6.620,60 | - | - | - | - |
| | | | | Legali e consulenze (nomenclatura 2018 - oggi 1.6.2) | 495,00 | | 495,00 | 495,00 | - | - | - | - |
| | | | | Utenze (nomenclatura 2019 - ex 1.6.4) | | 3.359,45 | 3.359,45 | 3.359,45 | - | - | - | - |
| | | | | Reg. contratto di locazione (nomenclatura 2019 - ex 1.6.5) | | | | | - | - | - | - |
| | | | | Reg. contratto di locazione (nomenclatura 2019 - ex 1.6.8) | | 471,18 | 471,18 | 234,24 | - | - | - | - |
| | | | | Acq. e manutenzione attrezzature uffici (nomencl. 2019 - ex 1.6.8) | | | | | 236,94 | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 6 | 495,00 | 12.549,23 | 13.044,23 | 10.214,29 | | | | |
| | | | | ATTIVITÀ SOCIO EDUCATIVE | | | | | | | | |
| | | | | Gest. serv. socio educativi "Vincere" (nomencl. 2019 - ex 1.7.2) | | 2.917,32 | 2.917,32 | 2.917,32 | - | - | - | - |
| | | | | Gest. Serv. socio educativi "Volo Libero" (nomencl. 2019 - ex 1.7.3) | | 199,42 | 199,42 | 199,42 | - | - | - | - |
| | | | | Gest. Serv. socio educativi "Gemelli Diversi" (nomencl. 2019 - ex 1.7.4) | | 11.661,75 | 11.661,75 | 11.661,75 | - | - | - | - |
| | | | | Attività socio educative diverse | | 9.453,78 | 9.453,78 | 9.453,78 | - | - | - | - |
| | | | | Attività di pulizia | | | | | - | - | - | - |
| | | | | TOTALE CAPITOLO 7 | | 24.232,27 | 24.232,27 | 24.232,27 | | | | |
| | | | | SPESE STRAORDINARIE | | | | | | | | |
| | | | | Spese per sollecitazioni di corso | 6.949,06 | | 6.949,06 | 6.949,06 | - | - | - | - |
| | | | | Mantenimenti varie straordinarie | | 610,00 | 610,00 | 610,00 | - | - | - | - |
| | | | | Restit. Contrib. Asilo Savoia (nomenclatura 2019 - ex 1.8.2) | | 19.746,22 | 19.746,22 | 19.746,22 | - | - | - | - |
| | | | | Restit. Contrib. Asilo Savoia (nomenclatura 2018 - oggi 1.8.5) | | | | | 19.746,22 | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------|---|---|
| 12 | Fondo stabilizzazione personale | | 12.100,54 | 12.100,54 | 12.100,54 | 12.100,54 | 12.100,54 | - | - |
| | TOTALE CAPITOLO 8 | | 32.456,76 | 59.152,04 | 19.659,60 | 39.492,44 | | | |
| III | 10 | PARTITE DI GIRO | | | | | | | |
| | | DEPOSITI E RITENUTE | | | | | | | |
| | 1 | Depositi e ritenute varie | 777,40 | 777,40 | 377,00 | 400,40 | | | |
| | 2 | Inqf alla fonte | 5.518,24 | 5.518,24 | 5.518,24 | - | | | |
| | 3 | Inps | 4.941,03 | 4.941,03 | 4.941,03 | - | | | |
| | 4 | Adizionali e sindacali | - | - | - | - | | | |
| | 6 | Rexis/trasione contratti | - | - | - | - | | | |
| | 7 | Spese ed oneri in terzi | - | - | - | - | | | |
| | 8 | Split payment | 6.332,23 | 6.332,23 | 6.332,23 | - | | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 10 | 17.568,90 | 17.568,90 | 17.168,50 | 400,40 | | | |
| | | TOTALE RESIDUI PASSIVI | 128.887,64 | 162.869,18 | 119.556,40 | 43.312,78 | | | |

