



Nr. 6

Del 28.05.2024

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**OGGETTO: ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE.**

Seduta del 28.05.2024 ore 18.00

### PRESENTI:

BERTONE Sara	Presidente	<u>PRESENTE</u>
COELLO Enzo	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
TRIONE Graziano	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
VIDANO Elio	Consigliere	<u>PRESENTE</u>
VIRONDA Gabriella	Consigliere	<u>PRESENTE</u>

Assiste alla seduta il Direttore: *BRASILE Raffaele*

Il Consigliere anziano, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

R.S.A. Casa di Riposo I.P.A.B "UMBERTO I"

Sede legale V. Perrucchetti 7- Ingresso C. Roma, 6 - 10082 Cuorgnè (TO) tel. 0124 657506 fax 0124 652798

E- mail : [segreteria@casadiriposoumbertoprime.it](mailto:segreteria@casadiriposoumbertoprime.it) SITO INTERNET: [www.casadiriposoumbertoprime.it](http://www.casadiriposoumbertoprime.it) PEC: [umbertoprimecuorgne@pec.it](mailto:umbertoprimecuorgne@pec.it)

- C.F. 83500210014 - P.I. 08041900013



DELIBERAZIONE N. 6 DEL 28.05.2024

**OGGETTO: ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE.**

### **LA PRESIDENTE**

Relaziona sullo svolgimento dell'attività durante l'esercizio finanziario 2023 (Conto morale – art. 20 L 6972/1890 e art. 42 Reg.to Amm.vo/1891)

Esponde all'amministrazione le risultanze del conto finanziario, economico e patrimoniale dell'esercizio 2023 che, dopo l'accertamento dei residui attivi che sommano ad € 218.491,59 e l'accertamento dei residui passivi che sommano ad € 544.204,14 fa registrare un avanzo dell'esercizio 2023 di € 19.862,79.

Evidenzia che rispetto alla chiusura dell'esercizio finanziario 2022, approvato da questo C.d.A. con deliberazione n. 8 del 19.07.2023, esecutivo ai sensi di legge, che si chiude con un disavanzo d'amministrazione di € - 38.617,07 si è ottenuto un incremento pari ad € 58.479,86.

Sottolinea ancora che la situazione di cassa per l'anno 2022 si chiudeva con un fondo di cassa per € 141.796,14 mentre l'esercizio 2023 fa registrare un fondo di cassa di € 345.575,34 con un maggiore importo, quindi, rispetto all'esercizio precedente, di € 203.779,20;

Fa presente che al termine dell'esercizio finanziario 2023.

- 1) Sono stati accertati residui attivi per € 168.777,94 in conto gestione di competenza e per € 49.713,65 in conto gestione residui anni precedenti (totale generale residui attivi € 218.491,59);
- 2) Rispetto alle previsioni assestate di bilancio 2023 si sono registrate, al netto dei residui, minore entrate nette ordinarie per € 18.926,92 e una variazione rispetto alla previsione di entrate straordinarie di € 0,80;

R.S.A. Casa di Riposo I.P.A.B "UMBERTO I"

Sede legale V. Perrucchetti 7- Ingresso C. Roma, 6 - 10082 Cuorgnè (TO) tel. 0124 657506 fax 0124 652798

E- mail : [segreteria@casadiriposoumbertoprino.it](mailto:segreteria@casadiriposoumbertoprino.it) SITO INTERNET: [www.casadiriposoumbertoprino.it](http://www.casadiriposoumbertoprino.it) PEC: [umbertoprimumcuorgne@pec.it](mailto:umbertoprimumcuorgne@pec.it)

- C.F. 83500210014 - P.I. 08041900013



- 3) Sono stati accertati residui passivi per € 526.435,92 in conto gestione di competenza e per € 17.768,22 in conto gestione residui anni precedenti (totale generale residui passivi € 544.204,14);
- 4) Rispetto alle previsioni assestate di bilancio 2023 si sono registrate fra le spese ordinarie minori spese per € 41.485,62 e fra le spese straordinarie minori spese per € 1.116,01;

## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Sentita la relazione della Presidente (conto morale) sullo svolgimento dell'attività durante l'esercizio 2023 e ritenuta la stessa esauriente, obiettiva e totalmente condivisibile;

Visto il conto finanziario del precedente esercizio 2022;

Visto il bilancio preventivo dell'esercizio 2023 e le successive variazioni;

Accertato che nel conto in esame vengono giustamente riportati il fondo di cassa e i residui attivi e passivi del precedente esercizio;

Constatato che tutte le entrate iscritte nel conto risultano effettuate in base a regolari ordini di riscossione e concordato con le risultanze del Tesoriere Unicredit Banca S.p.A.

