

AZIENDA PUBBLICA REGIONALE DI SERVIZI ALLA PERSONA ISTITUTI RIUNITI DEL LAZIO

(IPAB SS. ANNUNZIATA – IPAB ISTITUTO SACRA FAMIGLIA – IPAB E. BARATTA)

(Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 6 agosto 2020, n. 574, Decreto del Presidente della Regione Lazio 26 febbraio 2021, n. T00029 "Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Regionale Istituti Riuniti del Lazio" con sede a Gaeta (LT). Nomina del Consiglio di Amministrazione)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 8 DEL 06/05/2021

OGGETTO: Approvazione del bilancio di previsione per l'anno finanziario 2021 e del bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023.

L'anno 2021, addì 06 del mese di maggio, in Gaeta (LT), Via Annunziata n. 21, presso la sede legale dell'ASP Istituti riuniti del Lazio, il Consiglio di Amministrazione, regolarmente convocato, ha adottato la seguente deliberazione.

Dei componenti il Consiglio di Amministrazione in carica risultano presenti:

DOTT. FABIO BELLINI - PRESIDENTE	A	P
DOTT. CLEMENTE BORRELLI - COMPONENTE	A	P
DOTT. NICOLA DI STEFANO - COMPONENTE	A	P

Assume la presidenza il Dott. Fabio Bellini, presenza al consiglio il Direttore, dott. Clemente Ruggiero e la Dott.ssa Valentina D'Amante, in qualità di segretario e verbalizzante.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio ad esaminare l'argomento in oggetto, inserito nell'ordine del giorno della seduta consiliare.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO lo Statuto dell'ASP Istituti riuniti del Lazio;

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 6 agosto 2020, n. 574, recante "Fusione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza SS. Annunziata di Gaeta (LT), Istituto Sacra Famiglia di Roma e Istituto Eleonora Baratta di Priverno (LT) e contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata "Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Regionale Istituti Riuniti del Lazio" con sede in Gaeta (LT) 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";

PRECISATO, quindi, che dal 6 ottobre 2020, il nuovo soggetto giuridico "Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Regionale Istituti Riuniti del Lazio" è subentrato in tutti i rapporti giuridici, attivi e passivi, facenti capo alle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza SS. Annunziata, Istituto Sacra Famiglia e Istituto Eleonora Baratta;

VISTO il Decreto del Presidente della Regione Lazio 26 febbraio 2021 n. T00029 contenente “Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Regionale Istituti Riuniti del Lazio” con sede in Gaeta (LT). Nomina del Consiglio di Amministrazione;

VISTA la legge 7 agosto 1990, n. 241, recante “Nuove norme sul procedimento amministrativo”;

VISTO il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, recante “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”;

VISTA la legge 8 novembre 2000, n. 328, recante “Legge quadro per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali”;

VISTO il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, recante “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;

VISTA la legge 6 novembre 2012, n. 190, recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione”;

VISTO il decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, recante “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;

VISTA la legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, recante “Riordino delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) e disciplina delle aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP)”;

VISTO il regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17, recante “Disciplina dei procedimenti di trasformazione delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) in Aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP) ovvero in persone giuridiche di diritto privato senza scopo di lucro, nonché dei procedimenti di fusione e di estinzione delle IPAB”;

VISTO il regolamento regionale 6 novembre 2019, n. 21, recante “Disciplina delle attività di vigilanza sulle Aziende Pubbliche di Servizi alla persona (ASP) e sulle IPAB trasformate in persone giuridiche di diritto privato”;

VISTA la Deliberazione 20 dicembre 2019 n. 982 recante “disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l’utilizzo, l’acquisto, l’alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)”, ai sensi dell’articolo 20, comma 1, lettera d) e n) della legge regionale 22 febbraio 2019 n. 2;

RITENUTO di approvare il bilancio di previsione per l’anno finanziario 2021 ed il bilancio pluriennale per il triennio 2021 – 2023;

VISTA la relazione di accompagnamento, redatta dal Direttore dell’ASP Istituti riuniti del Lazio;

ACQUISITI i pareri di regolarità tecnica, amministrativa del Direttore;

ACQUISITO il parere favorevole relativo alla regolarità contabile del Revisore unico dei conti prot. del 3 maggio 2021;

con la seguente votazione, palesemente resa per alzata di mano, favorevoli 3 (Tre), contrari 0 (Zero), astenuti 0 (Zero);

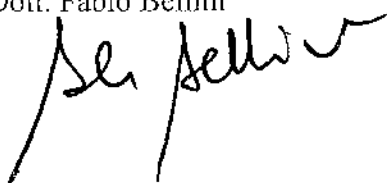
DELIBERA

- 1) le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di approvare il bilancio di previsione per l’anno finanziario 2021, ed il bilancio pluriennale per il triennio 2021 – 2023 (come in allegato) corredato dalla relazione illustrativa allo stesso, nonché dalla relazione del Revisore Unico del Conti che formano parte integrante della presente deliberazione;

- 3) di demandare al Direttore e agli uffici il compimento di ogni successivo atto necessario per l'attuazione del presente provvedimento;
- 4) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva;
- 5) di pubblicare il presente atto sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente".

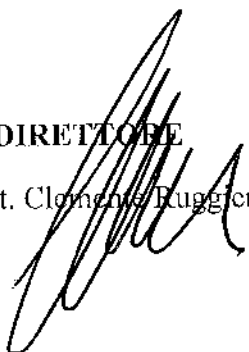
IL PRESIDENTE

Dott. Fabio Bellini



IL DIRETTORE

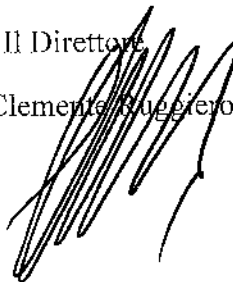
Dott. Clemente Ruggiero



PARERE: favorevole in ordine alla regolarità tecnica ed amministrativa.

Il Direttore

Dott. Clemente Ruggiero



**BILANCIO PLURIENNALE DI
PREVISIONE DELL'ASP
ISTITUTI RIUNITI DEL LAZIO**

PER IL TRIENNIO 2021-2023

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to consist of several loops and a long horizontal stroke.