BR

| Titolo | Cap | Art. | Descrizione degli articoli | Somme stanziare | | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note |
|--------|-----|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------|-------------------|
| | | | | Nel Bilancio | Aggiunte | Diminuite | Definitive | Pagate | Da pagare o Residui passivi | in più | in meno | |
| 1 | 3 | 1 | TITOLO 1 | | | | | | | | | |
| | | | IMPOSTE E TASSE | | | | | | | | | |
| | | | IMPOSTE E TASSE | 60.000,00 | | 579,90 | 59.420,10 | 38.289,03 | 7.472,81 | | | 13.658,26 |
| | | | Imposte e tasse | 60.000,00 | | 579,90 | 59.420,10 | 38.289,03 | 7.472,81 | | | 13.658,26 |
| | | | TOTALE CAPITOLO 1 | 60.000,00 | | 579,90 | 59.420,10 | 38.289,03 | 7.472,81 | | | 13.658,26 |
| 2 | | | MANUTENZIONE ORDINARIA | | | | | | | | | |
| | | | FABBRICAZI | | | | | | | | | |
| | | 1 | Manutenzioni Strutturali Socio-Educative | 20.000,00 | | 13.000,00 | 7.000,00 | 2.699,99 | | | | 4.300,01 |
| | | 2 | Manutenzioni Ordinarie Diverse | 8.451,18 | | | 8.451,18 | 6.534,99 | 288,07 | | | 1.828,12 |
| | | 3 | Manutenzione Immobile, Valtrombasi | 15.000,00 | 35.000,00 | | 50.000,00 | 1.040,00 | 46.320,00 | | | 2.640,00 |
| | | | TOTALE CAPITOLO 2 | 43.451,18 | 35.000,00 | 13.000,00 | 65.451,18 | 10.074,98 | 46.608,07 | | | 8.768,13 |
| 3 | | | SEPESE BANCARIE | | | | | | | | | |
| | | | Interessi passivi su mutui | | | | | | | | | |
| | | 1 | Interessi passivi su mutui | 60.322,91 | | | 60.322,91 | 60.322,91 | | | | |
| | | 2 | Commissioni Le oneri bancari | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 2.980,29 | 1.739,60 | | | 5.280,11 |
| | | 3 | Rata mutuo passivo | 81.773,53 | | | 81.773,53 | 81.461,24 | | | | 312,29 |
| | | | TOTALE CAPITOLO 3 | 152.096,44 | | | 152.096,44 | 144.764,44 | 1.739,60 | | | 5.592,40 |
| 4 | | | SEPESE CIDA E PERSONALE | | | | | | | | | |
| | | | Indennità di Fondazione Caribor e rimborso CDA | | | | | | | | | |
| | | 1 | Indennità di Fondazione Caribor e rimborso CDA | 49.050,00 | | | 49.050,00 | 41.547,37 | 4.000,00 | | | 3.502,63 |
| | | 2 | Personale dipendente | 572.573,63 | | 266.536,50 | 306.047,13 | 227.959,17 | | | | 78.087,96 |
| | | 3 | Collaborazioni | 46.033,00 | 239.999,00 | | 286.032,00 | 247.455,82 | 24.511,14 | | | 14.065,04 |
| | | 4 | Rappresentanti del Pvs, l.r.c. Mighinomi, adP, uffici dei servizi | | | | | | | | | |
| | | 5 | Oneri e accessori per personale dipendente | | | | | | | | | |
| | | 6 | Tricet buoni pasto | | | | | | | | | |
| | | | TOTALE CAPITOLO 4 | 667.656,63 | 239.999,00 | 266.536,50 | 641.129,13 | 516.962,36 | 28.511,14 | | | 95.655,63 |
| 5 | | | CONTRIBUTI PREVID. LE ASS. LI | | | | | | | | | |
| | | | Impiegati | | | | | | | | | |
| | | 1 | Impiegati | 246.820,75 | | 113.000,00 | 133.820,75 | 32.387,53 | 5.704,72 | | | 95.728,50 |
| | | 2 | Imp. | 15.000,00 | | | 86.000,00 | 63.892,92 | 5.630,11 | | | 16.476,97 |
| | | 3 | Imp. | 7.000,00 | 579,90 | | 7.579,90 | 7.579,90 | | | | |
| | | | TOTALE CAPITOLO 5 | 268.820,75 | 579,90 | 113.000,00 | 227.400,65 | 103.860,35 | 11.334,83 | | | 112.205,47 |