Constatato che tutti i pagamenti risultano da regolari mandati di pagamento, debitamente quietanzati e documentati;

Ritenuto, allo stato degli atti, il conto finanziario dell'esercizio meritevole di approvazione;

Visto il conto economico e lo stato dei capitali dello stesso esercizio e ritenute regolari le variazioni attive e passive;

Ritenuto, pertanto, meritevoli di approvazione anche il conto economico, lo stato dei capitali ed il conto morale;

Con votazione resa in forma palese, all'unanimità:

R.S.A. Casa di Riposo I.P.A.B "UMBERTO I"

Sede legale V. Perrucchetti 7- Ingresso C. Roma, 6 - 10082 Cuorgnè (TO)tel. 0124 657506 fax 0124 652798

E- mail : [segreteria@casadiriposoumbertoprino.it](mailto:segreteria@casadiriposoumbertoprino.it) SITO INTERNET: [www.casadiriposoumbertoprino.it](http://www.casadiriposoumbertoprino.it) PEC: [umbertoprino@pec.it](mailto:umbertoprino@pec.it)

- C.F. 83500210014 - P.I. 08041900013



## DELIBERA

Di approvare, siccome con presente verbale approva, il conto finanziario, il conto economico ed il conto patrimoniale (stato dei capitali), nonché la “relazione sullo svolgimento dell’attività durante l’esercizio finanziario 2023 – (Conto morale)” afferente l’esercizio finanziario 2023, secondo le seguenti risultante finali:

### A) CONTO FINANZIARIO

#### GESTIONE

	Dei residui	della competenza	Complessiva
Fondo di cassa al 01.01.2023	141.796,14		141.796,14
Riscossioni	220.735,86	2.114.915,42	2.335.651,28
Pagamenti	457.847,22	1.674.024,86	2.131.872,08
<hr/>			
Fondo di cassa al 31.12.2023.....			€ 345.575,34
Residui attivi.....			€ 218.491,59
Somma attiva.....			€ 564.066,93
Residui passivi .....			€ 544.204,14
<hr/>			
<b>AVANZO D’AMMINISTRAZIONE</b>			<b>€ 19.862,79</b>

R.S.A. Casa di Riposo I.P.A.B “UMBERTO I”

Sede legale V. Perrucchetti 7- Ingresso C. Roma, 6 - 10082 Cuorgnè (TO)tel. 0124 657506 fax 0124 652798

E- mail : [segreteria@casadiriposoumbertoprino.it](mailto:segreteria@casadiriposoumbertoprino.it) SITO INTERNET: [www.casadiriposoumbertoprino.it](http://www.casadiriposoumbertoprino.it) PEC: [umbertoprino@pec.it](mailto:umbertoprino@pec.it)

- C.F. 83500210014 – P.I. 08041900013



## B) CONTO ECONOMICO

Entrate effettivamente riscosse e da riscuotere	€ 2.215.105,88(	)€ 2.217.283,55
Sopravvenienze attive	€ 2.177,67(	
Spese effettivamente pagate e da pagare	€ 2.131.873,30(	) € 2.158.803,69
Sopravvenienze passive	€ 26.930,39	
AVANZO ECONOMICO IN AUMENTO DEL PATRIMONIO		€ 58.479,86

## C) CONTO PATRIMONIALE (stato dei capitali)

Attività patrimoniale netta al 1° gennaio 2023	€ 833.524,75
Attività patrimoniale netta al 31 dicembre 2023	<u>€ 892.004,61</u>
AVANZO ECONOMICO IN AUMENTO DEL PATRIMONIO	€ 58.479,86

Letto, il presente processo verbale è stato approvato e sottoscritto

LA PRESIDENTE

IL DIRETTORE

I MEMBRI

R.S.A. Casa di Riposo I.P.A.B "UMBERTO I"

# **IPAB CASA DI RIPOSO “UMBERTO I°” – CUORGNE’**

---

## **AVVISO DI DEPOSITO DEL**

**“ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONTO CONSUNTIVO DELL’ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE”.**

S’informa che presso all’albo pretorio web dell’Ente viene pubblicata per giorni 15 consecutivi a partire dalla data odierna la seguente delibera:

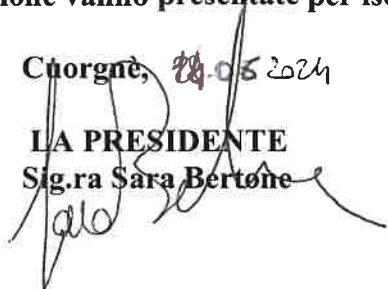
**“ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONTO CONSUNTIVO DELL’ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE”.**

Ogni cittadino può prendere visione del suddetto documento presso l’Ufficio Segreteria dell’Ente durante il periodo di deposito e negli orari di apertura al pubblico dell’Ufficio Amministrativo stesso.

Eventuali osservazioni od opposizioni riguardanti sia l’atto deliberativo di approvazione sia i documenti contabili afferenti il conto finanziario e consuntivo in questione vanno presentate per iscritto secondo le modalità di legge.

Cuorgne, 28.05.2024

LA PRESIDENTE  
Sig.ra Sara Bertone



IL DIRETTORE  
Dott. Raffaele Brasile



# IPAB CASA DI RIPOSO “UMBERTO I°” CUORGNE’

**OGGETTO:** Proposta di atto deliberativo avente ad oggetto *“ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONTO CONSUNTIVO DELL’ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE”*.