CONTO ECONOMICO PER CONTO ELEMENTARE	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022	PREVENTIVO 2023
A) Valore della produzione	€ 2.253.603,15	€ 2.309.903,15	€ 2.320.903,15
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	€ 1.214.486,00	€ 1.268.786,00	€ 1.278.786,00
a) rette	€ 1.214.486,00	€ 1.268.786,00	€ 1.278.786,00
Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - GEMELLI DIVERSI	€ 219.000,00	€ 219.000,00	€ 219.000,00
Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - VOLO LIBERO	€ 292.000,00	€ 292.000,00	€ 292.000,00
Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - CPA	€ 420.786,00	€ 420.786,00	€ 420.786,00
Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - E. BARATTA	€ 237.700,00	€ 292.000,00	€ 292.000,00
Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - OSTELLO	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 55.000,00
b) oneri a rilievo sanitario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) altri ricavi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Costi capitalizzati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) incrementi di immobilizzazioni per favori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4) Proventi e ricavi diversi	€ 1.039.117,15	€ 1.041.117,15	€ 1.042.117,15
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	€ 1.034.117,15	€ 1.034.117,15	€ 1.034.117,15
Fitti attivi da fondi e terreni	€ 1.034.117,15	€ 1.034.117,15	€ 1.034.117,15
Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Locazione di altri beni immobili	€ 1.033.917,15	€ 1.033.917,15	€ 1.033.917,15
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	€ 5.000,00	€ 7.000,00	€ 8.000,00
Proventi da teatri, musei, spettacoli e mostre - MOSTRA PERMANENTE	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
c) plusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e) altri ricavi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f) ricavi da attività commerciale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5) Contributi in conto esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) contributi dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) contributi dalla Provincia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f) altri contributi da privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE A)	€ 1.044.117,15	€ 1.048.117,15	€ 1.050.117,15
B) Costo della produzione	€ 2.172.621,21	€ 2.228.921,21	€ 2.239.921,21
6) Acquisti beni:	€ 139.432,00	€ 155.832,00	€ 155.832,00
a) beni socio sanitari			
b) beni tecnico-economici	€ 139.432,00	€ 155.832,00	€ 155.832,00
Generi alimentari	€ 91.600,00	€ 102.000,00	€ 102.000,00
Generi alimentari - GAM	18.200,00	18.200,00	18.200,00
Generi alimentari - VINOVO	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Generi alimentari - GEMELLI	17.600,00	17.600,00	17.600,00
Generi alimentari - BARATTA	7.800,00	18.200,00	18.200,00
Materiali di consumo	€ 30.832,00	€ 33.832,00	€ 33.832,00
Altri beni e materiali di consumo - AMMINISTRAZIONE	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri beni e materiali di consumo - GAM	€ 6.748,00	€ 6.748,00	€ 6.748,00
Altri beni e materiali di consumo - VINOVO	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Altri beni e materiali di consumo - GEMELLI	€ 5.336,00	€ 5.336,00	€ 5.336,00
Altri beni e materiali di consumo - BARATTA	€ 3.748,00	€ 6.748,00	€ 6.748,00
Altri beni e materiali di consumo - OSTELLO	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Cancelletta, stampati e materiale di consumo hardware	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Carta, cancelleria e stampati - AMMINISTRAZIONE	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Carta, cancelleria e stampati - GAM	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati - VINOVO	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati - GEMELLI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati - BARATTA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Carta, cancelleria e stampati - OSTELLO	500,00	500,00	500,00
Carburanti e lubrificanti (esercizio automezzi)	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Carburanti, combustibili e lubrificanti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Accessori per uffici e alloggi	€ 3.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
7) Acquisti di servizi	€ 433.125,00	€ 388.260,00	€ 404.260,00
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione attività socio assistenziale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione attività servizio disagio adulti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione attività domiciliare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto servizi all'infanzia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione attività servizio protezioni intern.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione attività servizio transizione abitativa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestione servizio Sprar Adulti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestione servizio Sprar Minori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestione servizio Sprar Vulnerabili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appalto gestione pronto intervento sociale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) servizi esternalizzati	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Servizi di pulizia e lavanderia	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
Servizi di pulizia e lavanderia - AMMINISTRAZIONE	6.404,54	6.404,54	6.404,54

Servizi di pulizia e lavanderia - GAM	4.332,64	4.332,64	4.332,64
Servizi di pulizia e lavanderia - VINOVO	19.930,18	19.930,18	19.930,18
Servizi di pulizia e lavanderia - GEMELLI	4.332,64	4.332,64	4.332,64
Servizi di pulizia e lavanderia - BARATTA	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servizi di pulizia e lavanderia - OSTELLO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di mensa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di vigilanza	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizi di accoglienza sui minori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri servizi esternalizzati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) trasporti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese di trasporto utenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Consulenze socio-assistenziali (psicologo-ADB)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Consulenze sanitarie (infermieri e terapisti)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Consulenze mediche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre consulenze socio-sanitarie (podologo, parrucchiere, assistenti sociali)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e) altre consulenze	€ 150.665,00	€ 75.800,00	€ 75.800,00
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	€ 14.800,00	€ 14.800,00	€ 14.800,00
Patrocinio legale	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Interpretariato e traduzioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Altre prestazioni professionali e specialistiche	€ 88.865,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni socio-assistenziali (psicologo, ADB)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni sanitarie (infermieri e terapisti)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni socio-educative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni amministrative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni tecniche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni legali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Collaborazioni informatiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre collaborazioni socio-assistenziali (podologo, parrucchiere, assistenti sociali)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre collaborazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
g) utenze	€ 48.500,00	€ 48.500,00	€ 48.500,00
Spese telefoniche ed Internet	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Telefonia fissa - AMMINISTRAZIONE	3.260,00	3.260,00	3.260,00
Telefonia fissa - GAM	860,00	860,00	860,00
Telefonia fissa - VINOVO	680,00	680,00	680,00
Telefonia fissa - GEMELLI	860,00	860,00	860,00
Telefonia fissa - BARATTA	600,00	600,00	600,00
Telefonia fissa - OSTELLO	740,00	740,00	740,00
Energia elettrica	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00
Energia elettrica - AMMINISTRAZIONE	5.358,43	5.358,43	5.358,43
Energia elettrica - GAM	1.705,62	1.705,62	1.705,62
Energia elettrica - VINOVO	2.904,90	2.904,90	2.904,90
Energia elettrica - GEMELLI	895,00	895,00	895,00
Energia elettrica - BARATTA	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Energia elettrica - OSTELLO	2.636,05	2.636,05	2.636,05
Gas e riscaldamento	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Gas - AMMINISTRAZIONE	€ 1.747,45	€ 1.747,45	€ 1.747,45
Gas - GAM	€ 1.747,45	€ 1.747,45	€ 1.747,45
Gas - VINOVO	€ 6.115,63	€ 6.115,63	€ 6.115,63
Gas - GEMELLI	€ 1.747,45	€ 1.747,45	€ 1.747,45
Gas - BARATTA	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Gas - OSTELLO	€ 642,02	€ 642,02	€ 642,02
Acqua	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Acqua - AMMINISTRAZIONE	€ 494,48	€ 494,48	€ 494,48
Acqua - GAM	€ 1.705,62	€ 1.705,62	€ 1.705,62
Acqua - VINOVO	€ 2.904,90	€ 2.904,90	€ 2.904,90
Acqua - GEMELLI	€ 895,00	€ 895,00	€ 895,00
Acqua - BARATTA	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Acqua - OSTELLO	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	€ 63.000,00	€ 93.000,00	€ 109.000,00
Manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali	€ 45.000,00	€ 75.000,00	€ 91.000,00
Manutenzione ordinaria di altri beni	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Manutenzione e riparazioni automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzioni su beni di terzi (mobili e immobili)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione verde	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Canoni manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Manutenzione impianti e macchinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Gestione e manutenzione applicazioni	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
i) costi per organi istituzionali	€ 93.960,00	€ 93.960,00	€ 93.960,00
Organi Istituzionali dell'amministrazione - Indennità	€ 86.460,00	€ 86.460,00	€ 86.460,00
Organi Istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
j) assicurazioni	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
Premi di assicurazione	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00
k) altri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Manifestazioni ed animazioni per ospiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi di pubblicità per pubblicazione bandi annuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Prestazioni extra per vitalizi e legati (fiori e luci votive)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri sussidi e borse lavoro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Pubblicazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizio di primo intervento per l'accoglienza (pernottamenti, pasti, trasporti)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese aggiuntive per servizio minori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri servizi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

