

ESTRATTO DI VERBALE DI DELIBERAZIONE  
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione, nominato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00051 del 31 marzo 2022 nella seguente composizione:

		PRESENTE	ASSENTE
SIRAVO Edoardo	PRESIDENTE	X	
CHIAPPETTA Antonello	CONSIGLIERE	X	
MANETTI Francesco	CONSIGLIERE	X	
PANECALDO Fabrizio	CONSIGLIERE	X	

nella seduta del CdA del giorno 10.11.2023

con il voto:

	FAVOREVOLE	CONTRARIO	ASTENUTO
SIRAVO Edoardo	X		
CHIAPPETTA Antonello	X		
MANETTI Francesco	X		
PANECALDO Fabrizio	X		

con l'assistenza del Direttore, Dott.ssa Valeria Carovana, ha adottato la seguente:

**DELIBERAZIONE N. 7 del 10 Novembre 2023**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO 2022.**

Esaminata e verificata la proposta del Bilancio di Esercizio 2022 elaborata dal Direttore dell'Ente sulla scorta delle informazioni e dati elaborati dal sistema di contabilità Economico Patrimoniale, nonché delle indicazioni del Consiglio di Amministrazione;

Verificato che il documento è stato redatto coerentemente con:

- la Legge Regionale n. 2 del 22 febbraio 2019 di riordino delle IPAB;
- la Deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 166 del 30 marzo 2021 avente ad oggetto: "Trasformazione dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza FONDAZIONE NICOLO' PICCOLOMINI nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata "FONDAZIONE NICOLO' PICCOLOMINI";
- il Regolamento emanato dalla Regione Lazio nr. 5 in data 15 gennaio 2020 che ha previsto l'obbligo di predisposizione del bilancio economico pluriennale di previsione, con valenza triennale e il bilancio economico annuale di previsione;

Considerato che ai sensi delle disposizioni di cui alla 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)", l'ASP Fondazione Nicolò Piccolomini è dotata di autonomia giuridica e amministrativa, in particolare statutaria, contabile, patrimoniale, gestionale e tecnica e non ha scopo di lucro ed impronta la propria attività ai principi dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (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) e successive modifiche, laddove compatibili e relativamente ai profili afferenti alla contabilità economico patrimoniale.

Considerato che l'ASP, in aderenza a quanto disposto dal legislatore regionale, ha adottato un sistema di contabilità economico-patrimoniale, in luogo della contabilità finanziaria, con particolare riguardo ai sistemi di controllo di gestione, all'individuazione di centri di costo e di responsabilità e di analisi di costi e dei rendimenti.

Considerato che il Bilancio d'esercizio deve essere:

1. Redatto secondo i principi del codice civile, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario. Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono predisposti secondo gli indirizzi di cui all'allegato A e gli schemi di cui agli allegati B.3. e B.4. del regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 approvato con la legge regionale 2/2019 nonché in conformità agli articoli 2424 e 2425 del codice civile;
2. Illustrato attraverso la nota integrativa predisposta nel rispetto degli indirizzi di cui all'allegato A del regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 approvato con la legge regionale 2/2019, nonché in conformità all'articolo 2427 del codice civile. Il rendiconto finanziario è predisposto secondo lo schema di cui all'allegato B5 del predetto regolamento, nonché in conformità all'articolo 2425 ter del codice civile;
3. approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento ed è trasmesso, entro quindici giorni dalla sua approvazione, alla competente direzione regionale e contestualmente pubblicato sul sito istituzionale dell'ASP;
4. corredato della relazione sulla gestione dell'organo di governo dell'ASP e della relazione dell'organo di revisione ai sensi dell'articolo 12, comma 2, della l. r. 2/2019 e dell'articolo 34 del presente regolamento. La relazione sulla gestione deve riportare tutti gli elementi indicati dall'articolo 2428 del codice civile;

Dato atto che l'ASP conformemente a quanto disposto dall'art. 8 del regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 approvato con la legge regionale 2/2019, è tenuta ad utilizzare eventuali utili unicamente per:

- a) il miglioramento delle prestazioni, della qualità e degli standard dei servizi erogati;
- b) lo sviluppo delle attività istituzionali indicate dallo statuto;
- c) la conservazione e l'incremento del patrimonio dell'ente nell'ambito delle finalità di cui alle precedenti lettere a) e b);

Tenuto conto il regolamento Regionale n. 5 prevede che il Patrimonio netto e il risultato d'esercizio sono così costituiti:

1. Il Patrimonio netto sia costituito dall'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli autogenerati per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali. Per la denominazione e la classificazione del capitale o fondo di dotazione dell'ASP e delle riserve si applicano i criteri indicati nel documento OIC n. 28 "Il patrimonio netto", nei limiti in cui siano compatibili con i presenti principi.
2. Il Patrimonio netto, alla data di chiusura del bilancio, dovrà essere articolato nelle seguenti "poste ideali":
  - a) fondo di dotazione
    - 1) Iniziale all'1/1/2021;
    - 2) variazioni;
  - b) contributi in c/capitale iniziali;

- c) contributi in conto capitale vincolati ad investimenti;
- d) donazioni vincolate ad investimenti;
- e) donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione);
- f) riserve statutarie;
- g) utili (Perdite) portati a nuovo;
- h) utile (Perdita) dell'esercizio.

3. Gli utili d'esercizio (o parte di essi) possono essere destinati dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP a:

- a) copertura di perdite pregresse, tramite permutazione nell'ambito della stessa categoria contabile del patrimonio netto;
- b) investimenti futuri, tramite permutazione nell'ambito del patrimonio netto ma fra categorie contabili diverse (utili anni precedenti e contributi in conto capitale da utilizzare).

Considerato che con Deliberazione N. 03 del 19/04/2023 è stato approvato il Bilancio Economico di Previsione Annuale e Pluriennale 2022 – 2024;

Considerato altresì che con deliberazione N. 09 del 09/09/2022 è stato approvato il conto consuntivo esercizio finanziario 2021 il quale presentava le seguenti risultanze:

<b>Risultato di amministrazione</b>	<b>€ 323.498,84</b>
<i>di cui</i>	
Fondi ACCANTONATI	€ 252.924,14 fondo crediti di dubbia esigibilità
Fondi LIBERI	€ 70.574,70

Visto l'allegato schema B.1 il quale costituisce lo schema di prospetto di raccordo fra l'ultimo rendiconto finanziario approvato e lo stato patrimoniale iniziale, con l'obiettivo di creare un raccordo fra il previgente sistema di contabilità finanziaria (secondo gli schemi Crispi, eventualmente da adeguare) e lo Stato Patrimoniale iniziale del sistema di contabilità economico-patrimoniale. A tal proposito le prime tre colonne riportano i dati del Rendiconto Finanziario dell'ultimo Conto Consuntivo approvato, mentre le successive colonne accolgono le singole poste riclassificate nei conti elementari del piano dei conti aziendale. Nelle ultime due colonne dovrà essere indicata la relativa collocazione nell'ambito dello Stato patrimoniale iniziale e il relativo valore;

Visto l'allegato schema B.2 che rappresenta il prospetto per la determinazione analitica del fondo di dotazione iniziale all'1/1/2022, definendo le modalità di determinazione del Fondo di Dotazione aziendale all'atto del passaggio al sistema di contabilità economico-patrimoniale (1/1/2021). Il prospetto partendo dal saldo di colonna 7 di cui all'Allegato B.1., è integrato di quei valori che nel previgente sistema di contabilità finanziaria non trovavano collocazione ma, nel rispetto dei nuovi criteri valutativi adottati, dovranno essere contabilizzati in sede di avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale;

Visti gli allegati schemi che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento deliberativo:

- B.3. SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE;
- B.4. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO;
- B.5. SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO;

Considerato che dal CONTO ECONOMICO 2022 emerge il seguente risultato economico:

<b>TOTALE DARE</b>	<b>410.063,94</b>	<b>*****</b>	<b>TOTALE AVERE</b>	<b>486.297,62</b>
			UTILE DELL'ESERCIZIO	76.233,68
			<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>410.063,94</b>

Visto il fondo di dotazione risulta essere così composto:

<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>	
<b>FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE all'01/01/2022</b>	<b>44.078.609,23</b>
<b>VARIAZIONI DEL FONDO DI DOTAZIONE</b>	
<b>FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO ANNO PRECEDENTE</b>	
<b>UTILE (PERDITA) ESERCIZIO</b>	

Verificati e condivisi i seguenti allegati da considerarsi parte integrante e sostanziale della presente delibera per come richiesti dal Regolamento Regionale nr. 5/2020:

- Schema B.1 denominato Prospetto di raccordo fra l'ultimo rendiconto finanziario approvato e lo stato patrimoniale iniziale;
- Schema B.2 denominato Prospetto per la determinazione analitica del fondo di dotazione iniziale all'1/1/2022;
- Schema B.3 denominato STATO PATRIMONIALE;
- Schema B.4 denominato CONTO ECONOMICO;
- Schema B.5 denominato RENDICONTO FINANZIARIO;

Vista la nota integrativa redatta nel rispetto degli indirizzi di cui all'allegato A del regolamento regionale n. 5/2020, nonché in conformità all'articolo 2427 del codice civile;

Vista la relazione sulla gestione, la quale riporta tutti gli elementi indicati dall'articolo 2428 del codice civile

Vista la relazione dell'organo di revisione ai sensi dell'articolo 12, comma 2, della l. r. 2/2019 e dell'articolo 9 del regolamento n. 5/2020;

Dato atto che non si è proceduto alla formazione del Fondo Svalutazione Crediti tenuto conto che alla data del 31/12/2022 non vi erano posizioni critiche a rischio di riscossione;

Considerato che il bilancio di esercizio è approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello di riferimento ed è trasmesso, entro quindici giorni dalla sua approvazione, alla competente direzione regionale del Lazio, esercitante attività di vigilanza sulle ASP, e contestualmente pubblicato sul sito istituzionale della Fondazione Nicolò Piccolomini;

- di provvedere alla pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale dell'ASP nella sezione "Amministrazione Trasparente".

- tutto ciò premesso,

- all'unanimità:

ACQUISITO il parere favorevole del direttore dell'ASP Fondazione Nicolò Piccolomini;

ACQUISITO il parere favorevole del Revisore unico contabile;

### **DELIBERA**

- sulla base degli accertamenti e verifiche effettuati sulla proposta presentata dal Direttore della Fondazione Nicolò Piccolomini, di approvare

1) Lo Schema B.3 denominato STATO PATRIMONIALE riportando il quadro finale del patrimonio netto al 31/12/2022:


FONDO DI DOTAZIONE	
FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	
VARIAZIONI DEL FONDO DI DOTAZIONE	44.078.609,23
FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO ANNO PRECEDENTE	
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	

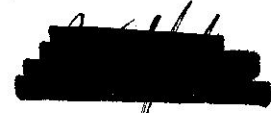
2) Lo Schema B.4 denominato CONTO ECONOMICO 2022 secondo le seguenti risultanze:


TOTALE DARE	410.063,94	*****	TOTALE AVERE	486.297,62
			UTILE DELL'ESERCIZIO	76.233,68
			TOTALE A PAREGGIO	410.063,94

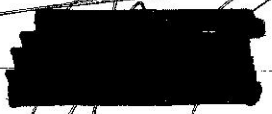
- 3) La nota integrativa relativa all'esercizio 2022;
- 4) Lo Schema B.5 denominato RENDICONTO FINANZIARIO;
- 5) Di prendere atto degli ulteriori documenti allegati di seguito riepilogati:
  - Schema B.1 denominato Prospetto di raccordo fra l'ultimo rendiconto finanziario approvato e lo stato patrimoniale iniziale;
  - Schema B.2 denominato Prospetto per la determinazione analitica del fondo di dotazione iniziale all'1/1/2022;
  - Relazione sulla gestione 2022 redatta dall'organo di governo; la quale riporta tutti gli elementi indicati dall'articolo 2428 del codice civile
- 6) Di deliberare che l'utile d'esercizio conformemente a quanto disposto dall'art. 8 del regolamento n. 5 del 15 gennaio 2020 approvato con la legge regionale 2/2019 venga destinato per la conservazione e l'incremento del patrimonio dell'ente nell'ambito delle finalità di cui alle lettere a) e b) del medesimo articolo;
- 7) Di considerare la suddetta documentazione predisposta dal direttore della Fondazione Nicolò Piccolomini, parte integrante alla presente delibera.
- 8) Di trasmettere ai sensi dell'art. 6 comma 4, entro quindici giorni dalla presente approvazione, il presente provvedimento di approvazione del Bilancio d'esercizio 2022 e relativi allegati alla competente direzione regionale del Lazio;
- 9) Di disporre che provvedano i competenti uffici alla pubblicazione sul sito istituzionale della Fondazione Nicolò Piccolomini.