VISTA LA PREDETTA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE, SI ESPRIME PARERE FAVOREVOLE IN ORDINE ALLA REGOLARITA’ TECNICA AMMINISTRATIVA E CONTABILE.

**Cuorgné, 28.05.2024**

IL DIRETTORE  
Dott. Raffaele Brasile

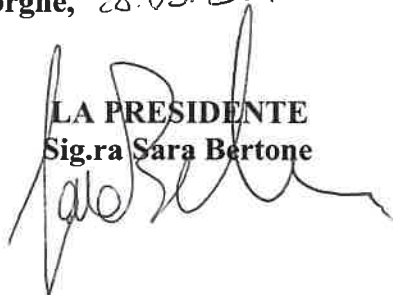


## IPAB CASA DI RIPOSO “UMBERTO I°” – CUORGNE’

SI ATTESTA CHE COPIA DELL'ATTO DELIBERATIVO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N° 6 CON DATA 28.05.2024 CON OGGETTO “*ESAME E DISCUSSIONE DEL CONTO FINANZIARIO E CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2023 E RELATIVO CONTO MORALE*” VIENE PUBBLICATA ALL'ALBO PRETORIO WEB DELLA CASA DI RIPOSO “UMBERTO I°” PER GIORNI 15 CONSECUTIVI A PARTIRE DALLA DATA ODIERNA.

Cuorgnè, 28.05.2024

LA PRESIDENTE  
Sig.ra Sara Bertone





CASA DI RIPOSO UMBERTO I° - CUORGNE'		CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023				Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni	
		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	in più				in meno	
Cap.										
	Parte Prima - ENTRATE									
	<b>RESIDUI ATTIVI</b>									
	Fondo cassa del precedente esercizio 2022				141796,14		141796,14	141796,14		
	da Esercizio Finanziario 2014									
110	Affitti attivi			969,18	0,00	0,00	0,00	0,00	969,18	
115	Contributi & Oblazioni div.					0,00	0,00	0,00	0,00	
	da Esercizio Finanziario 2015									
110	Affitti attivi			5011,47	0,00	0,00	0,00	0,00	5011,47	
800	Rimborsi e anticipazioni			164,28	0,00	34,78	34,78	0,00	129,50	
	da Esercizio Finanziario 2016									
110	Affitti attivi			10232,16	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
800	Rimborsi e anticipazioni			1197,32	0,00	33,5	33,50	0,00	1163,82	
	da Esercizio Finanziario 2017									
100	Rette ospiti			10254,71	0,00	10254,71	10254,71	0,00	0,00	
110	Affitti attivi			8367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8367,00	
800	Rimborsi e anticipazioni			983,96	0,00	35,00	35,00	0,00	948,96	
	da Esercizio Finanziario 2018									
100	Rette ospiti			11864,29	0,00	11864,29	11864,29	0,00	0,00	
110	Affitti attivi			2259,00	0,00	2250,00	2250,00	0,00	9,00	
127	Compartecipazione Sp. Assic. RC CdA e Dir.			200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	
800	Rimborsi e anticipazioni			6816,32	0,00	6816,32	6816,32	0,00	0,00	

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	in meno
	<b>da Esercizio Finanziario 2019</b>								
100	Rette ospiti			1822,86	0,00	1822,86	1822,86	0,00	0,00
115	Contributi & Oblazioni div.			4221,38	0,00	4221,38	4221,38	0,00	0,00
116	Oblazioni per sostegno attività intratt. Ospiti			1529,23	0,00	1529,23	1529,23	0,00	0,00
120	Buoni pasto dipendenti			1242,77	0,00	1242,77	1242,77	0,00	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			411,00	<b>0,00</b>	411,00	411,00	0,00	0,00
807	Iva trattenuta ai fornitori			50,40	<b>0,00</b>	50,40	50,40	0,00	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2020</b>								
100	Rette ospiti			2743,60	0,00	2743,60	2743,60	0,00	0,00
110	Affitti attivi			2036,94	0,00	2036,94	2036,94	0,00	0,00
702	Movimentazione fondo di investimento			20000	20000,00	0	20000,00	0,00	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			169,32	0,00	169,32	169,32	0,00	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2021</b>								
100	Rette ospiti			715,72	0,00	715,72	715,72	0,00	0,00
110	Affitti attivi			3061,00	53,55	3007,45	3061,00	0,00	0,00
150	Contributi da Enti Pubblici			21187,58	21187,58	0,00	21187,58	0,00	0,00
158	Finanziamento straordinario			20000	20000,00	0	20000,00	0,00	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			105,88	0,00	105,88	105,88	0,00	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2022</b>								
100	Rette ospiti			16644,49	16544,49	0,00	16544,49		100,00
101	Rette : integrazione CISS 38			2963,78	2963,78	0,00	2963,78	0,00	
102	Rette : convenzione ASL			78248,65	78248,65	0,00	78248,65	0,00	
110	Affitti attivi			2055,00	2055,70	0,00	2055,70	0,70	
115	Contributi & Oblazioni div.			2015,24	2015,24	0,00	2015,24		0,00
116	Oblazioni per sostegno attività intratt. Ospiti			813,00	813,00	0,00	813,00	0,00	
120	Buoni pasto dipendenti			38,37	38,37	0,00	38,37		0,00