8) Godimento di beni di terzi	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
a) affitti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fitti passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Concessioni d'uso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) service	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Service	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Noleggio di impianti e macchinari - AMMINISTRAZIONE	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
9) Per il personale	€ 1.172.686,67	€ 1.240.136,67	€ 1.240.136,67
a) salari e stipendi	€ 870.375,81	€ 913.375,81	€ 913.375,81
Competenze fisse personale dipendente	€ 870.375,81	€ 913.375,81	€ 913.375,81
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - AMMINISTRAZIONE	€ 206.902,49	€ 217.902,49	€ 217.902,49
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - GAM	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - VINOVO	€ 40.591,20	€ 44.591,20	€ 44.591,20
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - GEMELLI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - E. BARATTA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - AMMINISTRAZIONE	€ 129.382,12	€ 134.382,12	€ 134.382,12
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - GAM	€ 112.159,09	€ 117.159,09	€ 117.159,09
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - VINOVO	€ 157.022,72	€ 165.022,72	€ 165.022,72
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - GEMELLI	€ 112.159,09	€ 117.159,09	€ 117.159,09
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - E. BARATTA	€ 112.159,10	€ 117.159,10	€ 117.159,10
b) oneri sociali	€ 256.760,86	€ 276.760,86	€ 276.760,86
Contributi obbligatori per il personale	€ 256.760,86	€ 276.760,86	€ 276.760,86
c) trattamento di fine rapporto	€ 44.550,00	€ 49.000,00	€ 49.000,00
Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	€ 44.550,00	€ 49.000,00	€ 49.000,00
d) altri costi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Costi per la formazione e aggiornamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese sanitarie per il personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese commissioni giudicatrici e altre spese di concorsi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi spese trasferte (non per aggiornamento)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Buoni pasto e mensa	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri costi personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento costi di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento brevetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento migliorie su beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento costo pubblicazioni bandi pluriennali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento formazione e consulenze pluriennali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento oneri pluriennali su mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento fabbricati del patrimonio indisponibile	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento fabbricati del patrimonio disponibile	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento impianti, macchinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento attrezzature socio-assistenziali, sanitarie ed educative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento altri beni materiali tecnico-economici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento automezzi per attività agricola	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento attrezzature per attività agricola (ivi inclusi carrelli elevatori e mezzi di trasporto interni)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento impianti e macchinari attività agricola	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazione delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazione crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12) Accantonamenti ai fondi rischi	€ 13.575,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Accantonamento per Fondo rischi e oneri (fondi di riserva)	€ 13.575,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
13) Altri accantonamenti	€ 185.527,90	€ 185.527,90	€ 185.527,90
Accantonamento per Mutui	€ 185.527,90	€ 185.527,90	€ 185.527,90
14) Oneri diversi di gestione	€ 224.274,64	€ 240.164,64	€ 235.164,64
a) costi amministrativi	€ 14.900,00	€ 14.900,00	€ 14.900,00
Pubblicazione bandi di gara	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Spese postali, valori bollati e diritti di segreteria	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Spese condominiali	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Altri costi amministrativi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
commissioni per servizi finanziari	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Oneri servizi di tesoreria	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
b) imposte non sul reddito	€ 184.628,42	€ 200.518,42	€ 195.518,42
IMU	€ 35.000,00	€ 95.537,19	€ 90.537,19
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c	€ 149.628,42	€ 104.981,23	€ 104.981,23
c) tasse	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Tassa smaltimento rifiuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tassa di proprietà automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre tasse	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d) altri	€ 24.746,22	€ 24.746,22	€ 24.746,22
Perdite su crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Arrotondamenti ribassi e abbuoni passivi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese legali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sanzioni amministrative, sanatorie, multe	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	€ 19.746,22	€ 19.746,22	€ 19.746,22
Spese per gestione e comitati dell'Ente	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
e) minusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
(minusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sopravvenienze passive ordinarie attività socio-sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sopravvenienze passive ordinarie altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sopravvenienze passive ordinarie personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Insussistenze dell'attivo ordinarie attività socio-sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Insussistenze dell'attivo ordinarie altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Insussistenze dell'attivo ordinarie personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
g) contributi erogati ad aziende non-profit	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi erogati da enti ad aziende non-profit	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE B)	€ 2.172.621,21	€ 2.228.921,21	€ 2.239.921,21
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	€ 80.981,94	€ 80.981,94	€ 80.981,94
C) Proventi e oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) in società partecipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) interessi attivi bancari e postali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) proventi finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
a) su mutui	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Interessi passivi su mutui	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
b) bancari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) oneri finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
18) Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
60180101 Rivalutazioni di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) Proventi e oneri straordinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
20) Proventi da:	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Donazioni deducibili/detraibili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) plusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Plusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Insussistenze del passivo straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri da:	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) minusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Minusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Insussistenze dell'attivo straordinario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE E)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	€ 73.981,94	€ 73.981,94	€ 73.981,94
22) Imposte sul reddito	€ 73.981,94	€ 73.981,94	€ 73.981,94
a) Irap	€ 73.981,94	€ 73.981,94	€ 73.981,94
Irap personale dipendente	€ 73.981,94	€ 73.981,94	€ 73.981,94
Irap altri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) Ires	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ires	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
23) Utile o (perdita) di esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

		ENTRATE			
CAP.	ART.	DESCRIZIONE	PREV. 2021	PREV. 2022	PREV. 2023
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni					
Entrate dalla vendita di servizi					
301	1	Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - GEMELLI DIVERSI	219.000,00	219.000,00	219.000,00
301	2	Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - VOLO LIBERO	292.000,00	292.000,00	292.000,00
301	3	Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - CPA	420.786,00	420.786,00	420.786,00
301	4	Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - E. BARATTA	237.700,00	292.000,00	292.000,00
301	5	Proventi da convitti, colonie, ostelli e stabilimenti termali - OSTELLO	45.000,00	45.000,00	55.000,00
		TOTALE	1.214.486,00	1.268.786,00	1.278.786,00
301	10	Proventi da teatri, musei, spettacoli e mostre - MOSTRA PERMANENTE	5.000,00	7.000,00	8.000,00
		TOTALE	5.000,00	7.000,00	8.000,00
Proventi derivanti dalla gestione dei beni					
301	15	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	200,00	200,00	200,00
301	16	Locazione di altri beni immobili	1.033.917,15	1.033.917,15	1.033.917,15
		TOTALE	1.034.117,15	1.034.117,15	1.034.117,15
301		Totale vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni	2.253.603,15	2.309.903,15	2.320.903,15
		TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.253.603,15	2.309.903,15	2.320.903,15
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
Entrate per partite di giro					
Altre ritenute					
901	1	Ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		TOTALE	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Ritenute su redditi da lavoro dipendente					
901	2	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	140.500,00	140.500,00	140.500,00
901	3	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	80.000,00	80.000,00	80.000,00
901	4	Altre ritenute al personale dipendente per conto terzi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		TOTALE	228.500,00	228.500,00	228.500,00
Ritenute su redditi da lavoro autonomo					
901	5	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		TOTALE	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Altre entrate per partite di giro					
901	6	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		TOTALE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Riscossione di imposte e tributi per conto terzi					
901	7	Riscossione di imposte di natura corrente riscosse per conto terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		TOTALE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
901		Totale entrate per partite di giro	448.500,00	448.500,00	448.500,00
		TOTALE PARTITE DI GIRO	448.500,00	448.500,00	448.500,00
		TOTALE ENTRATE	2.702.103,15	2.758.403,15	2.769.403,15

