
A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

STAMPA CONTO CONSUNTIVO

DELL' ANNO 2018

ENTRATA

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE	
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)			
TITOLO I =====								
ENTRATE EFFETTIVE								
CATEGORIA I -----								
ENTRATE ORDINARIE								
Cod. 110 Cap. 10 Art. 1								
FITTI DI FONDI RUSTICI.....	RS							
	CP	69.500,00	61.836,92	61.836,92		61.836,92	-7.663,08	
	CS	69.500,00	61.836,92	61.836,92			-7.663,08	
(1)	T					61.836,92		
Cod. 110 Cap. 20 Art. 1								
FITTI REALI DI FABBRICATI...	RS	76,26			76,26	76,26		
	CP	16.200,00	16.150,58	16.150,58		16.150,58	-49,42	
	CS	16.276,26	16.150,58	16.150,58			-125,68	
(2)	T				76,26	16.226,84		
Cod. 110 Cap. 30 Art. 1								
FITTI FIGURATIVI DI FABBRICATI	RS							
	CP	50,00					-50,00	
	CS	50,00					-50,00	
(3)	T							
Cod. 110 Cap. 41 Art. 1								
RETTE RICOVERO A CARICO DI PR	RS	2.911,00	2.542,00	2.542,00	369,00	2.911,00		
VATI.....	CP	850.000,00	849.756,75	849.756,75	1.886,00	851.642,75	1.642,75	
	CS	852.911,00	852.298,75	852.298,75			-612,25	
(4)	T				2.255,00	854.553,75		
Cod. 110 Cap. 42 Art. 1								
RETTE RICOVERO A CARICO A.S.	RS	87.299,96	87.292,46	87.292,46		87.292,46	-7,50	
R.....	CP	348.000,00	254.512,30	254.512,30	89.553,95	344.066,25	-3.933,75	
	CS	435.299,96	341.804,76	341.804,76			-93.495,20	
(5)	T				89.553,95	431.358,71		

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res.(S=D+L)	Tot.Acc.(T=E+M)		
Cod. 110 Cap. 43 Art. 1							
RETTE RICOVERO A CARICO COMUNI	RS	2.965,00	2.965,00	2.965,00		2.965,00	
	CP	5.000,00	1.902,47	1.902,47	7,67	1.910,14	-3.089,86
	CS	7.965,00	4.867,47	4.867,47			-3.097,53
(6)	T				7,67	4.875,14	
Cod. 110 Cap. 50 Art. 1							
RETTE RICOVERO: QUOTA CONCORSA	RS						
A CARICO ASSISTITI.....	CP	30.000,00	21.544,76	21.544,76		21.544,76	-8.455,24
	CS	30.000,00	21.544,76	21.544,76			-8.455,24
(7)	T					21.544,76	
Cod. 110 Cap. 70 Art. 1							
CONTRIBUTI DI ENTI E DI PRIVATI	RS						
I.....	CP	2.000,00	1.500,00	1.500,00		1.500,00	-500,00
	CS	2.000,00	1.500,00	1.500,00			-500,00
(8)	T					1.500,00	
Cod. 110 Cap. 80 Art. 1							
ENTRATE DIVERSE ORDINARIE...	RS	10,60	10,60	10,60		10,60	
	CP	1.000,00			1,80	1,80	-998,20
	CS	1.010,60	10,60	10,60			-1.000,00
(9)	T				1,80	12,40	
Cod. 110 Cap. 90 Art. 1							
INTERESSI ATTIVI VARI.....	RS	5.808,70	5.808,70	5.808,70		5.808,70	
	CP	4.500,00			7.709,37	7.709,37	3.209,37
	CS	10.308,70	5.808,70	5.808,70			-4.500,00
(10)	T				7.709,37	13.518,07	
TOTALE CATEGORIA I	RS	99.071,52	98.618,76	98.618,76	445,26	99.064,02	-7,50
	CP	1.326.250,00	1.207.203,78	1.207.203,78	99.158,79	1.306.362,57	-19.887,43
	CS	1.425.321,52	1.305.822,54	1.305.822,54			-119.498,98
	T				99.604,05	1.405.426,59	
CATEGORIA II							

ENTRATE STRAORDINARIE							

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE	
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Acc. (T=E+M)			
Cod. 120 Cap. 100 Art. 1								
TAGLIO STRAORDINARIO DI BOSCHI	RS							
	CP	1.000,00					-1.000,00	
	CS	1.000,00					-1.000,00	
(11)	T							
Cod. 120 Cap. 110 Art. 1								
LASCITI E DONI PATRIMONIALI.	RS							
	CP	1.000,00	600,00	600,00		600,00	-400,00	
	CS	1.000,00	600,00	600,00			-400,00	
(12)	T					600,00		
Cod. 120 Cap. 120 Art. 1								
RIMBORSO SPESE PER CONTRATTI	RS							
CC.....	CP	2.000,00					-2.000,00	
	CS	2.000,00					-2.000,00	
(13)	T							
Cod. 120 Cap. 130 Art. 1								
PROVENTI GESTIONE FONDI RUSTICI	RS	189,00			189,00	189,00		
I.....	CP	50,00					-50,00	
	CS	239,00					-239,00	
(14)	T				189,00	189,00		
Cod. 120 Cap. 131 Art. 1								
RECUPERO SOMME DERIVANTI DA	RS							
ESE LEGALI ECC.....	CP	100,00					-100,00	
	CS	100,00					-100,00	
(15)	T							
TOTALE CATEGORIA II	RS	189,00			189,00	189,00		
	CP	4.150,00	600,00	600,00		600,00	-3.550,00	
	CS	4.339,00	600,00	600,00			-3.739,00	
	T				189,00	789,00		