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumativo	Variazioni in più	Variazioni in meno
600	Interessi attivi su fondo cassa			155,79	155,79	0,00	155,79	0,00	0,00
703	Alienazione titoli mobiliari			55074,18	55074,18	0,00	55074,18		0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			252,50	84,00	168,50	252,50		0,00
805	Ritiro anticipazione servizio economato			1500,00	1500,00	0,00	1500,00		0,00
807	Iva trattenuta ai fornitori			1,53	1,53	0,00	1,53		0,00
		0,00	0,00	297379,90	220735,86	49713,65	270449,51	0,70	26931,09
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>									
Titolo I - Sezione I									
<b>ENTRATE ORDINARIE</b>									
100	Rette ospiti	1646826,73	-100000,00	1546826,73	1498820,48	35386,36	1534206,84		12619,89
101	Rette : integrazione CISS 38	34942,32	5000,00	39942,32	36328,65	3987,76	40316,41	374,09	
102	Rette : convenzione ASL	511040,40	80000,00	591040,40	479807,44	108948,34	588755,78		2284,62
110	Affitti attivi	17662,20	1400,00	19062,20	16528,45	2506,15	19034,60		27,60
115	Contributi & Oblazioni div.	5500,00		5500,00	749,00		749,00		4751,00
116	Oblazioni per sostengo attività intratt. C	3000,00		3000,00	809,95	1650,00	2459,95		540,05
120	Buoni pasto dipendenti	500,00	100,00	600,00	745,09		745,09	145,09	
125	Rimborsi da dipendenti	340,49	25,28	365,77	378,16		378,16	12,39	
126	Rimborsi da assicurazioni	0,00	977,50	977,50	977,50		977,50	0,00	0,00
127	Compartecipazione Sp. Assic. RC CdA	650,00		650,00	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00
128	Rimborso INAIL	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
594	Fitto figurativo	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
600	Interessi attivi su fondo cassa	5,00	6000,00	6005,00	4805,94	1963,73	6769,67	764,67	
601	Interessi attivi su titoli	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
		2220467,14	-6497,22	2213969,92	2039950,66	155092,34	2195043,00	1296,24	20223,16

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumativo	Variazioni in più	Variazioni in meno
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>									
Titolo I - Sezione II									
<b>ENTRATE STRAORDINARIE</b>									
150	Contributi da Enti Pubblici	0,00	19262,08	19262,08	7539,90	11722,98	19262,88	0,80	0,00
152	Contributi straordinari diversi - non pat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
154	Taglio straordinario di boschi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155	Rimborso vari	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
156	Lascito destinato ad immediata erogazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
157	Cauzione alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
158	Finanziamento straordinario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	20062,08	20062,08	8339,90	11722,98	20062,88	0,80	0,00
<b>Titolo II - MOVIMENTO DI CAPITALI</b>									
700	Alienazione Beni Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
701	Accensione Mutuo 15 anni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
702	Movimentazione fondo di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
703	Alienazione titoli mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo III - PARTITE DI GIRO</b>									
800	Rimborsi e anticipazioni	100000,00		100000,00	9323,08	462,62	9785,70		90214,30
801	Ritenute dipendenti : Irpef & Addiz.	112000,00		112000,00	38815,23		38815,23		73184,77
802	Ritenute dipendenti : Previdenz. & Ass	71000,00		71000,00	13253,02		13253,02		57746,98
803	Ritenute dipendenti : Sindacali	2500,00		2500,00	443,72		443,72		2056,28
804	Ritenute in acconto imposta su profess	53000,00		53000,00	4760,00		4760,00		48240,00

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	in meno	
805	Ritiro anticipazione servizio economato	1500,00		1500,00	0,00	1500,00	1500,00		0,00	
806	Rimborso dipendenti in distacco sindac	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	
807	Iva trattenuta ai fornitori	220000,00		220000,00	29,81		29,81		219970,19	
808	Partita di giro	20000		20000,00	0		0,00		20000,00	
		580000,00	0,00	580000,00	66624,86	1962,62	68587,48	0,00	511412,52	
	RIEPILOGO DELL'ENTRATE									
	Fondo Cassa da Esercizio 2022	0,00		0,00	141796,14		141796,14	141796,14		
	Titolo I									
	Entrate Effettive	2220467,14	-6497,22	2213969,92	2039950,66	155092,34	2195043,00	1296,24	20223,16	
	Titolo I I									
	Movimento di Capitali	0,00	20062,08	20062,08	8339,90	11722,98	20062,88	0,80	0,00	
	Titolo I II									
	Partite di Giro	580000,00	0,00	580000,00	66624,86	1962,62	68587,48	0,00	511412,52	
	Entrate di competenza	2800467,14	13564,86	2814032,00	2114915,42	168777,94	2283693,36	1297,04	531635,68	
	Entrate gestione residui	0,00	0,00	297379,90	220735,86	49713,65	270449,51	0,70	26931,09	
		2800467,14	13564,86	3111411,90	2477447,42	218491,59	2695939,01	143093,88	558566,77	