CAP.	ART.	DESCRIZIONE	USCITE	PREV. 2021	PREV. 2022	PREV. 2023
Redditi da lavoro dipendente						
Retribuzioni lorde						
101	1	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - AMMINISTRAZIONE		206.907,49	217.902,49	217.902,49
101	4	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - GAM		-	-	-
101	3	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - VINOVO		40.571,20	44.591,20	44.591,20
101	4	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - GEMELLI		-	-	-
101	5	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - BARATTA		-	-	-
		TOTALE		247.478,69	262.493,69	262.493,69
101	10	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - AMMINISTRAZIONE		129.382,12	134.387,12	134.387,12
101	11	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - GAM		117.359,09	117.359,09	117.359,09
101	12	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - VINOVO		157.027,72	165.027,72	165.027,72
101	13	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - GEMELLI		112.359,09	117.359,09	117.359,09
101	14	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - BARATTA		112.359,10	117.359,10	117.359,10
		TOTALE		622.882,12	650.882,12	650.882,12
101	20	Buoni pasto		1.000,00	1.000,00	1.000,00
		TOTALE		1.000,00	1.000,00	1.000,00
Contributi sociali a carico ente						
101	25	Contributi obbligatori per il personale		256.780,86	270.760,86	276.760,86
101	26	Contributi per l'identificabilità del rapporto erogata tramite INPS		41.550,00	49.000,00	49.000,00
		TOTALE		301.310,86	325.760,86	325.760,86
101		TOTALE REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE		1.075.169,77	1.199.136,67	1.250.136,67
Imposte, tasse a carico ente						
102	1	Imposta comunale sugli immobili (IMU)		35.000,00	95.537,39	50.537,10
102	2	IRAP dipendenti		73.281,94	73.981,94	73.981,94
102	3	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente a c		149.628,42	104.981,23	104.981,23
		TOTALE		257.910,36	274.500,56	269.500,27
101		TOTALE REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE		1.333.080,13	1.473.637,23	1.519.636,94
Acquisto di beni e servizi						
Acquisto di beni						
103	1	Carta, cancelleria e stampati - AMMINISTRAZIONE		8.500,00	8.500,00	8.500,00
103	2	Carta, cancelleria e stampati - GAM		1.000,00	1.000,00	1.000,00
103	3	Carta, cancelleria e stampati - VINOVO		1.000,00	1.000,00	1.000,00
103	4	Carta, cancelleria e stampati - GEMELLI		1.000,00	1.000,00	1.000,00
103	5	Carta, cancelleria e stampati - BARATTA		1.000,00	1.000,00	1.000,00
103	6	Carta, cancelleria e stampati - OSTELLO		500,00	500,00	500,00
		TOTALE		13.000,00	13.000,00	13.000,00
103	11	Carburanti, combustibili e lubrificanti		1.000,00	1.000,00	1.000,00
		TOTALE		1.000,00	1.000,00	1.000,00
104	16	Accessori per uffici e alloggi		3.000,00	6.000,00	6.000,00
		TOTALE		3.000,00	6.000,00	6.000,00
103	21	Generi alimentari - GAM		18.200,00	18.200,00	18.200,00
104	22	Generi alimentari - VINOVO		48.000,00	48.000,00	48.000,00
103	23	Generi alimentari - GEMELLI		17.600,00	17.600,00	17.600,00
103	24	Generi alimentari - BARATTA		18.200,00	18.200,00	18.200,00
		TOTALE		102.000,00	102.000,00	102.000,00
103	29	Altri beni e materiali di consumo - AMMINISTRAZIONE		1.000,00	1.000,00	1.000,00
103	30	Altri beni e materiali di consumo - GAM		6.748,00	6.748,00	6.748,00
103	31	Altri beni e materiali di consumo - VINOVO		10.000,00	10.000,00	10.000,00
103	32	Altri beni e materiali di consumo - GEMELLI		5.316,00	5.316,00	5.316,00
103	44	Altri beni e materiali di consumo - BARATTA		3.748,00	6.748,00	6.748,00
103	34	Altri beni e materiali di consumo - OSTELLO		4.000,00	4.000,00	4.000,00
		TOTALE		30.832,00	38.832,00	38.832,00
Acquisto di servizi						
Organismi e Istituzioni dell'Amministrazione						
103	38	Organismi e Istituzioni dell'Amministrazione - Indennità		86.460,00	86.460,00	86.460,00
103	40	Organismi e Istituzioni dell'Amministrazione - Rimborsi		1.500,00	1.500,00	1.500,00
103	41	Composizioni agli organismi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione		6.000,00	6.000,00	6.000,00
		TOTALE		93.960,00	93.960,00	93.960,00
Utenze e canoni						
103	46	Telefonia fissa - AMMINISTRAZIONE		3.260,00	3.260,00	3.260,00
103	47	Telefonia fissa - GAM		860,00	860,00	860,00
103	48	Telefonia fissa - VINOVO		680,00	680,00	680,00
103	49	Telefonia fissa - GEMELLI		860,00	860,00	860,00
103	50	Telefonia fissa - BARATTA		600,00	600,00	600,00
103	51	Telefonia fissa - OSTELLO		740,00	740,00	740,00
		TOTALE		7.000,00	7.000,00	7.000,00
103	56	Energia elettrica - AMMINISTRAZIONE		5.358,43	5.358,43	5.358,43
103	57	Energia elettrica - GAM		1.705,62	1.705,62	1.705,62
103	58	Energia elettrica - VINOVO		2.904,90	2.904,90	2.904,90
103	59	Energia elettrica - GEMELLI		895,00	895,00	895,00
103	60	Energia elettrica - BARATTA		3.000,00	3.000,00	3.000,00
103	61	Energia elettrica - OSTELLO		2.636,05	2.636,05	2.636,05
		TOTALE		16.500,00	16.500,00	16.500,00
103	66	Acqua - AMMINISTRAZIONE		494,48	494,48	494,48
103	67	Acqua - GAM		1.705,62	1.705,62	1.705,62
103	68	Acqua - VINOVO		2.904,90	2.904,90	2.904,90
103	69	Acqua - GEMELLI		895,00	895,00	895,00
103	70	Acqua - BARATTA		2.500,00	2.500,00	2.500,00
103	71	Acqua - OSTELLO		1.500,00	1.500,00	1.500,00
		TOTALE		10.000,00	10.000,00	10.000,00
103	76	Gas - AMMINISTRAZIONE		1.747,45	1.747,45	1.747,45
103	77	Gas - GAM		1.747,45	1.747,45	1.747,45
103	78	Gas - VINOVO		6.115,63	6.115,63	6.115,63
103	79	Gas - GEMELLI		1.747,45	1.747,45	1.747,45
103	80	Gas - BARATTA		3.000,00	3.000,00	3.000,00
103	81	Gas - OSTELLO		642,02	642,02	642,02
		TOTALE		15.000,00	15.000,00	15.000,00
103	86	Spese di rimborsamento		2.500,00	2.500,00	2.500,00
		TOTALE		2.500,00	2.500,00	2.500,00
Utile di beni di terzi						
103	91	Noleggio di impianti e macchinari - AMMINISTRAZIONE		4.000,00	4.000,00	4.000,00
		TOTALE		4.000,00	4.000,00	4.000,00