Roma, 10.11.2023

Il Presidente                      SIRAVO Edoardo                      

Il Consigliere                      CHIAPPETTA Antonello                      

Il Consigliere                      MANETTI Francesco                      

Il Consigliere                      PANECALDO Fabrizio                      

Il Direttore

CAROVANA Valeria

*[Handwritten signature]*  
[Redacted]

**PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA**

Il Direttore attesta la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare.

Roma, 10 NOVEMBRE 2023

Il Direttore  
*[Handwritten signature]*  
Valeria Carovana  
[Redacted]  
MINI  
DIREZIONE REGIONALE DRAMMATICA  
DIREZIONE REGIONALE FISCALIA CONTRO FISCALI



<b>STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2021</b>
<b>A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO</b>		
1) Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per	0,00	0,00
2) Per contributi in conto capitale	0,00	0,00
3) Per altro	148.432,76	0,00
<b>TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>148.432,76</b>	<b>0,00</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00
3) Software e altri diritti di utilizzazione opere di ingegno	9.930,80	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
3) Avviamento	0,00	0,00
6) Migliorie su beni di terzi	0,00	0,00
7) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
8) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
<b>TOTALE I</b>	<b>9.930,80</b>	<b>0,00</b>
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Terreni del patrimonio indisponibile	25.304.472,76	0,00
2) Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing	0,00	0,00
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	12.189.999,52	0,00
4) Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	0,00	0,00
5) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile	6.535.458,09	0,00
6) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile	0,00	0,00
7) Infrastrutture	0,00	0,00
8) Impianti e macchinari	0,00	0,00
9) Attrezzature socio – assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona	0,00	0,00
10) Mobili e arredi	0,00	0,00
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici	0,00	0,00
12) Automezzi	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
14) Altri beni materiali	0,00	0,00
<b>TOTALE II</b>	<b>44.029.930,37</b>	<b>0,00</b>
<b>III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Partecipazioni in:		



## STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022

a) Società controllate	0,00	0,00
b) Società partecipate	0,00	0,00
c) Enti non profit	0,00	0,00
d) Altri soggetti	0,00	0,00
2) Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio)		
a) Società controllate	0,00	0,00
b) Società partecipate	0,00	0,00
c) Altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri Titoli	0,00	0,00
<b>TOTALE III</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>44.039.861,17</b>	<b>0,00</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I RIMANENZE</b>		
1) Beni socio – sanitari	0,00	0,00
2) Beni tecnico - economici	0,00	0,00
3) Attività in corso	0,00	0,00
4) Acconti	0,00	0,00
<b>TOTALE I</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>		
<b>1) Crediti di natura tributaria</b>		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	0,00	0,00
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
<b>2) Crediti per trasferimenti e contributi</b>		
a) verso la Regione	0,00	0,00
b) verso la Città Metropolitana/Provincia	0,00	0,00
c) verso Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00
d) verso Azienda Sanitaria	0,00	0,00
e) verso lo Stato ed altri Enti pubblici	63.904,87	0,00
f) verso società controllate	0,00	0,00
g) verso società partecipate	0,00	0,00
3) Crediti verso Erario	43,77	0,00
4) Crediti verso utenti e altri soggetti privati	0,00	0,00
5) Crediti per attività svolte per c/terzi	0,00	0,00
<b>TOTALE II</b>	<b>63.948,64</b>	<b>0,00</b>
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</b>		
1) partecipazioni in:		



## STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022

a) società di capitali	0,00	0,00
b) Enti non - profit	0,00	0,00
<b>c) Altri soggetti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2) Altri titoli		
TOTALE III		
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1) Conto di tesoreria		
a) <b>Istituto tesorerie</b>	300.632,96	0,00
b) <b>Banca d'Italia</b>	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente	0,00	0,00
TOTALE IV	<b>300.632,96</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>364.581,60</b>	<b>0,00</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
1) Ratei	0,00	0,00
2) Risconti	498,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>498,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>44.553.373,53</b>	<b>0,00</b>



<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2021</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I Fondo di dotazione</b>	<b>44.149.183,93</b>	<b>0,00</b>
a) all'1/1/2022 (o comunque iniziale)	44.078.609,23	0,00
b) variazioni	70.574,70	0,00
<b>II Contributi in c/capitale all'1/1/200_ (o comunque iniziali)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Donazioni vincolate ad investimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI Riserve</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00
b) da capitale	0,00	0,00
c) da permessi di costruire	0,00	0,00
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e) altre riserve indisponibili	0,00	0,00
<b>VII Utili (Perdite) portati a nuovo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>76.233,68</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>44.225.417,61</b>	<b>0,00</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Per imposte differite	0,00	0,00
4) Altri	252.924,14	0,00
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>252.924,14</b>	<b>0,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI (1)</b>		
1) Debiti da finanziamento		
a) prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche	0,00	0,00
d) verso tesoriere	0,00	0,00
e) verso altri finanziatori	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	51.208,06	0,00
3) Acconti		



4) Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00
a) <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00
b) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
c) <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
d) <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
e) <i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
5) Altri debiti	23.823,72	0,00
a) <i>tributari</i>	18.501,36	0,00
b) <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	3.502,836	0,00
c) <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00
d) <i>per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere</i>	0,00	0,00
e) <i>altri</i>	1.819,53	0,00
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>75.031,78</b>	<b>0,00</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
<b>I Ratei passivi</b>	0,00	0,00
<b>II Risconti passivi</b>		
1) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a) <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00
b) <i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3) Altri risconti passivi	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>44.553.373,53</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri		
2) beni di terzi in uso		
3) beni dati in uso a terzi		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
5) garanzie prestate a imprese controllate		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		
7) garanzie prestate a altre imprese		
8) garanzie ricevute		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		
(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio		
(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)		

## STATO PATRIMONIALE



## CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2022

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1. Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Rette	0,00	0,00
b) Oneri a rilievo sanitario	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00
<b>2. Costi capitalizzati</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00
<b>3. Variazione delle rimanenze di attività in corso</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Variazioni dei lavori in corso di produzione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Proventi e ricavi diversi</b>	<b>486.297,62</b>	<b>0,00</b>
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	480.238,11	0,00
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	3.586,76	0,00
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	0,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	2.472,75	0,00
<b>6. Contributi in conto esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00
<b>7. Altri ricavi e proventi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE A</b>	<b>486.297,62</b>	<b>0,00</b>



## CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2022

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Acquisti di beni</b>	<b>84.000,00</b>	<b>0,00</b>
a) Beni per attività socio sanitaria	0,00	0,00
b) Beni per attività socio - assistenziale	84.000,00	0,00
c) Beni tecnico-economali	0,00	0,00
d) Altri beni	0,00	0,00
<b>9. Acquisti di servizi</b>	<b>78.802,04</b>	<b>0,00</b>
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio	0,00	0,00
b) Servizi esternalizzati	0,00	0,00
c) Trasporti	0,00	0,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	0,00	0,00
e) Altre consulenze	31.607,46	0,00
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00
g) Utenze	8.174,24	0,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	35.233,00	0,00
i) Costi per organi Istituzionali	0,00	0,00
j) Assicurazioni	498,00	0,00
k) Altri	3.289,34	0,00
<b>10. Godimento di beni di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Affitti	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	0,00	0,00
c) Service	0,00	0,00
<b>11. Personale</b>	<b>90.390,97</b>	<b>0,00</b>
a) Salari e stipendi	69.736,14	0,00
b) Oneri sociali	20.654,53	0,00
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
d) Altri costi	0,00	0,00

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021
<b>12. Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2022

a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00
<b>13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00
<b>14. Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Oneri diversi di gestione</b>	<b>95.511,37</b>	<b>0,00</b>
a) Costi amministrativi	0,00	0,00
b) Imposte non sul reddito	93.511,37	0,00
c) Tasse	0,00	0,00
d) Altri	0,00	0,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	0,00	0,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00
<b>TOTALE B</b>	<b>346.704,38</b>	<b>0,00</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>139.593,24</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Proventi da partecipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) In società partecipate	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021
<b>17. Altri proventi finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00



## CONTO CONSUNTIVO ECONOMICO 2022

b) Interessi attivi bancari e postali	0,00	0,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00
<b>18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>1.483,00</b>	<b>0,00</b>
a) Su mutui	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	1.483,00	0,00
<b>TOTALE C)</b>	<b>1.483,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Rivalutazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Di partecipazioni	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00
<b>20. Svalutazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Di partecipazioni	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00
<b>TOTALE D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>	<b>138.110,24</b>	<b>0,00</b>
<b>21. Imposte sul reddito</b>	<b>61.876,86</b>	<b>0,00</b>
a) Irap	3.321,15	0,00
b) Ires	58.555,71	0,00
<b>UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO</b>	<b>76.233,38</b>	<b>0,00</b>