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più in meno
	Parte Seconda - USCITE							
	<b>RESIDUI PASSIVI</b>							
	<b>da Esercizio Finanziario 2008</b>							
800	P.G. - Rimborsi e anticipazioni			1400,00	0,00	0,00	0,00	1400,00
								0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2013</b>							
800	Rimborsi e anticipazioni			1180,00	0,00	500,00	500,00	680,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2017</b>							
800	Rimborsi e anticipazioni			600,00	0,00	600,00	600,00	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2018</b>							
660	Spese relative al patrimonio			2342,97		2342,97	2342,97	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			96,00		0,00	0,00	96,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2019</b>							
517	Rimborsi spesa			342,94		342,94	342,94	0,00
536	Stoviglie e piccole attrezzature di rimpiazzo			314,56		314,56	314,56	0,00
550	Manutenzione progr. : App. e attr. Cucina			48,00		48,00	48,00	0,00
556	Manutenzione ord. Impianti idraulici e Elettrici			206,49		206,49	206,49	0,00
559	Manutenzione : materiali vari di consumo			2000,00		2000,00	2000,00	0,00
569	Spese diverse di gestione			3005,00		3005,00	3005,00	0,00
575	Segretario Ente			200,00		200,00	200,00	0,00
581	Assistenza programma contabilità			452,00		452,00	452,00	0,00
607	Rimborso rette ospiti			254,74		254,74	254,74	0,00
697	cauzione alloggi			1700,00		1700,00	1700,00	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			1538,25		1538,25	1538,25	0,00

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumivo	Variazioni in più in meno
	<b>da Esercizio Finanziario 2020</b>							
561	Riscaldamento			2062,00	2062,00		2062,00	0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			64,00		64,00	64,00	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2021</b>							
503	Oneri Sociali			525,95		525,95	525,95	0,00
	<b>da Esercizio Finanziario 2022</b>							
500	Salari & Stipendi			4787,28	4787,28		4787,28	0,00
502	Indennità accessorie			11700,00	11700,00		11700,00	0,00
503	Oneri Sociali			16624,49	16622,82		16622,82	1,67
504	Irap			2600,45	2600,45		2600,45	0,00
506	Prestazioni Professionali : Infermieri			58642,35	58642,35		58642,35	0,00
507	Prestazioni Professionali : Riabil.psicofisica			7301,65	7301,65		7301,65	0,00
509	Prestazioni Professionali : Direttore Sanitario			962,96	962,96		962,96	0,00
510	Prestazioni Professionali : Resp. Lg.81			1781,20	1781,20		1781,20	0,00
511	Prestazioni Professionali : Medico Lg.81			268,80		268,80	268,80	0,00
512	Prestazioni Professionali : HACCP Lg.155			694,70	694,70		694,70	0,00
519	Personale in convenzione			275124,24	275124,24		275124,24	0,00
520	Acquisito prodotti alimentari			22743,89	22743,89		22743,89	0,00
535	Spese per servizi alla persona			97,85	97,85		97,85	0,00
550	Manutenzione progr. : App. e attr. Cucina			934,20	134,20	800,00	934,20	0,00
551	Manutenzione progr. : Antinc.-Riscald.-Ascens.			5671,60	4243,94	1427,66	5671,60	0,00
556	Manutenzione ord. Impianti idraulici e Elettrici			587,20	587,20		587,20	0,00
559	Manutenzione : materiali vari di consumo			53,46	53,46		53,46	0,00
560	Elettricità			1227,86	1227,86		1227,86	0,00
561	Riscaldamento			18464,21	18464,21		18464,21	0,00
566	Spese per feste e ricorrenze			484,60	484,60		484,60	0,00