Manutenzione ordinaria e riparazioni					
104	96	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	45.000,00	75.000,00	31.000,00
104	97	Manutenzione ordinaria di altri beni	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		TOTALE	50.000,00	80.000,00	36.000,00
Consulenze					
103	102	Incarichi libero professionisti di studi, ricerca o consulenza	14.800,00	14.800,00	14.800,00
		TOTALE	14.800,00	14.800,00	14.800,00
Prestazioni professionali e specialistiche					
104	107	Patronim legale	45.000,00	45.000,00	45.000,00
103	108	Interpretariato e traduzioni	2.000,00	2.000,00	2.000,00
103	109	Altre prestazioni professionali e specialistiche	88.865,00	14.000,00	14.000,00
		TOTALE	135.865,00	61.000,00	61.000,00
Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente					
103	114	Servizi di pulizia e lavanderia - AMMINISTRAZIONE	6.404,64	6.404,64	6.404,64
103	115	Servizi di pulizia e lavanderia - CAM	4.332,64	4.332,64	4.332,64
103	116	Servizi di pulizia e lavanderia - CAM	19.940,18	19.940,18	19.940,18
103	117	Servizi di pulizia e lavanderia - GEMELLI	4.332,64	4.332,64	4.332,64
103	118	Servizi di pulizia e lavanderia - BARATTA	15.000,00	15.000,00	15.000,00
104	119	Servizi di pulizia e lavanderia - OSTILLO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		TOTALE	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Servizi amministrativi					
104	124	Pubblicazione bandi di gara	200,00	200,00	200,00
103	125	Spese postali	200,00	200,00	200,00
103	126	Altre spese per servizi amministrativi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		TOTALE	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Servizi finanziari					
103	131	Commissioni per servizi finanziari	3.000,00	3.000,00	3.000,00
104	132	Oneri servizio tesoreria	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		TOTALE	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Servizi informatici e di telecomunicazioni					
104	137	Gestione e manutenzione applicazioni	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		TOTALE	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Altri servizi					
103	142	Spese per gestione e familiari dell'Ente	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		TOTALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
104	Servizi erogati ai dipendenti		69.100,00	69.100,00	69.100,00
Interessi passivi					
107	3	Interessi passivi sui mutui	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		TOTALE	7.000,00	7.000,00	7.000,00
107	Interessi passivi		7.000,00	7.000,00	7.000,00
Rimborso e poste correttive delle entrate					
109	3	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	19.746,22	19.746,22	19.746,22
		TOTALE	19.746,22	19.746,22	19.746,22
109	Rimborso e poste correttive delle entrate		19.746,22	19.746,22	19.746,22
110	Spese di natura corrente e rimborsi ai terzi		19.746,22	19.746,22	19.746,22
Altre spese correnti					
110	1	Fondi di riserva	13.575,00	15.000,00	15.000,00
		TOTALE	13.575,00	15.000,00	15.000,00
110	2	Premi di assicurazione	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		TOTALE	17.000,00	17.000,00	17.000,00
110	Altre spese correnti		30.575,00	32.000,00	32.000,00
110	TOTALE SPESE CORRENTI		2.068.075,25	2.114.475,25	2.135.375,25
Spese in conto capitale					
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
433	1	Rimborso mutui	185.527,90	185.527,90	185.527,90
		TOTALE	185.527,90	185.527,90	185.527,90
433	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		185.527,90	185.527,90	185.527,90
433	TOTALE RIMBORSO PRESTITI		185.527,90	185.527,90	185.527,90
Uscite per partite di giro					
Versamenti di altre ritenute					
701	1	Versamento delle ritenute per scissione contabili IVA (Split payment)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		TOTALE	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Versamenti di ritenute su redditi da lavoro dipendente					
701	2	Versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	140.500,00	140.500,00	140.500,00
701	3	Versamento di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	80.000,00	80.000,00	80.000,00
701	4	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto terzi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		TOTALE	228.500,00	228.500,00	228.500,00
Versamenti di ritenute su redditi da lavoro autonomo					
701	5	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		TOTALE	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Altre uscite per partite di giro					
701	6	Costituzione di fondi economici e casse aziendali	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		TOTALE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Versamenti di imposte e tributi per conto terzi					
701	7	Versamenti di imposte di natura corrente riscosse per conto terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		TOTALE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
701	Uscite per partite di giro		383.000,00	383.000,00	383.000,00
701	TOTALE USCITE		2.702.103,15	2.758.403,15	2.769.403,15

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2021-2023

VALORE INIZIALE		2.023.00		2.023.00		2.023.00		2.023.00	
Beni immobili	Valore beni immobili al 31/12/2020	Quota Anni	F. da amm.	Prev. Di acquisto anno 2021	Valore beni immobili al 31/12/2021	Quota Anni	F. da amm.	Prev. Di acquisto anno 2021	Valore beni immobili al 31/12/2021
Beni immobili	42.815.804,33			42.815.804,33	42.815.804,33			42.815.804,33	42.815.804,33
<p>Beni mobili</p>									
VALORE INIZIALE		2.023.00		2.023.00		2.023.00		2.023.00	
Beni mobili	Valore beni mobili al 31/12/2020	Quota Anni	F. da amm.	Prev. Di acquisto anno 2021	Valore beni mobili al 31/12/2021	Quota Anni	F. da amm.	Prev. Di acquisto anno 2021	Valore beni mobili al 31/12/2021
Beni mobili disponibili	2.306.400,00			2.306.400,00	2.306.400,00			2.306.400,00	2.306.400,00

AZIENDA PUBBLICA REGIONALE DI SERVIZI ALLA PERSONA ISTITUTI RIUNITI DEL LAZIO

(IPAB SS. ANNUNZIATA – IPAB ISTITUTO SACRA FAMIGLIA – IPAB E. BARATTA)

(Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio 6 agosto 2020, n. 574; Decreto del Presidente della Regione Lazio 5 ottobre 2020, n. T00166; Decreto del Presidente della Regione Lazio 10 novembre 2020, n. T00187; Decreto del Presidente della Regione Lazio 12 novembre 2020, n. T00189)

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE E PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2021-2023

L'Azienda pubblica di servizi alla persona regionale Istituti Riuniti del Lazio (di seguito anche solo "Azienda" o "ASP"), di ambito territoriale regionale, nasce dalla trasformazione e fusione, ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, dell'Istituzione pubblica di assistenza e beneficenza SS. Annunziata, con sede in Gaeta (LT), Via SS. Annunziata 21, istituita dalla Regione Lazio con deliberazione di Giunta regionale 11 settembre 2009, n. 695, dell'Istituzione pubblica di assistenza e beneficenza Istituto Sacra Famiglia, con sede in Roma, Via Francesco Severi 22/24, eretta in ente morale con decreto luogotenenziale del 15 giugno 1916, e, infine, dell'Istituzione pubblica di assistenza e beneficenza Istituto Eleonora Baratta, con sede in Priverno (LT), Piazza S. Chiara 7, istituita con regio decreto del 12 marzo 1911.