| Titolo | Classif. del bilancio | Descrizione degli articoli | Somme stanziare | | | | | Somme accertate nell'esercizio | | | Differenze con il preventivo | | Note |
|--------|-----------------------|--|--|--|---|--|--|--|----------|-------------------|---|--|------|
| | | | Nel Bilancio | Aggiunte | Diminuite | Definitive | Pagate | Da pagare o Residui passivi | In più | In meno | | | |
| 6 | 6 | SESE DI AMMINISTRAZIONE Generali di Amministrazione, Postali e cancelleria Legali e Consulenze Utenze Registrazione contratto di locazione Canoni di locazione Assicurazioni Acq. e Man. Macchine ed attrezzature, Uffici Interessi su depositi bancari | 12.000,00 20.000,00 45.000,00 7.500,00 14.000,00 12.000,00 - | - - - - - 18.000,00 - | 3.000,00 12.000,00 473,50 4.000,00 - | 12.000,00 17.000,00 33.400,00 7.026,50 10.000,00 30.000,00 - | 8.657,25 5.635,20 23.501,96 7.026,50 9.594,00 8.872,72 - | - 7.391,40 5.144,95 - - 10.443,20 - | - | - | 3.342,75 3.973,40 4.353,09 - -406,00 10.684,08 - | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 6 | 110.500,00 | 18.000,00 | 19.473,50 | 109.026,50 | 63.287,63 | 22.979,55 | - | 22.759,32 | | | |
| 7 | 7 | ATTIVITA' SOCIO-EDUCATIVE Gestione di Servizi Socio-Educativi "Via Vinicio" Gestione di Servizi Socio-Educativi "Volo Libero" Gestione di Servizi Socio-Educativi "Comelli Diversi" Progetti finanziati Attività Socio-Educativa Diverse Attività di Polizia | 55.000,00 40.000,00 34.000,00 5.000,00 34.162,40 168.162,40 | - - - - 4.000,00 4.000,00 | 5.000,00 8.000,00 7.000,00 5.000,00 - | 50.000,00 32.000,00 27.000,00 - 38.162,40 147.162,40 | 44.949,05 25.559,70 18.913,68 - 28.785,71 118.208,14 | 2.888,62 4.369,30 339,64 - 9.376,69 16.974,25 | - | - | 2.162,33 2.071,00 7.746,68 - - 11.980,01 | | |
| 8 | 8 | SPESE STRAORDINARIE Spese per conferenze in corso Manutenzioni Varie Straordinarie Agenzia delle entrate 770/13/1/pef/2012 Ag. delle Entrate Imp. 2014/anno 2013 quota riacquazione annuale Restituzione Contributo straordinario Asili Nido, quota 2012 Agenzia delle entrate Unico 2014/Proc. 2013 Raddo. Agenzia delle entrate 770/2014 anno 2013 riacquazione Ecn 2012 Agenzia delle Entrate riacquazione Ecn 2013 Agenzia delle Entrate riacquazione quota 2012 Lit Agenzia delle Entrate 770/2015 anno 2014 riacquazione Fondo di riserva Fondo stabilizzazione personale | 34.000,00 20.000,00 9.397,92 2.244,48 19.746,22 1.665,89 39.595,07 14.431,07 19.200,00 17.913,10 - | 6.000,00 - - - - - 1,00 - 65.000,00 4.000,00 - | - 6.000,00 - - - - - - - - | 40.000,00 14.000,00 9.397,92 2.244,48 19.746,22 1.665,89 39.595,07 14.432,07 19.200,00 17.913,10 65.000,00 4.000,00 | 32.238,81 - 9.397,92 2.244,48 - 1.665,89 39.595,07 14.431,77 - 17.913,10 30.259,26 3.652,36 | 5.108,18 - - - 19.746,22 - - - - - - 32.296,52 - | - | - | 2.633,01 14.000,00 - - - - - - - 19.200,00 - 2.444,22 347,64 38.625,17 | | |
| | | TOTALE CAPITOLO 8 | 178.193,75 | 75.001,00 | 6.000,00 | 247.194,75 | 151.418,66 | 57.150,92 | - | 38.625,17 | | | |
| | | TOTALE SPESE EFFETTIVE | 1.648.881,15 | 443.579,90 | 443.579,90 | 1.648.881,15 | 1.146.865,59 | 192.771,17 | - | 309.244,39 | | | |