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	in meno
569	Spese diverse di gestione			2007,30	1434,44	572,86	2007,30		0,00
576	Consulenza tecnico-amministrativa - fiscale			1834,88	1834,88		1834,88		0,00
580	Servizio elaborazione stipendi			203,32	203,32		203,32		0,00
583	Cancelleria e stampati			9,24	9,24		9,24		0,00
587	Noleggio multifunzionale			216,01	216,01		216,01		0,00
593	Canone di locazione sede strutt. Di prop. Com.le			3000,00	3000,00		3000,00		0,00
595	Spese alloggio proprietà			592,80	592,80		592,80		0,00
601	Spese bancarie			3500	3500,00		3500,00		0,00
606	Imposte e Tasse : Ires			468	468,00		468,00		0,00
660	Spese relative al patrimonio			664,04	664,04		664,04		0,00
665	Manutenzione straord. Immobili-Terreni di pr.			836,25	836,25		836,25		0,00
666	Manutenzione straord. impianti e attrezzature			85,80	85,80		85,80		0,00
671	Spese non patrimoniali			44,63	44,63		44,63		0,00
697	Cauzione alloggi			604,00		604,00	604,00		0,00
800	Rimborsi e anticipazioni			3948,82	3948,82		3948,82		0,00
801	Ritenute dipendenti : Irpef & Addiz.			6903,53	6903,53		6903,53		0,00
802	Ritenute dipendenti : Previdenz. & Assist.			3145,98	3145,98		3145,98		0,00
803	Ritenute dipendenti : Sindacali			38,29	38,29		38,29		0,00
804	Ritenute in acconto imposta su profess.			602,80	602,80		602,80		0,00
807	Iva da versare all'Eraio			1,53	1,53		1,53		0,00
				477793,11	457847,22	17768,22	475615,44	0,00	2177,67
<b>GESTIONE DI COMPETENZA</b>									
Titolo I - Sezione I									
<b>USCITE ORDINARIE</b>									
500	Salari & Stipendi	207011,92	-17000,00	190011,92	182515,59	7496,33	190011,92		0,00
502	Indennità accessorie	21350,00	-5000,00	16350,00	10600,78	5749,22	16350,00		0,00
503	Oneri Sociali	72600,00	-6000,00	66600,00	47678,45	18921,55	66600,00		0,00



Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	in meno
504	Irap	11411,00		11411,00	8429,37	2119,45	10548,82		862,18
505	Prestazioni Professionali : Direttore di	0,00		0,00			0,00		0,00
506	Prestazioni Professionali : Infermieri	267724,55	-10000,00	257724,55	180738,45	76986,10	257724,55		0,00
507	Prestazioni Professionali : Riabil.psicol.	69850,00	-3850,00	66000,00	56340,48	1187,00	57527,48		8472,52
508	Prestazioni Professionali : Medici spec	0,00		0,00			0,00		0,00
509	Prestazioni Professionali : Direttore Sa	19345,92	1500	20845,92	19008,00	1664	20672,00		173,92
510	Prestazioni Professionali : Resp. Lg.81	5338,00		5338,00	3281,80	2037,40	5319,20		18,80
511	Prestazioni Professionali : Medico Lg.8	268,80		268,80	268,80		268,80		0,00
512	Prestazioni Professionali : HACCP Lg	2006,00		2006,00	1174,13	831,87	2006,00		0,00
515	Corsi di formazione personale Lg155 &	100,00		100,00			0,00		100,00
516	Corso di aggiornamento personale dip	350,00		350,00	105,00		105,00		245,00
517	Rimborsi spesa	600,00		600,00	418,43		418,43		181,57
518	Divise & Indumenti lavoro personale di	0,00		0,00			0,00		0,00
519	Personale in convenzione	1124483,80	-16000,00	1108483,80	843177,19	265306,61	1108483,80		0,00
520	Acquisto prodotti alimentari	108753,91	14000,00	122753,91	93337,45	29416,46	122753,91		0,00
530	Prodotti per igiene - pulizia - lavaggio	0,00		0,00			0,00		0,00
534	Presidi sanitari & prodotti per l'inferm	0,00		0,00			0,00		0,00
535	Spese per servizi alla persona	3500,00		3500,00	1874,96		1874,96		1625,04
536	Stoviglie e piccole attrezzature di rimp	250,00	1000,00	1250,00	230,58		230,58		1019,42
540	Noleggio igienizzatori	0,00	250,00	250,00	238,50	11,50	250,00		0,00
541	Noleggio biancheria piana	0,00		0,00			0,00		0,00
545	Servizi smalt.rifiuti spec. - oli esausti -	1240,00		1240,00	992,78	191,84	1184,62		55,38
546	Tariffa Igiene Ambientale (TIA)	9063,00	201,00	9264,00	9264,00		9264,00		0,00
550	Manutenzione progr. : App. e attr. Cuc	3000,00	1000,00	4000,00	2662,43	1250,60	3913,03		86,97
551	Manutenzione prog. : Antinc.-Riscald.-	8110,00		8110,00	1975,00	6124,96	8099,96		10,04
555	Manutenzione ord. Fabbricati ed aree	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
556	Manutenzione ord. Impianti idraulici e	2200,00		2200,00	880,00	1320,00	2200,00		0,00
559	Manutenzione : materiali vari di consur	2000,00	500,00	2500,00	2500,00		2500,00		0,00
560	Elettricità	43209,00	12000,00	55209,00	42245,63	12963,37	55209,00		0,00
561	Riscaldamento	104497,04	-2108,00	102389,04	35173,10	43873,86	79046,96		23342,08