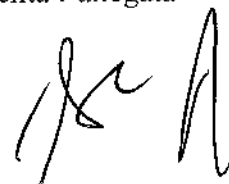
L'ASP è ente pubblico non economico disciplinato dall'ordinamento regionale; è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico, di autonomia statutaria, gestionale, patrimoniale, contabile e finanziaria, nell'ambito delle norme e dei principi stabiliti dalla legge regionale e dalle successive indicazioni regionali, e non ha fini di lucro.

L'Azienda informa la propria organizzazione ai principi di efficacia, economicità, efficienza e trasparenza, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio, è sottoposta alla vigilanza della Regione Lazio e opera con criteri imprenditoriali.

L'Asp opera nell'ambito dei servizi socio-assistenziali i quali vengono erogati ad anziani, minori e famiglie che versano in un particolare stato di bisogno. Segnatamente, l'azienda gestisce e coordina tali attività nelle seguenti strutture di accoglienza:

- 1) Centro di Prima Accoglienza minori "Vinovo", in Roma (RM), Via Vinovo 20 con una capacità ricettiva di 12 ospiti;
- 2) Casa famiglia per minori "Gemelli Diversi", in Roma (RM), Via Francesco Severi 22/24 con una capacità ricettiva di 6 ospiti (più 2 in emergenza);
- 3) Gruppo Appartamento per minori "Volo Libero", in Roma (RM), Via Francesco Severi 22/24 con una capacità ricettiva di 8 ospiti;
- 4) Casa famiglia E. Baratta, ospitata all'interno dell'ala Ovest del palazzo Baratta, sito in Priverno (LT), Piazza Santa Chiara con una capacità ricettiva di 6 ospiti (più 2 in emergenza).

Il bilancio preventivo è redatto in conformità a quanto previsto dal Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL); dal Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali; dal regolamento regionale "Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)", ai sensi dell'articolo 20, comma 1, lettere d) e n) della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, approvato con Deliberazione 20 dicembre 2019, n. 982 si presenta l'allegata relazione sul bilancio di previsione 2021-2023.



Il bilancio di previsione triennale 2021-2023, costituisce strumento di ricognizione dei prevedibili andamenti economici, delle strategie delineate dal consiglio d'amministrazione nell'attività di programmazione ed è aggiornato annualmente, anche in conseguenza delle variazioni alle scelte programmatiche dell'ASP.

Il bilancio di previsione dell'ASP 2021-2023 è costituito dai seguenti allegati:

- 1) bilancio di previsione finanziario a valenza triennale (ALLEGATO 1), ha carattere autorizzatorio come previsto nell'art. 10 del Decreto legislativo del 23 giugno 2011 n.118 ed è costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio, dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi, dai relativi riepiloghi, e dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri; è aggiornato annualmente in occasione della sua approvazione. Le previsioni di entrata e di spesa sono elaborate distintamente per ciascun esercizio, in coerenza con i documenti di programmazione dell'ente e vista la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET-Armonizzazione contabile enti territoriali; a consuntivo sarà approvato ai fini conoscitivi il bilancio economico – patrimoniale.
- 2) Il bilancio economico di previsione a valenza triennale 2021 – 2023 (ALLEGATO 2), è privo di carattere autorizzatorio, rappresenta i ricavi, i costi e il risultato di esercizio; il piano contabile è stato redatto secondo lo schema di cui all'allegato B.6. del Regolamento regionale approvato con deliberazione 20 dicembre 2019 n. 982, ai fini di una visione analitica e dettagliata, mediante un rapporto di genus a species: ogni voce imposta dal dettato normativo è stata specificata in attività.
- 3) Il budget degli investimenti (ALLEGATO 3) ex art. 5, comma 3, lettera b) del Regolamento Regionale n. 5 del 2020, recante il piano triennale degli investimenti comprensivo del piano finanziario di copertura dei medesimi, redatto secondo lo schema di cui all'allegato B.7.

Si illustra di seguito la previsione delle risorse per l'anno 2021:

Le previsioni di entrata sono basate sull'esistenza di un titolo giuridico, individuazione del debitore, quantificazione delle somme da incassare.

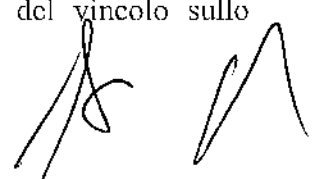
Nel bilancio di previsione finanziario le entrate sono aggregate in titoli, tipologie e categorie: i titoli rappresentano la fonte di provenienza delle entrate; Le tipologie individuano la natura delle entrate, nell'ambito di ciascuna fonte; Le categorie dettagliano l'oggetto dell'entrata. Ai fini della gestione e rendicontazione le categorie sono divise in capitoli e articoli.

Nel bilancio di previsione economico, invece, le entrate rappresentano il valore dei componenti positivi di reddito, illustrandone l'origine e la composizione: il prospetto informa sul valore della produzione ottenuta dall'Ente.

Nel dettaglio:

- Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi (**b.p.f.**) - Ricavi da attività per servizi alla persona (**b.p.e.**): in questa voce sono state inserite le entrate derivanti dalle rette dei minori ospitati nelle strutture di prima e seconda accoglienza. Inoltre, sono stati inseriti i proventi derivanti dai servizi offerti dall'attività dell'Ostello del Golfo di Gaeta (LT), sito in Via Amalfi n.4 e dalla mostra permanente sita in Gaeta, Via Annunziata n. 21, all'interno del complesso monumentale della SS. Annunziata.
- Proventi derivanti dalla gestione dei beni (**b.p.f.**) - Proventi e ricavi diversi (**b.p.e.**): in questa voce è stato inserito il ricavo presunto proveniente dalla messa a reddito del patrimonio disponibile dell'Ente. Si specifica che prudenzialmente i ricavi provenienti dalle unità immobiliari attualmente libere non sono stati conteggiati.

Le previsioni di spesa sono assunte nei limiti dei rispettivi stanziamenti di competenza del bilancio di previsione, con imputazione agli esercizi in cui le imputazioni passive sono esigibili. La ragione del debito è costituita dall'indicazione della somma da pagare al soggetto creditore, dal termine ultimo per adempiere la suddetta obbligazione e, infine, la specificazione del vincolo sullo stanziamento di bilancio.



Nel bilancio di previsione finanziario, le previsioni di spesa sono classificate in:

- a) missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dagli enti locali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate;
- b) programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività svolte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Nel dettaglio:

- Redditi da lavoro dipendente (**b.p.f.**) - Costo per il personale (**b.p.e.**): sulla base della nuova dotazione organica dell'ASP nonché in relazione al Piano Triennale di Fabbisogno dello stesso, approvato dal Consiglio di Amministrazione, sono stati iscritti in bilancio gli importi e i relativi oneri sociali a carico dell'ente, divisi per attività.

* Si specifica che il TFR non sarà accantonato nel relativo Fondo cumulato in quanto tale indennità sarà erogata direttamente dall'INPS.*

- Imposte, tasse a carico ente (**b.p.f.**) - Oneri diversi di gestione (**b.p.e.**): in questa voce, sulla base dei dati cumulati delle singole ex IPAB costituenti l'ASP sono stati iscritti per ogni anno i costi relativi alle imposte di vario genere.