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Acc. (T=E+M)		
RIASSUNTO DEL TITOLO I *****							
ENTRATE EFFETTIVE							
CATEGORIA I -----							
ENTRATE ORDINARIE							
	RS	99.071,52	98.618,76	98.618,76	445,26	99.064,02	-7,50
	CP	1.326.250,00	1.207.203,78	1.207.203,78	99.158,79	1.306.362,57	-19.887,43
	CS	1.425.321,52	1.305.822,54	1.305.822,54			-119.498,98
	T				99.604,05	1.405.426,59	
CATEGORIA II -----							
ENTRATE STRAORDINARIE							
	RS	189,00			189,00	189,00	
	CP	4.150,00	600,00	600,00		600,00	-3.550,00
	CS	4.339,00	600,00	600,00			-3.739,00
	T				189,00	789,00	
TOTALE DEL TITOLO I							
	RS	99.260,52	98.618,76	98.618,76	634,26	99.253,02	-7,50
	CP	1.330.400,00	1.207.803,78	1.207.803,78	99.158,79	1.306.962,57	-23.437,43
	CS	1.429.660,52	1.306.422,54	1.306.422,54			-123.237,98
	T				99.793,05	1.406.215,59	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)		
T I T O L O I I =====							
MOVIMENTO DI CAPITALI							
CATEGORIA I -----							
Cod. 210 Cap. 140 Art. 1							
ALIENAZIONI IMMOBILI.....	RS						
	CP	10.600,00	10.524,00	10.524,00		10.524,00	-76,00
	CS	10.600,00	10.524,00	10.524,00			-76,00
(16)	T					10.524,00	
Cod. 210 Cap. 145 Art. 1							
PRELEVAMENTO SOMME DA LIBRETTES	RS						
BANCARI.....	CP	10.000,00					-10.000,00
	CS	10.000,00					-10.000,00
(17)	T						
Cod. 210 Cap. 160 Art. 1							
ALIENAZIONI DI MOBILI.....	RS						
	CP	10.000,00					-10.000,00
	CS	10.000,00					-10.000,00
(18)	T						
TOTALE CATEGORIA I	RS						
	CP	30.600,00	10.524,00	10.524,00		10.524,00	-20.076,00
	CS	30.600,00	10.524,00	10.524,00			-20.076,00
	T					10.524,00	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)		
RIASSUNTO DEL TITOLO II *****							
MOVIMENTO DI CAPITALI							
CATEGORIA I -----							
	RS						
	CP	30.600,00	10.524,00	10.524,00		10.524,00	-20.076,00
	CS	30.600,00	10.524,00	10.524,00			-20.076,00
	T					10.524,00	
TOTALE DEL TITOLO II	RS						
	CP	30.600,00	10.524,00	10.524,00		10.524,00	-20.076,00
	CS	30.600,00	10.524,00	10.524,00			-20.076,00
	T					10.524,00	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
				RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)			
TITOLO III =====								
PARTITE DI GIRO								
CATEGORIA I -----								
Cod. 310 Cap. 190 Art. 1								
ANTICIPAZIONI VARIE.....	RS	900,00	900,00	900,00		900,00		
	CP	1.500,00			900,00	900,00	-600,00	
	CS	2.400,00	900,00	900,00			-1.500,00	
(19)	T				900,00	1.800,00		
Cod. 310 Cap. 200 Art. 1								
DEPOSITI CAUZIONALI.....	RS							
	CP	34.000,00	21.204,00	21.204,00		21.204,00	-12.796,00	
	CS	34.000,00	21.204,00	21.204,00			-12.796,00	
(20)	T					21.204,00		
Cod. 310 Cap. 201 Art. 1								
RITENUTE SU RETRIBUZIONI....	RS	464,45	156,00	156,00	39,35	195,35	-269,10	
	CP	9.000,00	6.812,65	6.812,65	14,65	6.827,30	-2.172,70	
	CS	9.464,45	6.968,65	6.968,65			-2.495,80	
(21)	T				54,00	7.022,65		
Cod. 310 Cap. 202 Art. 1								
RITENUTE I.V.A.....	RS							
	CP	75.000,00	64.364,23	64.364,23		64.364,23	-10.635,77	
	CS	75.000,00	64.364,23	64.364,23			-10.635,77	
(22)	T					64.364,23		
Cod. 310 Cap. 203 Art. 1								
RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE.....	RS							
	CP	3.000,00					-3.000,00	
	CS	3.000,00					-3.000,00	
(23)	T							