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni/ Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumitivo	Variazioni in più	in meno
562	Acqua	5651,10	4000,00	9651,10	9241,00	410,10	9651,10		0,00
565	Spese per l'animazione	200,00		200,00	72,70		72,70		127,30
566	Spese per feste e ricorrenze	1029,00		1029,00	1029,00		1029,00		0,00
567	Spese per il servizio informativo	500,00		500,00	500,00		500,00		0,00
568	Spese per il Culto	50,00		50,00			0,00		50,00
569	Spese diverse di gestione	2500,00		2500,00	2300,19	199,81	2500,00		0,00
570	Assicurazioni Personale - Volontari -	6701,00	430,54	7131,54	7131,54		7131,54		0,00
571	Assicurazioni C.d.A. e Direzione	4500,00	324,25	4824,25	4500,00		4500,00		324,25
572	Assicurazione Fabbricati	3516,00		3516,00	3516,00		3516,00		0,00
575	Segretario Ente	0,00		0,00			0,00		0,00
576	Consulenza tecnico-amministrativa - fir	7580,77		7580,77	3486,76	4025,76	7512,52		68,25
577	Rimborso spese accesso amministrat	650,00		650,00		650,00	650,00		0,00
580	Servizio elaborazione stipendi	1460,94		1460,94	998,28	221,65	1219,93		241,01
581	Assistenza programma contabilità	6160,80		6160,80	366,00	5759,62	6125,62		35,18
582	Manutenzione PC e Fotocopiatrice	2000,00	500,00	2500,00	1509,56	990,44	2500,00		0,00
583	Cancelleria e stampati	500,00		500,00	408,47		408,47		91,53
584	Spese postali	200,00		200,00	6,80		6,80		193,20
585	Telefono e Fax	2130,00	-300,00	1830,00	1792,05	37,95	1830,00		0,00
586	Abbonamenti e riviste	500,00		500,00	403,00		403,00		97,00
587	Noleggio multifunzionale	3000,00		3000,00	1434,48	508,74	1943,22		1056,78
593	Canone di locazione sede strutt. Di pro	18000,00	3000,00	21000,00		21000,00	21000,00		0,00
594	Fitto figurativo	0,00		0,00			0,00		0,00
595	Spese alloggio proprietà	2223,59		2223,59	1161,15	1000,00	2161,15		62,44
600	Interessi passivi bancari	0,00		0,00			0,00		0,00
601	Spese bancarie	4100,00		4100,00	454,08	3500	3954,08		145,92
605	Imposte e Tasse : IMU	4733,00		4733,00	4594,00		4594,00		139,00
606	Imposte e Tasse : Ires	1878,00		1878,00	1163,50		1163,50		714,50
607	Rimborso rette ospiti	17000,00	-3000,00	14000,00	11150,30	903,36	12053,66		1946,34
		2185027,14	-24552,21	2160474,93	1602329,76	516659,55	2118989,31	0,00	41485,62

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	in meno
<b>GESTIONE DI COMPETENZA</b>									
Titolo I - Sezione II									
<b>USCITE STRAORDINARIE</b>									
655	Implemento organizzazione assistenzia	0,00		0,00			0,00		0,00
660	Spese relative al patrimonio	2500,00		2500,00	1517,54	982,46	2500,00		0,00
665	Manutenzione straord. Immobili-Terr	3500,00		3500,00	3474,99		3474,99		25,01
666	Manutenzione straord.impianti e attrez	6500,00		6500,00	4428,90	2070,90	6499,80		0,20
670	Spese non patrimoniali: Enel anni prec	0,00		0,00			0,00		0,00
671	Spese non patrimoniali	2000,00	-500,00	1500,00		409,20	409,20		1090,80
672	Spese trasferimento uffici	0,00		0,00			0,00		0,00
695	Interessi Passivi su Mutuo 15 anni	0,00		0,00			0,00		0,00
696	Spese straordinarie per trasformaz. In	0,00		0,00			0,00		0,00
697	Cauzione alloggi	0,00		0,00			0,00		0,00
698	Piano manutenzione comunale	0,00		0,00			0,00		0,00
		14500,00	-500,00	14000,00	9421,43	3462,56	12883,99	0,00	1116,01
<b>Titolo II - MOVIMENTO DI CAPITALI</b>									
701	Mutuo UNICREDIT 15 anni - Quota Ca	0,00	0,00	0,00			0,00		0,00
702	Movimentazione fondo di investimento	0,00		0,00			0,00		0,00
703	Reinvestimento proventi alienazioni pa	0,00		0,00			0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumtivo	Variazioni in più	in meno
<b>Titolo III - PARTITE DI GIRO</b>									
800	Rimborsi e anticipazioni	100000,00		100000,00	8929,10	856,60	9785,70		90214,30
801	Ritenute dipendenti : Irpef & Addiz.	112000,00		112000,00	35269,07	3546,16	38815,23		73184,77
802	Ritenute dipendenti : Previdenz. & Ass	71000,00		71000,00	11714,04	1538,98	13253,02		57746,98
803	Ritenute dipendenti : Sindacali	2500,00		2500,00	407,10	36,62	443,72		2056,28
804	Ritenute in acconto imposta su profess	53000,00		53000,00	4427,20	332,80	4760,00		48240,00
805	Ritiro anticipazione servizio economat	1500,00		1500,00	1500,00		1500,00		0,00
806	Rimborso dipendenti in distacco sinda	0,00		0,00			0,00		0,00
807	Iva da versare all'Eranio	220000,00		220000,00	27,16	2,65	29,81		219970,19
808	Altre partite di giro	20000		20000,00			0,00		20000,00
		580000,00	0,00	580000,00	62273,67	6313,81	68587,48	0,00	511412,52