- Acquisto di beni e servizi (**b.p.f.**) - Acquisto di beni e acquisto di servizi (**b.p.e.**): all'interno di questa categoria è stato inserito l'importo presuntivamente accertato sulla base degli esercizi precedenti relativamente all'acquisto di beni e servizi, di vario genere, necessari al funzionamento dell'ente e del personale per lo svolgimento delle varie attività; vengono comprese all'interno di questa macro-area anche gli emolumenti e i rimborsi spettanti agli organi istituzionali, il corrispettivo per l'attività svolta dal revisore dei conti e i servizi esternalizzati intermedi rispetto al prodotto finale. Per le previsioni sono state utilizzate le tariffe appalti di servizi e forniture tendenzialmente in linea con il mercato, fatto salvo il perseguimento dell'obiettivo della riduzione del costo nel caso di indizioni di nuove gare, laddove possibile. Confluiscono in questa categoria anche i costi sostenuti dall'Ente per le consulenze di ogni genere che si rendono necessarie per il corretto svolgimento dell'attività quotidiana dell'ASP.

- Interessi sui mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine (**b.p.f.**) - Proventi e oneri finanziari (**b.p.e.**): in questa categoria sono stati inseriti gli impegni per interessi passivi che fanno riferimento ai piani di ammortamento dei debiti che gravano sulle ex IPAB.

- Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso (**b.p.f.**) - oneri diversi di gestione (**b.p.e.**): in questa categoria è stato inserito il valore del Piano di rientro stipulato con l'ex IPAB ASILO SAVOIA.

- Altre spese correnti e rimborso mutui (**b.p.f.**) - Accantonamenti ai fondi rischi (**b.p.e.**): in questa sezione è stato inserito il fondo di riserva ai sensi dell'art. 166 T.U.E.L. e i premi di assicurazione contro danni (coperture assicurative per responsabilità civile, incendi, all-risk di beni immobili e mobili, R.C. auto-mezzi). Affinché si eviti la formazione di incongruenze con il bilancio finanziario, si preme specificare che all'interno della suddetta sezione, è stato inserito anche l'accantonamento relativo ai ratei dei mutui con scadenza annuale ma, tale accantonamento, non genererà un plusvalore nel relativo fondo in quanto la quota annua verrà pagata perentoriamente alla data di scadenza.

Il budget degli investimenti redatto ai sensi dell'art. 5, comma 3, lettera b) del Regolamento Regionale n. 5 del 2020, recante il piano triennale degli investimenti comprensivo del piano finanziario di copertura dei medesimi, redatto secondo lo schema di cui all'allegato B.7.

In conclusione, si rammenta che il 2021 è il primo anno di stesura del bilancio a nome dell'Asp Istituti riuniti del Lazio, in quanto la suddetta persona giuridica è nata il 6 agosto 2020 a seguito della trasformazione e della fusione di tre I.I.P.A.B. (SS. Annunziata, Istituto Sacra Famiglia ed E. Baratta). A tal proposito, giova sottolineare che la nascita dell'Asp è stata ostacolata dal ricorso proposto dal Comune di Roma Capitale nei confronti della costituenda Asp, tutt'oggi ancora pendente nella

competente sede giudiziale. Ciò ha causato insicurezza e instabilità all'Ente che, ad oggi, si trova a giustificare il ritardo con cui deposita il presente bilancio.

Inoltre, nell'ambito dei contenziosi, non è stata inserita la passività riguardante la sentenza nei confronti della Sacen Srl in quanto ci sono vari giudizi ancora pendenti tra le parti e, in particolar modo, un giudizio penale dove la suddetta società è stata rinviata a giudizio. A sentenza definitiva la passività verrà ricompresa nel competente capitolo di bilancio.



IL DIRETTORE
Dott. Clemente Ruggiero



**AZIENDA PUBBLICA REGIONALE DI SERVIZI ALLA PERSONA
ISTITUTI RIUNITI DEL LAZIO**

**(IPAB SS. ANNUNZIATA – IPAB ISTITUTO SACRA FAMIGLIA – IPAB E.
BARATTA)**

Sede legale: Via Annunziata, 21 - 04024 GAETA (LT)

Relazione del Revisore Contabile

Al bilancio pluriennale di previsione 2021-2023.

La sottoscritta Antonella Grasso revisore contabile dell' "A.S.P. Istituti riuniti del Lazio", così come sancito dalle norme vigenti e nell'ambito della propria funzione di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica, al fine di esprimere il parere sul Bilancio pluriennale di previsione 2021/2023, ha tempestivamente ricevuto la seguente documentazione:

- Piano Programmatico triennio 2021-2023;
- Bilancio pluriennale di previsione per il periodo 2021 — 2023 composto da:
- Conto economico preventivo;
- Relazione illustrativa al bilancio di previsione annuale e pluriennale per il triennio 2021-2023

I suddetti documenti sono stati redatti nel rispetto di quanto previsto dall'articolo del Regolamento di contabilità in fase di approvazione.



Esame degli strumenti di programmazione 2021

Bilancio di previsione 2021

La sottoscritta ha preso atto, come evidenziato dall'organo amministrativo nella propria "Relazione illustrativa Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2021-2023", che la previsione economica per l'anno 2021 è stata formulata sulla base dei seguenti presupposti:

- Le previsioni di bilancio sono state formulate in modo analitico con il diretto coinvolgimento delle strutture responsabili assegnando di conseguenza ai centri di responsabilità i budget di entrata e di spesa per il 2021.
- In particolare, per quanto concerne i ricavi si evidenzia che:
- La previsione sui ricavi dell'attività tipica – relativi ai servizi alla persona resi. Essi riguardano essenzialmente le entrate derivanti delle rette dei minori ospitati nelle strutture di prima e seconda accoglienza, oltre che dai servizi offerti dall'attività di Ostello del Golfo di Gaeta (LT);
- I ricavi derivanti dalle rette sono stati determinati come da contratto di servizio;
- Nei ricavi diversi la voce più consistente è rappresentata dai proventi derivanti dall'utilizzo del patrimonio immobiliare. Quelle libere sono state conteggiate:

Per quanto concerne i costi:

- Nella valorizzazione dei costi per acquisto di beni e servizi, sono distinti i costi per beni, in cui si prevede un aumento relativamente agli esercizi a partire dal 2022, determinato dalla previsione degli utenti per la Struttura di Priverno (LT) (ex Ipab Baratta) Per lo stesso motivo risultano incrementati i costi relativi ai costi del personale. Gli stessi, infatti, andranno a sostituire i servizi esternalizzati, rendendo possibile la diminuzione dei costi per gli stessi periodi.



- o Le indennità relative all'Organo amministrativo approvate con Deliberazione n. 2 del 8 marzo 2021, così come ridotte rispetto a quanto stabilito dall'art. 14 dello Statuto dell'ASP Istituti Riuniti del Lazio, sono compatibili con le condizioni economiche e finanziarie dell'ASP, tanto da garantire l'equilibrio per il triennio;
- e, In generale:
 - o Le rette sono quelle determinate come da contratti di servizio;
 - o Gli oneri a rilievo socio sanitario e i rimborsi del personale sono stati determinati sulla base dell'assetto correlato all'accreditamento;
 - o Si sono ipotizzati tassi di occupazione dei posti nelle strutture pari a quelli dell'anno precedente per l'anno 2021 e un aumento per l'anno 2022 e 2023;
 - o I costi dei beni sono stati stimati sulla base dei consumi medi per ospite;

Nella relazione illustrativa vengono dettagliati i ricavi e i costi imputati.