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
		RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI		
	RS Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)	
	CP Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)	
	CS Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)	
T			Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)			
Cod. 310 Cap. 210 Art. 1							
RITENUTE ERARIALI I.R.P.E.F.	RS						
ECC.....	CP	33.000,00	21.267,12	21.267,12		21.267,12	-11.732,88
	CS	33.000,00	21.267,12	21.267,12			-11.732,88
(24) T	T				21.267,12		
TOTALE CATEGORIA I	RS	1.364,45	1.056,00	1.056,00	39,35	1.095,35	-269,10
	CP	155.500,00	113.648,00	113.648,00	914,65	114.562,65	-40.937,35
	CS	156.864,45	114.704,00	114.704,00			-42.160,45
	T				954,00	115.658,00	

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE	
		RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI		
	RS Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)	
	CP Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)	
	CS Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)	
T			Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)			
RIASSUNTO DEL TITOLO III *****							
PARTITE DI GIRO							
CATEGORIA I -----							
	RS	1.364,45	1.056,00	1.056,00	39,35	1.095,35	-269,10
	CP	155.500,00	113.648,00	113.648,00	914,65	114.562,65	-40.937,35
	CS	156.864,45	114.704,00	114.704,00			-42.160,45
	T				954,00	115.658,00	
TOTALE DEL TITOLO III	RS	1.364,45	1.056,00	1.056,00	39,35	1.095,35	-269,10
	CP	155.500,00	113.648,00	113.648,00	914,65	114.562,65	-40.937,35
	CS	156.864,45	114.704,00	114.704,00			-42.160,45
	T				954,00	115.658,00	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
		DEFINITIVI DI BILANCIO	RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Acc. (T=E+M)		
RIEPILOGO TITOLI *****							
TITOLO I							
ENTRATE EFFETTIVE							
RS	99.260,52	98.618,76	98.618,76	634,26	99.253,02	-7,50	
CP	1.330.400,00	1.207.803,78	1.207.803,78	99.158,79	1.306.962,57	-23.437,43	
CS	1.429.660,52	1.306.422,54	1.306.422,54			-123.237,98	
T				99.793,05	1.406.215,59		
TITOLO II							
MOVIMENTO DI CAPITALI							
RS							
CP	30.600,00	10.524,00	10.524,00		10.524,00	-20.076,00	
CS	30.600,00	10.524,00	10.524,00			-20.076,00	
T					10.524,00		
TITOLO III							
PARTITE DI GIRO							
RS	1.364,45	1.056,00	1.056,00	39,35	1.095,35	-269,10	
CP	155.500,00	113.648,00	113.648,00	914,65	114.562,65	-40.937,35	
CS	156.864,45	114.704,00	114.704,00			-42.160,45	
T				954,00	115.658,00		
TITOLO IV							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, DA TRASFERIMENTO DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
RS							
CP							
CS							
T							
TITOLO V							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
RS							
CP							
CS							
T							
TITOLO VI							
PARTITE DI GIRO							

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGG. o MINORI ENTRATE
		DEFINITIVI DI BILANCIO	RISCOSSIONI	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIP.	ACCERTAMENTI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Acc. (T=E+M)		
	RS CP CS T						
TOTALE GENERALE	RS CP CS T	100.624,97 1.516.500,00 1.617.124,97	99.674,76 1.331.975,78 1.431.650,54	99.674,76 1.331.975,78 1.431.650,54	673,61 100.073,44 100.747,05	100.348,37 1.432.049,22 1.532.397,59	-276,60 -84.450,78 -185.474,43
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		678.000,00					
FONDO DI CASSA		1.484.993,31	1.484.993,31	1.484.993,31		1.484.993,31	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS CP CS T	1.585.618,28 2.194.500,00 3.102.118,28	1.584.668,07 1.331.975,78 2.916.643,85	1.584.668,07 1.331.975,78 2.916.643,85	673,61 100.073,44 100.747,05	1.585.341,68 1.432.049,22 3.017.390,90	

A.S.P. PERGOLA

Provincia di :