| Titolo | Classif. del Bilancio | | Descrizione degli articoli | Somme stanziare | | | | Somme accertate nell'esercizio | | Differenze con il preventivo | | Note |
|--------|-----------------------|------|--|-----------------|----------|-----------|------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------|------|
| | Cap | Att. | | Nel Bilancio | Aggiunte | Diminuite | Definitive | Pagate | Da pagare o Residui passivi | in più | in meno | |
| II | | | TITOLO II | | | | | | | | | |
| | 9 | | MOVIMENTO DI CAPITALI | | | | | | | | | |
| | | | USCITE PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| | 1 | | Spese incremento patrimonio immobiliare (art. 29 Reg.) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2 | | Acquisito titoli di Stato | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2 | | Restituzione di Mandati | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | TOTALE MOVIMENTO CAPITALI | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|--|-----------------------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------------|---|------------|--|
| III | 10 | | TITOLO III | | | | | | | | | |
| | | | PARTE DI GIRO | | | | | | | | | |
| | | | DEPOSITI E RITENUTE | | | | | | | | | |
| | 1 | | Depositi e ritenute varie | 37.800,00 | - | - | 37.800,00 | 3.391,81 | 2.341,04 | - | 32.067,15 | |
| | 2 | | IRPEF alla fonte | 140.500,00 | - | - | 140.500,00 | 50.203,71 | 4.925,54 | - | 85.370,25 | |
| | 3 | | INPS | 80.000,00 | - | - | 80.000,00 | 41.592,40 | 4.660,38 | - | 33.747,22 | |
| | 4 | | Addebiti e Sostacati | 25.000,00 | - | - | 25.000,00 | 4.177,53 | 49,43 | - | 20.773,24 | |
| | 5 | | Fondo economie | 8.000,00 | - | - | 8.000,00 | 750,00 | - | - | 7.250,00 | |
| | 6 | | Registrazione Contatti | 7.500,00 | - | - | 7.500,00 | 7.026,50 | - | - | 473,50 | |
| | 7 | | Spese el. univ. in Zibara | 10.000,00 | - | - | 10.000,00 | - | - | - | 10.000,00 | |
| | 8 | | Split Payment | 75.000,00 | - | - | 75.000,00 | 20.303,68 | 7.023,67 | - | 47.672,65 | |
| | | | TOTALE PARTE DI GIRO | 383.800,00 | - | - | 383.800,00 | 127.445,43 | 19.000,06 | - | 237.354,51 | |
| | | | TOTALE USCITE DI COMPETENZA | 2.032.681,15 | 443.579,90 | 443.579,90 | 2.032.681,15 | 1.274.311,02 | 211.771,23 | - | 546.598,90 | |