Bilancio Economico Preventivo 2021

Sulla base dei criteri sopra evidenziati, il risultato economico di previsione per l'anno 2021 evidenzia un equilibrio.

Il totale delle entrate va ad equiparare i costi stimati.

Resta comunque una previsione che presuppone un dato determinato dalla stima delle entrate e delle uscite tenute conto delle rette e dei fitti attivi esistenti. Gli stessi costi sono stimati in rapporto alle uscite convenute dalla analisi degli anni precedenti. Si sottolinea che il 2021 è un anno in corso. Pertanto gli importi vengono valutati secondo il criterio della competenza d'esercizio, creando un mix di criterio finanziario e criterio economico-patrimoniale. Anche l'accantonamento posto in relazione ai mutui, resta basato dell'uscita di competenza annuale, certa sulla base del piano di ammortamento, e che trova corrispondenza nella copertura finanziaria dell'Ente. Inoltre, è bene sottolineare e monitorare l'iter processuale relativo al contenzioso in essere tra la Soc. SACEN srl e l'IPAB SS: ANNUNZIATA, per la

quale è stata già notificata la sentenza di primo grado che vede l'IPAB. Essendovi ancora giudizi pendenti, la passività eventualmente resasi definitiva, verrà ricompresa nel capitolo di bilancio competente.

Bilancio Economico Preventivo 2021-2022-2023

Nello schema di bilancio del triennio 2021/2023 l' Amministratore ha riportato l'andamento dei costi e dei ricavi riferiti alle singole annualità.

Dall'esame dei dati emerge che per i bilanci del prossimo triennio è atteso un risultato comunque in pareggio, ma che vede uno spostamento dei costi e un aumento delle entrate, o meglio, un aumento del Valore della Produzione.

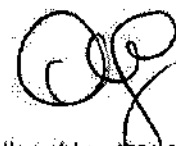
2021	2022	2023
<i>Euro 2.025.3603,15</i>	<i>Euro 2.309.903,15</i>	<i>Euro 2.320.903,15</i>

Tali aumenti, come anticipati, vengono attribuiti agli aumenti derivanti dall'incremento della ricettività della Struttura di Priverno. In particolare:

2021	2022	2023
<i>Euro 237.700</i>	<i>Euro 292.000</i>	<i>Euro 292.000</i>

mentre i costi, al netto di oneri finanziari e imposte:

2021	2022	2023
<i>Euro 2.172.621,21</i>	<i>Euro 2.228.921,21</i>	<i>Euro 2.239.921,21</i>



Nel conto economico preventivo del triennio si evidenziano per ogni anno le relative voci di costo e di ricavo. In particolare si rilevano le seguenti ipotesi e valutazioni adottate:

- o Per quanto riguarda il 2021 si fa espresso richiamo a quanto già evidenziato a commento del previsionale economico per tale anno;
- o Per quanto riguarda gli esercizi 2022 — 2023 si evidenzia invece:

*/L'invarianza delle rette e degli oneri ad esse direttamente correlate, stimate senza variazione rapportato al numero;

*/L'adeguamento dei contratti di acquisizione di beni e servizi in

La sottoscritta evidenzia l'Ente preveda di conseguire (per gli anni 2021/2023) risultati ricercando sempre il raggiungimento di una posizione di pareggio, passando da una situazione di utilizzo di risorse esterne per contratto a contratti per personale dipendente. Tale scelta, compatibile con la normativa vigente, ha trovato parere positivo dall'organo direttivo e dell'organo di revisione. A tal riguardo occorre precisare che, essendo un ente "NUOVO", in virtù di una unificazione di realtà distinte e non troppo omogenee, non risulta possibile una comparazione dei dati relativi agli esercizi precedenti. Si evidenzia però siano state importanti le considerazioni dell'organo amministrativo in merito al miglioramento dell'efficienza economica e gestionale dell'azienda, ed efficaci le relative misure intraprese per il conseguimento di detti obiettivi con progetti già messi a punto.

Al fine di riportare i risultati ad un livello sostenibile così come l'Amministrazione intende fare, prevede incrementare le risorse grazie alla messa in attività di una ulteriore struttura già pronta, ancora inutilizzata, per Priverno (LT), come si denota dal bilancio pluriennale 2021-2023.



Budget Pluriennale Degli Investimenti

Si dà atto che il budget pluriennale degli investimenti è stato predisposto nel rispetto di quanto previsto dall'art.5 comma 3, lett.b) del Regolamento Regionale n. 5 del 2020 al quale l' ASP Istituti Riuniti del Lazio si richiama.

Per quanto riguarda la consistenza degli investimenti, il programma prevede in sintesi i seguenti dati:

2021	2022	2023
_____	_____	_____

In particolare, l'Ente che può contare Valori immobiliari per Euro 42.815.804,33 e mobiliare per Euro 2.106.400,00, non prevede di eseguire investimenti. Visto ciò, i valori così indicati non risultano variati nel prospetto pluriennale.

Conclusioni

Il revisore contabile al termine della propria verifica **esprime parere favorevole** al bilancio annuale di previsione per l'anno 2021 e al bilancio pluriennale di previsione 2021-2022-2023 rilevando che lo stesso è stato predisposto sulla base dei presupposti tutti analiticamente evidenziati nelle relazioni redatte dall'organo amministrativo e riscontrabili negli schemi allegati.

In particolare si evidenzia:

- La congruità, la coerenza e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio anche con riferimento ai relativi programmi e progetti;
- Che sarà necessario fino al termine dell'esercizio 2021 monitorare l'andamento dei costi/ricavi relativi ai singoli settori di attività assumendo i necessari provvedimenti nel caso si evidenziassero scostamenti rilevanti, anche in merito le cause e i giudizi pendenti;

Relaz. del Revisore al bilancio previsione 2021 e al bilancio pluriennale di previsione 2021-2023



- L'importanza di verificare che il piano di gestione aziendale proposto e previsto dall'amministrazione consenta davvero di portare l'Ente con la propria gestione ordinaria ad una situazione di sostenibilità di bilancio fino al punto di pareggio previsto per il 2021-2022-2023;
- L'importanza di verificare nel corso del tempo la sostenibilità di detto piano dal punto di vista della liquidità, stante l'attuale complessa situazione e l'esistenza di alcune variabili indipendenti dalla volontà dell'azienda che andranno monitorate nel corso del tempo;
- Essendo il 2021 il primo anno di stesura di bilancio in capo all'ASP, la realtà risulta ancora in corso di organizzazione. La difficoltà aumentata dalla modifica del sistema contabile da adottarsi, e ostacolata da problemi burocratici in seno alla sua stessa nascita, giustificano il ritardo della predisposizione del bilancio previsionale per il quale si redige la presente relazione.

Priverno, li 03 maggio 2021

Dott.ssa Antonella Grasso



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ON-LINE

Il sottoscritto Clemente Ruggiero, Direttore dell'ASP Istituti Riuniti del Lazio,

ATTESTA

che la presente deliberazione viene pubblicata in originale all'Albo on-line dell'ex IPAB SS. Annunziata e nella sezione "Amministrazione trasparente", sotto sezione "Provvedimenti", per giorni 15 consecutivi a decorrere dal 12 maggio 2021.

Gaeta, 12 maggio 2021

IL DIRETTORE

Dott. Clemente Ruggiero