STAMPA CONTO CONSUNTIVO

DELL' ANNO 2018

USCITA

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	IMPEGNI	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Imp. (T=E+M)		
TITOLO I							
SPESE EFFETTIVE							
CATEGORIA I							
SPESE ORDINARIE							
Cod. 110 Cap. 10 Art. 1							
SPESA ORDINARIA MANUTENZIONE	RS	969,63	969,63	969,63		969,63	
RIPARAZIONE BENI STABILI...	CP	13.000,00	4.624,32	4.624,32	2.514,94	7.139,26	-5.860,74
	CS	13.969,63	5.593,95	5.593,95			-8.375,68
(1)	T				2.514,94	8.108,89	
Cod. 110 Cap. 20 Art. 1							
ASSICURAZIONE INCENDI E R.C.	RS						
	CP	5.000,00	2.100,00	2.100,00		2.100,00	-2.900,00
	CS	5.000,00	2.100,00	2.100,00			-2.900,00
(2)	T					2.100,00	
Cod. 110 Cap. 30 Art. 1							
IMPOSTE E SOVRIMPOSTE FONDIARIE	RS						
E.....	CP	17.000,00	11.465,00	11.465,00		11.465,00	-5.535,00
	CS	17.000,00	11.465,00	11.465,00			-5.535,00
(3)	T					11.465,00	
Cod. 110 Cap. 40 Art. 1							
IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI.	RS	557,68	512,75	512,75	36,35	549,10	-8,58
	CP	28.000,00	22.974,02	22.974,02	602,63	23.576,65	-4.423,35
	CS	28.557,68	23.486,77	23.486,77			-5.070,91
(4)	T				638,98	24.125,75	
Cod. 110 Cap. 45 Art. 1							
SERVIZIO ACQUEDOTTO E FOGNATURA	RS	1.715,38	849,34	849,34		849,34	-866,04
A.....	CP	14.000,00	11.286,20	11.286,20	1.713,80	13.000,00	-1.000,00
	CS	15.715,38	12.135,54	12.135,54			-3.579,84
(5)	T				1.713,80	13.849,34	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MINORI RESIDUI o ECONOMIE	
		DEFINITIVI DI BILANCIO	PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)			
Cod. 110 Cap. 50 Art. 1								
ASSEGNI AL PERSONALE.....	RS	2.925,00	2.824,09	2.824,09		2.824,09	-100,91	
	CP	69.000,00	58.830,06	58.830,06	2.925,00	61.755,06	-7.244,94	
	CS	71.925,00	61.654,15	61.654,15			-10.270,85	
(6)	T				2.925,00	64.579,15		
Cod. 110 Cap. 51 Art. 1								
INDENNITA' AL PRESIDENTE....	RS	1.000,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00		
	CP	6.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	6.000,00		
	CS	7.000,00	6.000,00	6.000,00			-1.000,00	
(7)	T				1.000,00	7.000,00		
Cod. 110 Cap. 52 Art. 1								
INDENNITA' DI PRESENZA AI CONSIGLIERI.....	RS							
	CP	1.500,00					-1.500,00	
	CS	1.500,00					-1.500,00	
(8)	T							
Cod. 110 Cap. 53 Art. 1								
COMPETENZE AL REVISORE.....	RS	1.650,00	1.650,00	1.650,00		1.650,00		
	CP	2.000,00			1.650,00	1.650,00	-350,00	
	CS	3.650,00	1.650,00	1.650,00			-2.000,00	
(9)	T				1.650,00	3.300,00		
Cod. 110 Cap. 54 Art. 1								
RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI.....	RS	500,00					-500,00	
	CP	500,00					-500,00	
	CS	1.000,00					-1.000,00	
(10)	T							
Cod. 110 Cap. 55 Art. 1								
ASSEGNI AL PERSONALE INCARICATO.....	RS	1.950,00	1.950,00	1.950,00		1.950,00		
	CP	9.000,00	5.850,00	5.850,00	1.950,00	7.800,00	-1.200,00	
	CS	10.950,00	7.800,00	7.800,00			-3.150,00	
(11)	T				1.950,00	9.750,00		
Cod. 110 Cap. 60 Art. 1								
CONTRIBUTI SU ASSEGNI DEL PERSONALE.....	RS	1.118,73	984,14	984,14	101,78	1.085,92	-32,81	
	CP	23.000,00	17.301,21	17.301,21	1.235,79	18.537,00	-4.463,00	
	CS	24.118,73	18.285,35	18.285,35			-5.833,38	
(12)	T				1.337,57	19.622,92		

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE	
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)			
Cod. 110 Cap. 61 Art. 1								
RIMBORSO SPESA AL COMUNE DI PERGOLA PER PERSONALE DISTACCATO	RS	3.000,00					-3.000,00	
(13)	CS	3.000,00					-3.000,00	
T								
Cod. 110 Cap. 63 Art. 1								
SPESA PER NUCLEO DI VALUTAZIONE.....	RS	258,23	258,23	258,23		258,23		
(14)	CP	500,00			258,23	258,23	-241,77	
T	CS	758,23	258,23	258,23			-500,00	
					258,23	516,46		
Cod. 110 Cap. 64 Art. 1								
SERVIZI FISCALI.....	RS							
(15)	CP	4.000,00					-4.000,00	
T	CS	4.000,00					-4.000,00	
Cod. 110 Cap. 65 Art. 1								
CONTRIBUTI A ENTI E PRIVATI.....	RS	3.500,00	3.500,00	3.500,00		3.500,00		
(16)	CP	6.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	6.000,00		
T	CS	9.500,00	4.500,00	4.500,00			-5.000,00	
					5.000,00	9.500,00		
Cod. 110 Cap. 70 Art. 1								
SPESA STAMPATI, CANCELLERIA, POSTA, TELEFONO, ECC.....	RS	308,40	108,40	108,40	200,00	308,40		
(17)	CP	7.000,00	2.188,99	2.188,99	132,30	2.321,29	-4.678,71	
T	CS	7.308,40	2.297,39	2.297,39			-5.011,01	
					332,30	2.629,69		
Cod. 110 Cap. 81 Art. 1								
SPESA PER ENERGIA ELETTRICA.....	RS	2.700,00	1.849,98	1.849,98		1.849,98	-850,02	
(18)	CP	25.000,00	17.861,91	17.861,91	2.700,00	20.561,91	-4.438,09	
T	CS	27.700,00	19.711,89	19.711,89			-7.988,11	
					2.700,00	22.411,89		
Cod. 110 Cap. 82 Art. 1								
SPESA PER RISCALDAMENTO.....	RS	7.500,00	6.584,24	6.584,24		6.584,24	-915,76	
(19)	CP	33.000,00	21.784,49	21.784,49	5.200,00	26.984,49	-6.015,51	
T	CS	40.500,00	28.368,73	28.368,73			-12.131,27	
					5.200,00	33.568,73		

