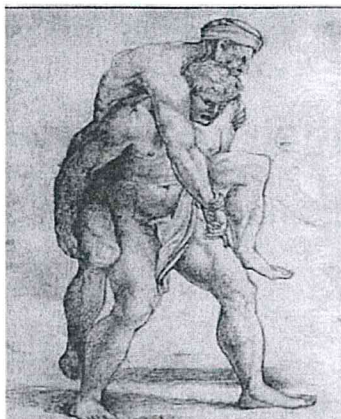




ASP GIOVANNI XXIII

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA - ASP.

DELIBERA DEL C.D.A.

N° 3 Del 31/03/2025	Oggetto: approvazione bilancio di esercizio 2024
------------------------	---

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO lo Statuto della ASP Giovanni XXIII di Viterbo, approvato con Delibera Regionale n. 483 del 28 luglio 2020;

VISTO il D.P.R.L. n. T000161 del 14.07.2021 con il quale è stato nominato il Consiglio di Amministrazione della ASP “Giovanni XXIII” – Viterbo;

VISTO il Regolamento che disciplina le competenze del C.D.A;

VISTI la legge n. 6972 del 1890 e il regio decreto n. 99 del 1891, che disciplinano il sistema di contabilità delle ex IPAB in vigore sino all’adozione della legge regionale 22 febbraio 2019 e dei successivi regolamenti attuativi e applicato alle ASP trasformate sino all’adozione della nuova contabilità economico patrimoniale;

VISTO il Decreto Legislativo 4 maggio 2001 n. 207 sul “Riordino del sistema delle Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza a norma dell’art. 10 della L. 8 novembre 2000, n. 328”;

VISTA la legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 recante norme di riforma delle Ipab insistenti sul territorio regionale;

VISTO il Regolamento Regionale 15 gennaio 2020 n. 5 (Disciplina del sistema di contabilità economico - patrimoniale e dei criteri per l'utilizzo, l'acquisto, la gestione, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende di Servizio alla Persona (ASP);

PREMESSO che:

- con regolamento regionale 15 gennaio 2020 n. 5 sono dettati indirizzi in materia di contabilità economico-patrimoniale delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona, di seguito ASP, in attuazione dell'articolo 20, lettera d) della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2;

DATO ATTO che

- alla data del 31 dicembre 2021 è stata rilevata la necessità di ricostituire la somma di euro 1.142.837,13 corrispondente agli introiti derivanti dall'alienazione di quote societarie e utilizzati per far fronte ad esigenze connesse a spese correnti;
- detta somma nel nuovo sistema di contabilità economico – patrimoniale confluisce nei conti d'ordine impegni futuri e non determina contabilizzazione dello stato patrimoniale ai sensi del punto 2.6 dell'allegato A del Regolamento 5/2020;

VISTO il parere favorevole espresso dall'organo di Revisione dei conti, nominato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n.T00090 del 16/05/2024;

RITENUTO pertanto, necessario provvedere in relazione a quanto sopra precisato;

E con l'assistenza del Segretario Dott. Attilio Rosati, ha adottato la seguente Deliberazione:

Il Consiglio di amministrazione;

DELIBERA

Per le motivazioni meglio espresse in premessa, che sono parte integrante del presente atto deliberativo,

- di approvare il bilancio consuntivo esercizio 2024 e i seguenti allegati:
 1. Stato patrimoniale al 31/12/2024;
 2. Conto economico al 31/12/2024;
 3. Nota integrativa;
 4. Relazione sulla gestione.
- Di rilevare che il valore delle attività dello Stato patrimoniale è pari a euro 9.861.361,27, mentre il conto economico registra una perdita pari a euro – 139.000,27;
- Di trasmettere il presente provvedimento e i relativi allegati alla Direzione regionale per l'Inclusione Sociale per i conseguenti adempimenti.

Dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

DI DARE ATTO

Che il presente provvedimento:

- Viene trasmesso al Responsabile del Settore Finanziario per gli adempimenti previsti nel vigente Regolamento di Contabilità;
- È esecutivo con l'approvazione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, a termini di quanto previsto all'art. 151, comma 4, Va pubblicato per quindici giorni consecutivi all'Albo Pretorio dell'Ente e pubblicata sul sito Istituzionale

IL Presidente
Avv. Giuseppe Piferi

I Consiglieri:

Dott. Alfonso Carnevalini

Dott. Cristiano Davoli

Il presente processo verbale, previa lettura, viene approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

Sul presente atto vengono espressi i seguenti pareri:

Parere favorevole sulla regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 49 secondo comma del D.Lgvo nr. 267/2000.

IL DIRETTORE

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgvo nr 267/2000

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

In pubblicazione all'Albo pretorio della ASP per quindici giorni dal 02/04/25

Viterbo, li _____

IL DIRETTORE

ATTESTAZIONE

Su attestazione del Segretario della ASP Giovanni XXIII – Viterbo, si certifica che la sopra riportata deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio dell'Ente per 15 (quindici) giorni.

Viterbo, 02/04/75

Il Segretario - Direttore

(Dott. Attilio Rosati)

CENTRO GERIATRICO GIOVANNI XXIII

BILANCIO PATRIMONIALE DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Mastro	descrizione	Dare	Mastro	Descrizione	Avere
10102000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.851.091,60	20101000	FONDO DI DOTAZIONE	8.369.368,60
10102001	TERRENI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	929.620,00	20101001	FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	8.369.368,60
10102003	FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE	7.903.310,00			
10102007	INFRASTRUTTURE	12.959,00	21004000	ALTRI FONDI	158.597,67
10102011	MOBILI E ARREDI	5.202,60	21004022	FONDO RISCHI CREDITI RETTE RICOVERO CDR	158.597,67
12401000	CREDITI VERSO UTENTI E ALTRI SOGGETTI PRIVATI	272.908,07	23201000	DEBITI VERSO FORNITORI	1.009.573,29
12401004	CREDITI DA RETTE PRIVATI CDR	158.597,67	23201001	DEBITI VERSO FORNITORI	996.529,80
12401005	CREDITI DA REGIONE LAZIO	91.856,34	23201003	DEBITI FORNITORI FATTURE DA RICEVERE	13.043,49
12401008	FATTURE DA EMETTERE	19.502,00			
12401030	CREDITI VS REGIONE LAZIO CONTR. IRAP	2.952,06	23501000	TRIBUTARI	192.878,70
			23501002	DEBITI VIERARIO C/RITENUTE LAVORO ASSIMILABILE AL LA VORO DIPENDENTE	1.280,00
14001000	CONTO DI TESORERIA	24.920,15	23501003	DEBITI VIERARIO CRITENUTE LAVORO AUTONOMO	14.899,68
14001001	CONTO DI TESORERIA	24.920,15	23501004	DEBITI VIERARIO C/IRPEF PER ASSISTENZA FISCALE LAVORATORI	550,65
			23501005	DEBITI VIERARIO C/IRAP A DEBITO	4.243,67
20701000	PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	712.441,45	23501006	DEBITI VIERARIO CIVIA A DEBITO SPLIT PAYMENT	117.188,36
20701001	PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	712.441,45	23501010	DEBITI VIERARIO PER F24	7.952,19
			23501011	DEBITI VERSO AGENZIA RISCOSSIONE	46.764,15
			23502000	VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	14.934,56
			23502001	DEBITI V/INAIL CARICO ENTE	472,92
			23502007	DEBITI V/INPDAP PER F24	14.461,64
			23505000	ALTRI	3.820,78
			23505003	DEBITI COMPENSO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	2.560,00
			23505004	DEBITI PER RITENUTE SINDACALI E ASSOCIATIVE	160,78
			23505005	DEBITI PER CESSIONI QUINTO	1.100,00
			24203000	ALTRI RISCONTI	251.187,79
			24203001	RISCONTI PASSIVI	251.187,79
*****	TOTALE DARE	9.861.361,27	*****	TOTALE AVERE	10.000.361,39
				PERDITA DI ESERCIZIO	-139.000,12
				TOTALE A PAREGGIO	9.861.361,27
	CONTO D'ORDINE 1) IMPEGNI SU ESERCIZI FUTURI	1.142.837,13			

CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

C O S T I				R I C A V I	
Mastro	descrizione	Dare	Mastro	Descrizione	Avere
30103000	BENI TECNICO-ECONOMALI	11.745,25	40101000	RETTE	1.131.906,36
30103001	PRODOTTI PER IGIENE PERSONALE E PULIZIA	10.911,38	40101001	RETTE RICOVERO	1.131.906,36
30103005	CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	833,87			2.952,06
			40104000	ALTRI RICAVI	2.952,06
30201000	PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALE	284.098,38	40104002	ALTRI RICAVI CONTRIBUTO IRAP REGIONE	
30201002	SERVIZI INTEGRATIVI ALLA PERSONA	284.098,38			15.000,00
			40502000	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	15.000,00
30202000	SERVIZI ESTERNALIZZATI	365.142,74	40502001	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	
30202002	SER VIZIO MENSA CASA DI RIPOSO	219.814,10			
30202004	SERVIZIO LAVANOLO CASA DI RIPOSO	24.907,72	40505000	SOPRAVVENIENZE ED INSUSISTENZE ATTIVE	47.472,77
30202008	SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	3.765,08	40505001	SOPRAVVENIENZE-INSUSISTENZE ATTIVE	47.472,77
30202013	SER VIZIO PULIZIA E SANIFICAZIONE	100.234,00			
30202014	SER VIZIO DI DISINFESTAZIONE	1.010,89			
30202015	SER VIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE	732			
30202018	SER VIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI-ATTREZZATURE ANTINCENDIO	3.886,68			
30202019	SER VIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	5.250,00			
30202020	SER VIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICO SANITARI	200,01			
30202024	SER VIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	5.342,26			
30204000	CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	15.606,00			
30204001	COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	15.606,00			
30205000	ALTRE CONSULENZE	40.008,81			
30205001	CONSULENZE TECNICHE	7.771,41			
30205002	CONSULENZE LEGALI	5.729,10			
30205005	CONSULENZA PROGETTO LUDOPATIA	15.000,00			
30205006	CONSULENZA FISCALE	10.886,30			
30205007	CONSULENZA PROFESSIONALE MEDICO DEL LAVORO	622			
30207000	UTENZE	139.829,53			
30207001	UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE EDIFICI ISTITUZIONALI	32.422,81			
30207002	UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE	103.167,65			
30207004	UTENZE TELEFONICHE	4.239,07			
30208000	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	18.173,51			
30208002	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI ISTITUZIONALI	9.806,00			
30208003	MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	3.330,00			
30208004	CANONI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE-HARDWARE MACCHINE UFFICIO	3.915,51			
30208005	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI E ATTREZZATURE SOCIO SANITARIE	1.122,00			

30209000	COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	46.012,80			
30209001	COMPENSI PER CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	38.400,00			
30209002	COMPENSO REVISORE UNICO	7.612,80			
30210000	ASSICURAZIONI	2.154,57			
30210001	ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE RCT/RCO	2.154,57			
30401000	SALARI E STIPENDI	226.011,56			
30401002	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PER LE DIPENDENTE FUNZIONI LOCALI	226.011,56			
30402000	ONERI SOCIALI	60.481,28			
30402001	INPDAP FUNZIONI LOCALI	58.642,60			
30402007	CONTRIBUTI INAIL FUNZIONI LOCALI	1.838,68			
30801000	COSTI AMMINISTRATIVI	865,38			
30801002	ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	865,38			
30803000	TASSE	411,15			
30803007	ALTRE TASSE	411,15			
30804000	ALTRI	36.155,67			
30804004	PERDITE SU CREDITI	36.155,67			
30806000	SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	62.392,76			
30806001	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	62.392,76			
31802000	BANCARI	7.212,53			
31802001	INTERESSI SU SERVIZIO DI TESORERIA, RITARDATI PAGAMENTI	7.086,72			
31802002	QUOTA INTERESSI PASSIVI E SPESE SU ANTICIPAZIONI	125,81			
32101000	IRAP	20.029,39			
32101001	IMPOSTA IRAP FUNZIONI LOCALI	20.029,39			
*****	TOTALE DARE	1.336.331,31	*****	TOTALE AVERE	1.197.331,19
				PERDITA DI ESERCIZIO	-139.000,12
				TOTALE A PAREGGIO	1.336.331,31