| RESIDUI PASSIVI ANNO ESERCIZI PRECEDENTI | | | | | | |
|--|------|------|------|--|------------------|--|
| Titolo | Cap. | art. | anno | oggetto | Importo | |
| I | 6 | 3 | 2017 | Legali e Consulenze | 495,00 | |
| I | 4 | 6 | 2018 | Ticket e buoni pasto | 590,00 | |
| I | 8 | 9 | 2018 | Restituzione contributo Asilo Savoia | 19.746,22 | |
| I | 6 | 1 | 2019 | Generali di Amministrazione, Postali e Cancelleria | 1.000,00 | |
| I | 6 | 2 | 2019 | Legali e Consulenze | 1.098,00 | |
| I | 6 | 7 | 2019 | Acq. E. Man. Macch. e attrez. Uffici | 236,94 | |
| I | 8 | 5 | 2019 | Restituzione contributo Asilo Savoia | 19.746,22 | |
| III | 10 | 1 | 2019 | Depositi e Ritenute varie | 400,40 | |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | | | | | 43.312,78 | |

ASG

| RESIDUI PASSIVI ANNO 2020 | | | | | |
|--------------------------------------|----|----|------|---|-------------------|
| I | 1 | 1 | 2020 | Imposte e tasse | 7.472,81 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 1 | | | | | 7.472,81 |
| I | 2 | 2 | 2020 | Ferramenta F13 srl | 288,07 |
| I | 2 | 3 | 2020 | Corsi Cantieri srl | 39.040,00 |
| I | 2 | 3 | 2020 | Arch. Paolo Zucconi - Direzione Lavori | 7.280,00 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 2 | | | | | 46.608,07 |
| I | 3 | 2 | 2020 | Commissioni ed oneri bancari | 1.739,60 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 3 | | | | | 1.739,60 |
| I | 4 | 1 | 2020 | Indennità di funzione gettoni e rimborsi CDA | 4.000,00 |
| I | 4 | 3 | 2020 | Stipendi collaboratori mese di dicembre 2019 | 24.511,14 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 4 | | | | | 28.511,14 |
| I | 5 | 1 | 2020 | Inpdap | 5.704,72 |
| I | 5 | 2 | 2020 | Inps | 5.630,11 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 5 | | | | | 11.334,83 |
| I | 6 | 2 | 2020 | RSPP - Arch. De Girardi | 1.268,80 |
| I | 6 | 2 | 2020 | Avv. A. Samengo - att. Stragiudiziale | 300,00 |
| I | 6 | 2 | 2020 | Programma Integra Mediazioni | 756,00 |
| I | 6 | 2 | 2020 | Dott.ssa Carla Mauro | 3.465,00 |
| I | 6 | 2 | 2020 | Medico competente - Dott. Galassi | 1.601,60 |
| I | 6 | 3 | 2020 | Pagamento utenze | 5.144,95 |
| I | 6 | 7 | 2020 | Dedagroup Public Services | 9.711,20 |
| I | 6 | 7 | 2020 | Readytek spa | 732,00 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 6 | | | | | 22.979,55 |
| I | 7 | 1 | 2020 | Farmacia Santena | 372,19 |
| I | 7 | 1 | 2020 | S.E.K.I. srl | 992,25 |
| I | 7 | 1 | 2020 | Pam Panorama | 330,18 |
| I | 7 | 1 | 2020 | emergenza Covid - clinica Paideia per tamponi antigenici | 1.194,00 |
| I | 7 | 2 | 2020 | Farmacia Buccella | 83,61 |
| I | 7 | 2 | 2020 | S.E.K.I. srl | 844,25 |
| I | 7 | 2 | 2020 | Cedi Lazio srl | 3.331,51 |
| I | 7 | 2 | 2020 | Decathlon | 109,93 |
| I | 7 | 3 | 2020 | Guidon Carni srl | 192,59 |
| I | 7 | 3 | 2020 | Decathlon | 24,99 |
| I | 7 | 3 | 2020 | Farmacia Buccella | 122,06 |
| I | 7 | 6 | 2020 | CPS Facility management - attività pulizie | 9.376,69 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 7 | | | | | 16.974,25 |
| I | 8 | 1 | 2020 | Avv. M. Lo Russo - Ricorso Imu/Tasi | 5.108,18 |
| I | 8 | 5 | 2020 | Restituzione contributo straordinario Asilo Savoia | 19.746,22 |
| I | 8 | 11 | 2020 | Fondo di Riserva - emergenza Covid - studio specialistico MediciForYou per tamponi antigenici | 5.315,00 |
| I | 8 | 11 | 2020 | Fondo di Riserva - emergenza Covid - clinica Paideia per tamponi antigenici | 930,00 |
| I | 8 | 11 | 2020 | Fondo di Riserva - emergenza Covid - Coctura srl per somministrazione pasti pronti | 26.051,52 |
| TOTALE TITOLO I CAPITOLO 8 | | | | | 57.150,92 |
| III | 10 | 1 | 2020 | Depositi e ritenute varie | 2.341,04 |
| III | 10 | 2 | 2020 | Irpef dicembre 2019 | 4.925,54 |
| III | 10 | 3 | 2020 | Inps dicembre 2019 | 4.660,38 |
| III | 10 | 4 | 2020 | Addizionali e Sindacali | 49,43 |
| III | 10 | 8 | 2020 | Split payment varie | 7.023,67 |
| TOTALE TITOLO III CAPITOLO 10 | | | | | 19.000,06 |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | | | | | 211.771,23 |