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
		PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I		
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
Cod. 110 Cap. 90 Art. 1							
SPESA MANUTENZIONE LOCALI E	RS	1.099,68	1.099,68	1.099,68		1.099,68	
BILI.....	CP	3.200,00	2.199,36	2.199,36		2.199,36	-1.000,64
	CS	4.299,68	3.299,04	3.299,04			-1.000,64
(20) T						3.299,04	
Cod. 110 Cap. 91 Art. 1							
SPESA PER MANUTENZIONE IMPIANTI	RS						
DI SOLLEVAMENTO.....	CP	6.000,00	3.679,83	3.679,83		3.679,83	-2.320,17
	CS	6.000,00	3.679,83	3.679,83			-2.320,17
(21) T						3.679,83	
Cod. 110 Cap. 92 Art. 1							
SPESA PER LA SICUREZZA.....	RS	619,32	179,32	179,32		179,32	-440,00
	CP	12.000,00	8.122,58	8.122,58	2.693,54	10.816,12	-1.183,88
	CS	12.619,32	8.301,90	8.301,90			-4.317,42
(22) T					2.693,54	10.995,44	
Cod. 110 Cap. 93 Art. 1							
SPESA MANUTENZIONE MACCHINARI	RS						
ED ATTREZZATURE.....	CP	2.000,00	677,80	677,80		677,80	-1.322,20
	CS	2.000,00	677,80	677,80			-1.322,20
(23) T						677,80	
Cod. 110 Cap. 94 Art. 1							
SPESA PER SERVIZI RELATIVI AL	RS						
A PRIVACY.....	CP	10.000,00			5.734,00	5.734,00	-4.266,00
	CS	10.000,00					-10.000,00
(24) T					5.734,00	5.734,00	
Cod. 110 Cap. 95 Art. 1							
MANUTENZIONE AREE ESTERNE DEL	RS						
CENTRO ANZIANI.....	CP	500,00					-500,00
	CS	500,00					-500,00
(25) T							
Cod. 110 Cap. 100 Art. 1							
FITTI FIGURATIVI DI LOCALI..	RS						
	CP	50,00					-50,00
	CS	50,00					-50,00
(26) T							

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
				PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP	I M P E G N I	
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)			
Cod. 110 Cap. 110 Art. 1								
INTERESSI PASSIVI VARI.....	RS							
	CP	1.050,00	841,18	841,18		841,18	-208,82	
	CS	1.050,00	841,18	841,18			-208,82	
(27)	T					841,18		
Cod. 110 Cap. 115 Art. 1								
RIMBORSO RETTE RICOVERO.....	RS	302,32	302,32	302,32		302,32		
	CP	6.000,00	1.886,00	1.886,00	184,50	2.070,50	-3.929,50	
	CS	6.302,32	2.188,32	2.188,32			-4.114,00	
(28)	T				184,50	2.372,82		
Cod. 110 Cap. 130 Art. 1								
SPESE DIVERSE ORDINARIE.....	RS	125,12	125,12	125,12		125,12		
	CP	1.000,00					-1.000,00	
	CS	1.125,12	125,12	125,12			-1.000,00	
(29)	T					125,12		
Cod. 110 Cap. 135 Art. 1								
SPESA PER TRASPORTI, NOLEGGI	RS							
FACCHINAGGI.....	CP	1.000,00					-1.000,00	
	CS	1.000,00					-1.000,00	
(30)	T							
Cod. 110 Cap. 140 Art. 1								
SPESA ACQUISTO E MANUTENZIONERS	RS	30,00	30,00	30,00		30,00		
MOBILI, ECC.....	CP	4.000,00	3.568,50	3.568,50		3.568,50	-431,50	
	CS	4.030,00	3.598,50	3.598,50			-431,50	
(31)	T					3.598,50		
Cod. 110 Cap. 145 Art. 1								
SPESA PER MANUTENZIONE MACCHINS	RS	1.250,50	1.189,50	1.189,50	61,00	1.250,50		
E, PROGRAMMI ECC.....	CP	12.000,00	8.478,65	8.478,65	1.188,37	9.667,02	-2.332,98	
	CS	13.250,50	9.668,15	9.668,15			-3.582,35	
(32)	T				1.249,37	10.917,52		
Cod. 110 Cap. 150 Art. 1								
SPESA PER VITTO E RICOVERATI	RS							
	CP	50,00					-50,00	
	CS	50,00					-50,00	
(33)	T							