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	Variazioni in meno
	RIEPILOGO DELLE USCITE								
	Disavanzo di amministrazione 22	38617,07	0,00	38617,07	0,00	0,00	0,00		38617,07
	Titolo I Spese Effettive	2185027,14	-24552,21	2160474,93	1602329,76	516659,55	2118989,31	0,00	41485,62
	Titolo II Movimento di Capitali	14500,00	-500,00	14000,00	9421,43	3462,56	12883,99	0,00	1116,01
	Titolo III Partite di Giro	580000,00	0,00	580000,00	62273,67	6313,81	68587,48	0,00	511412,52
	Fondo di riserva	20940,00		20940,00	0,00		0,00		20940,00
	Uscite di competenza	2839084,21	-25052,21	2814032,00	1674024,86	526435,92	2200460,78	0,00	680,00
	Uscite gestione residui	0,00	0,00	477793,11	457847,22	17768,22	475615,44	0,00	2177,67
		2839084,21	-25052,21	2814032,00	2131872,08	544204,14	2676076,22	0,00	615748,89

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più in meno
	<b>CASA DI RIPOSO UMBERTO I° - CUORGNE'</b>							
		<b>CONTO CONSUNTIVO ANNO 2023</b>						
	Fondo di cassa al 01.01.2023				141796,14			
	Riscossioni				2335651,28			
	Pagamenti				2131872,08			
	<b>Fondo di Cassa al 31.12.2023</b>				<b>345575,34</b>			
	<b>RIASSUNTO CONSUNTIVO DEL CONTO FINANZIARIO</b>							
	Caricamento				2477447,42			
	Scaricamento				2131872,08			
	Fondo di Cassa alla chiusura dell'Esercizio 2023				345575,34			
	Residui attivi				218491,59			
	Somma attiva				564066,93			
	Residui passivi				544204,14			
	<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2023</b>				<b>19862,79</b>			

Cap.	Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consumativo	Variazioni in più in meno
			<b>Anno 2023</b>			<b>Anno 2022</b>	
<b>CONTO ECONOMICO</b>							
<b>CASA DI RIPOSO UMBERTO I° - CUORGNE'</b>							
	Entrate effettive riscosse e da riscuotere		2215105,88			2120630,86	
	Sopravvenienze attive :						
	- accertamento maggiori residui attivi						
	- accertamento minori residui passivi		2177,67			909,47	
	- differenza attiva Partite di giro						
	- rimborso mutuo (in diminuzione passività SP)		0			39336,28	
	- beni mobili (aggiornamento Reg.Patrimonio)						
	- fondi obbligazionari e Titoli di Stato +						
	<b>Totale</b>		2217283,55			2160876,61	
	Spese effettive pagate e da pagare						
	Sopravvenienze passive						
	- accertamento minori residui attivi						
	- vendita beni immobili (agg.Reg.Patrimonio)		26930,39			6000,00	
	- differenza passiva Partite di giro						
	- fondi obbligazionari e Titoli di Stato -		0			32647,18	
	<b>Totale</b>		2158803,69			2193349,79	
	<b>Risultato in aumento + / diminuzione - del seguente Stato dei C:</b>		<b>58479,86</b>			<b>-32472,86</b>	

Cap.		Bilancio Prev.	Variazioni	Totale Previsione	Riscossioni / Pagamenti	residui attivi /passivi	Totale Consuntivo	Variazioni in più	Variazioni in meno
		<b>Anno 2023</b>			<b>Anno 2022</b>				
	<b>PARTE PRIMA - Situazione patrimoniale</b>								
	TITOLO I								
	<b>PATRIMONIO EFFETTIVO</b>								
	1 Terreni	0,00			0,00				
	3 Fabbricati	250946,00			250946,00				
	9 Altri oggetti mobili	621195,82			621195,82				
	Fondi obbligazionari e Titoli di Stato	0			0				
	Totale attività	872141,82			872141,82				
	Totale passività	0,00			0,00				
<b>Attivo</b>									
	<b>ATTIVO NETTO PATRIMONIALE</b>		872141,82			872141,82			
	<b>PARTE SECONDA - Situazione Amministrativa</b>								
	1 Fondo di cassa	345575,34			141796,14				
	2 Residui attivi	218491,59			297379,90				
<b>Attivo</b>	1 Deficienza di cassa	0,00	564066,93			439176,04			
	2 Residui passivi	544204,14			477793,11				
<b>Passivo</b>									
	Avanzo (o disavanzo amministrativo)		544204,14			516410,18			
			19862,79			-38617,07			
	Attività netta		892004,61			833524,75			
	<b>Totale a quadratura</b>		892004,61			58479,86			
						892004,61			





---

## CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Ufficiale della Ipad "Casa di Riposo UMBERTO I" per quindici giorni consecutivi con decorrenza dal 14.06.2024

Cuorgnè, 14.06.2024

IL DIRETTORE  
Dot. Raffaele Brasile

---