RESIDUI ATTIVI ANNO 2019

| Titolo | Cap. | art. | anno | soggetto | importo |
|------------------------------|------|------|------|---|-------------------|
| I | 3 | 1 | 2020 | Rette Centro di Pronta Accoglienza via Vinovo | 68.236,44 |
| I | 3 | 2 | 2020 | Rette Casa Famiglia Gemelli Diversi | 125.200,00 |
| I | 3 | 3 | 2020 | Rette Gam Volo Libero | 184.600,00 |
| III | 7 | 1 | 2020 | Depositi e Ritenute varie | 1.112,20 |
| III | 7 | 2 | 2020 | Irpef alla fonte | 2.500,72 |
| III | 7 | 3 | 2020 | Inps | 2.682,74 |
| III | 7 | 8 | 2019 | Split payment | 4.468,18 |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI | | | | | 388.800,28 |



RIEPILOGO DELLA GESTIONE ANNO 2020

| | Residuo | Competenza | Totali |
|---|------------|--------------|-------------------|
| Fondo cassa esistente ad inizio esercizio al 01/01/2020 | - | - | 40.923,39 |
| Ammontare delle somme riscosse | 411.317,56 | 1.307.491,60 | 1.718.809,16 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti | 119.556,40 | 1.274.311,02 | 1.393.867,42 |
| Differenza | | | 324.941,74 |
| Saldo cassa al 31.12.2020 | | | 284.018,35 |
| Residui attivi | | | 409.719,35 |
| Residui passivi | | | 255.084,01 |
| Differenza | | | 154.635,34 |
| AVANZO (+) O DISAVANZO (-) | | | 438.653,69 |



Esercizio Finanziario 2020
Quadro Riassuntivo della Gestione di Cassa

| | C O N T O | | T O T A L E |
|--|------------|--------------|--------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| R I S C O S S I O N I | 411.317,56 | 1.307.491,60 | 1.718.809,16 |
| P A G A M E N T I | 160.479,79 | 1.274.311,02 | 1.434.790,81 |
| F O N D O C A S S A A E 31 DICEMBRE 2020 | | | 284.018,35 |

IL TESORIERE
08327 BANCA DI CREDITO COOP. DI ROMA

ANNOTAZIONI DEL TESORIERE