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE		
		DEFINITIVI DI	PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I			
		BILANCIO							
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)		Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)		Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)			
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)				
Cod. 110 Cap. 160 Art. 1									
APPALTO SERVIZI GESTIONE CENTRS	RS	92.511,11	78.886,11	78.886,11	13.625,00	92.511,11			
O PER ANZIANI.....	CP	948.000,00	864.396,69	864.396,69	81.071,48	945.468,17	-2.531,83		
	CS	1.040.511,11	943.282,80	943.282,80			-97.228,31		
(34)	T				94.696,48	1.037.979,28			
Cod. 110 Cap. 165 Art. 1									
SOGGIORNI PER ANZIANI.....	RS								
	CP	1.400,00					-1.400,00		
	CS	1.400,00					-1.400,00		
(35)	T								
Cod. 110 Cap. 170 Art. 1									
SPEA ACQUISTO E MANUTENZIONERS	RS								
BIANCHERIA, VESTIARIO ECC....	CP	5.000,00	2.379,00	2.379,00		2.379,00	-2.621,00		
	CS	5.000,00	2.379,00	2.379,00			-2.621,00		
(36)	T					2.379,00			
Cod. 110 Cap. 180 Art. 1									
SPEA ORDINARIA ASSISTENZA E	RS								
ENEFICENZA.....	CP	100,00					-100,00		
	CS	100,00					-100,00		
(37)	T								
Cod. 110 Cap. 190 Art. 1									
SPEA MEDICINALI, PROTESI E	RS	1.671,47	1.671,45	1.671,45		1.671,45	-0,02		
ESIDI CHIRURGICI.....	CP	20.000,00	13.344,83	13.344,83	1.556,46	14.901,29	-5.098,71		
	CS	21.671,47	15.016,28	15.016,28			-6.655,19		
(38)	T				1.556,46	16.572,74			
Cod. 110 Cap. 191 Art. 1									
ACQUISTO MATERIALE PER PROTESRS	RS								
CA, CONTENZIONE ED IGIENE....	CP	3.000,00			1.201,03	1.201,03	-1.798,97		
	CS	3.000,00					-3.000,00		
(39)	T				1.201,03	1.201,03			
Cod. 110 Cap. 200 Art. 1									
SPESE VARIE BARBIERE ECC....	RS	1.551,11	1.271,40	1.271,40		1.271,40	-279,71		
	CP	7.000,00	4.185,60	4.185,60	1.576,80	5.762,40	-1.237,60		
	CS	8.551,11	5.457,00	5.457,00			-3.094,11		
(40)	T				1.576,80	7.033,80			

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
		PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP	I M P E G N I		
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
Cod. 120 Cap. 240 Art. 1							
SPESE PER STUDI, PROGETTAZIONI , STIME ECC.....	RS	746,64	746,64	746,64		746,64	
	CP	33.000,00	24.107,20	24.107,20		24.107,20	-8.892,80
	CS	33.746,64	24.853,84	24.853,84			-8.892,80
(46) T						24.853,84	
Cod. 120 Cap. 250 Art. 1							
SPESE STRAORDINARIE DI AMMINI TRAZIONE.....	RS	500,00			500,00	500,00	
	CP	500,00					-500,00
	CS	1.000,00					-1.000,00
(47) T					500,00	500,00	
Cod. 120 Cap. 251 Art. 1							
SPESE STRAORDINARIA PER SISTE AZIONE ARCHIVIO STORICO.....	CP	1.000,00					-1.000,00
	CS	1.000,00					-1.000,00
(48) T							
Cod. 120 Cap. 255 Art. 1							
SPESE VARIE UNA TANTUM.....	RS						
	CP	1.000,00					-1.000,00
	CS	1.000,00					-1.000,00
(49) T							
Cod. 120 Cap. 260 Art. 1							
INDENNITA' DI MISSIONE E TRAS ERTE AL PERSONALE.....	CP	500,00					-500,00
	CS	500,00					-500,00
(50) T							
Cod. 120 Cap. 270 Art. 1							
ACQUISTO MACCHINE ECC. UFFICI SEGRETARIA.....	CP	2.000,00					-2.000,00
	CS	2.000,00					-2.000,00
(51) T							
Cod. 120 Cap. 280 Art. 1							
SPESE PER CONTRATTI ECC.....	RS						
	CP	2.000,00	240,00	240,00		240,00	-1.760,00
	CS	2.000,00	240,00	240,00			-1.760,00
(52) T						240,00	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE	
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)			
Cod. 120 Cap. 290 Art. 1								
COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE.....	RS CP CS	1.000,00 1.000,00					-1.000,00 -1.000,00	
(53)	T							
Cod. 120 Cap. 292 Art. 1								
FONDO DI EFFICENZA.....	RS CP CS	427,66 2.000,00 2.427,66			427,66 956,48	427,66 956,48	-1.043,52 -2.427,66	
(54)	T				1.384,14	1.384,14		
Cod. 120 Cap. 300 Art. 1								
SPESA CONCORSO COPERTURA POST D'ORGANICO VACANTI.....	RS CP CS	100,00 100,00					-100,00 -100,00	
(55)	T							
Cod. 120 Cap. 310 Art. 1								
SPESE LEGALI ECC. RISOLUZIONE VERTENZE E CONTRATTO AFFITTO	RS CP CS	1.000,00 1.000,00					-1.000,00 -1.000,00	
(56)	T							
Cod. 120 Cap. 320 Art. 1								
SPESE PER GESTIONE DI FONDI STICI.....	RS CP CS	50,00 50,00					-50,00 -50,00	
(57)	T							
Cod. 120 Cap. 330 Art. 1								
FONDO DI RISERVA.....	RS CP CS	3.000,00					-3.000,00	
(58)	T							
TOTALE CATEGORIA II	RS CP CS T	1.674,30 49.150,00 47.824,30	746,64 24.347,20 25.093,84	746,64 24.347,20 25.093,84	927,66 956,48	1.674,30 25.303,68	-23.846,32 -22.730,46	
					1.884,14	26.977,98		

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
RIASSUNTO DEL TITOLO I *****							
SPESE EFFETTIVE							
CATEGORIA I -----							
SPESE ORDINARIE							
	RS	125.813,68	107.795,70	107.795,70	14.024,13	121.819,83	-3.993,85
	CP	1.311.250,00	1.096.749,32	1.096.749,32	122.588,87	1.219.338,19	-91.911,81
	CS	1.437.063,68	1.204.545,02	1.204.545,02			-232.518,66
	T				136.613,00	1.341.158,02	
CATEGORIA II -----							
SPESE STRAORDINARIE							
	RS	1.674,30	746,64	746,64	927,66	1.674,30	
	CP	49.150,00	24.347,20	24.347,20	956,48	25.303,68	-23.846,32
	CS	47.824,30	25.093,84	25.093,84			-22.730,46
	T				1.884,14	26.977,98	
TOTALE DEL TITOLO I	RS	127.487,98	108.542,34	108.542,34	14.951,79	123.494,13	-3.993,85
	CP	1.360.400,00	1.121.096,52	1.121.096,52	123.545,35	1.244.641,87	-115.758,13
	CS	1.484.887,98	1.229.638,86	1.229.638,86			-255.249,12
	T				138.497,14	1.368.136,00	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
T I T O L O I I -----							
MOVIMENTO DI CAPITALI							
CATEGORIA I -----							
Cod. 210 Cap. 340 Art. 1							
ACQUISTO BENI PATRIMONIALI DI ERSI.....	RS CP CS	414.924,80 28.000,00 442.924,80	1.207,80 11.409,44 12.617,24	1.207,80 11.409,44 12.617,24	3.717,00 6.590,56 10.307,56	4.924,80 18.000,00 22.924,80	-410.000,00 -10.000,00 -430.307,56
(59) T							
Cod. 210 Cap. 345 Art. 1							
DEPOSITO SOMME SU LIBRETTI BAN CARI.....	RS CP CS	10.600,00 10.600,00 10.600,00	10.524,00 10.524,00 10.524,00	10.524,00 10.524,00 10.524,00		10.524,00 10.524,00 10.524,00	-76,00 -76,00 -76,00
(60) T							
Cod. 210 Cap. 349 Art. 1							
RESTAURO BENI MOBILI.....	RS CP CS	11.195,00 11.195,00 11.195,00			11.195,00 11.195,00 11.195,00	11.195,00 11.195,00 11.195,00	-11.195,00
(61) T							
Cod. 210 Cap. 355 Art. 1							
RISTRUTTURAZIONE IMMOBILI...	RS CP CS	140.000,00 140.000,00 140.000,00			130.000,00 130.000,00 130.000,00	130.000,00 130.000,00 130.000,00	-10.000,00 -140.000,00
(62) T							
Cod. 210 Cap. 360 Art. 1							
ACQUISTO TITOLI DI STATO....	RS CP CS	500.000,00 500.000,00 500.000,00	487.174,94 487.174,94 487.174,94	487.174,94 487.174,94 487.174,94		487.174,94 487.174,94 487.174,94	-12.825,06 -12.825,06 -12.825,06
(63) T							
TOTALE CATEGORIA I	RS CP CS T	426.119,80 678.600,00 1.104.719,80	1.207,80 509.108,38 510.316,18	1.207,80 509.108,38 510.316,18	14.912,00 136.590,56 151.502,56	16.119,80 645.698,94 661.818,74	-410.000,00 -32.901,06 -594.403,62

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
		PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T			Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Imp. (T=E+M)	
RIASSUNTO DEL TITOLO II *****						
MOVIMENTO DI CAPITALI						
CATEGORIA I -----						
	RS 426.119,80	1.207,80	1.207,80	14.912,00	16.119,80	-410.000,00
	CP 678.600,00	509.108,38	509.108,38	136.590,56	645.698,94	-32.901,06
	CS 1.104.719,80	510.316,18	510.316,18			-594.403,62
	T			151.502,56	661.818,74	
TOTALE DEL TITOLO II	RS 426.119,80	1.207,80	1.207,80	14.912,00	16.119,80	-410.000,00
	CP 678.600,00	509.108,38	509.108,38	136.590,56	645.698,94	-32.901,06
	CS 1.104.719,80	510.316,18	510.316,18			-594.403,62
	T			151.502,56	661.818,74	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
T I T O L O III =====							
PARTITE DI GIRO							
CATEGORIA I -----							
Cod. 310 Cap. 380 Art. 1							
ANTICIPAZIONI VARIE.....	RS						
	CP	1.500,00	900,00	900,00		900,00	-600,00
	CS	1.500,00	900,00	900,00			-600,00
(64)	T					900,00	
Cod. 310 Cap. 390 Art. 1							
RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONARI.....	RS	75.051,00	16.554,00	16.554,00	58.497,00	75.051,00	
	CP	34.000,00	5.083,00	5.083,00	16.121,00	21.204,00	-12.796,00
	CS	109.051,00	21.637,00	21.637,00			-87.414,00
(65)	T				74.618,00	96.255,00	
Cod. 310 Cap. 391 Art. 1							
VERSAMENTO RITENUTE SU RETRIBUZIONI.....	RS	464,45	156,00	156,00	39,35	195,35	-269,10
	CP	9.000,00	6.827,30	6.827,30		6.827,30	-2.172,70
	CS	9.464,45	6.983,30	6.983,30			-2.481,15
(66)	T				39,35	7.022,65	
Cod. 310 Cap. 392 Art. 1							
VERSAMENTO I.V.A.....	RS	4.608,17	4.608,17	4.608,17		4.608,17	
	CP	75.000,00	58.681,91	58.681,91	5.682,32	64.364,23	-10.635,77
	CS	79.608,17	63.290,08	63.290,08			-16.318,09
(67)	T				5.682,32	68.972,40	
Cod. 310 Cap. 393 Art. 1							
VERSAMENTO RITENUTE SU RENDITE FINANZIARIE.....	RS						
	CP	3.000,00					-3.000,00
	CS	3.000,00					-3.000,00
(68)	T						

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE	
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
		CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
		CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
Cod. 310 Cap. 400 Art. 1	1							
VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI	ES							
.R.P.E.F., ECC.....	CP	33.000,00	17.467,12	17.467,12	3.800,00	21.267,12	-11.732,88	
	CS	33.000,00	17.467,12	17.467,12			-15.532,88	
(69)	T				3.800,00	21.267,12		
TOTALE CATEGORIA I	RS	80.123,62	21.318,17	21.318,17	58.536,35	79.854,52	-269,10	
	CP	155.500,00	88.959,33	88.959,33	25.603,32	114.562,65	-40.937,35	
	CS	235.623,62	110.277,50	110.277,50			-125.346,12	
	T				84.139,67	194.417,17		

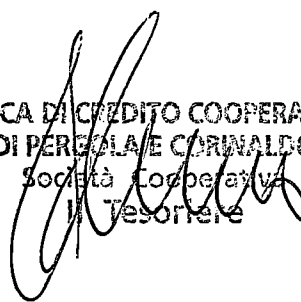
DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)		
RIASSUNTO DEL TITOLO III *****							
PARTITE DI GIRO							
CATEGORIA I -----							
	RS	80.123,62	21.318,17	21.318,17	58.536,35	79.854,52	-269,10
	CP	155.500,00	88.959,33	88.959,33	25.603,32	114.562,65	-40.937,35
	CS	235.623,62	110.277,50	110.277,50			-125.346,12
	T				84.139,67	194.417,17	
TOTALE DEL TITOLO III	RS	80.123,62	21.318,17	21.318,17	58.536,35	79.854,52	-269,10
	CP	155.500,00	88.959,33	88.959,33	25.603,32	114.562,65	-40.937,35
	CS	235.623,62	110.277,50	110.277,50			-125.346,12
	T				84.139,67	194.417,17	

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
T				Tot.Res. (S=D+L)	Tot.Imp. (T=E+M)		
RIEPILOGO TITOLI *****							
TITOLO I							
SPESE EFFETTIVE							
RS	127.487,98	108.542,34	108.542,34	14.951,79	123.494,13	-3.993,85	
CP	1.360.400,00	1.121.096,52	1.121.096,52	123.545,35	1.244.641,87	-115.758,13	
CS	1.484.887,98	1.229.638,86	1.229.638,86			-255.249,12	
T				138.497,14	1.368.136,00		
TITOLO II							
MOVIMENTO DI CAPITALI							
RS	426.119,80	1.207,80	1.207,80	14.912,00	16.119,80	-410.000,00	
CP	678.600,00	509.108,38	509.108,38	136.590,56	645.698,94	-32.901,06	
CS	1.104.719,80	510.316,18	510.316,18			-594.403,62	
T				151.502,56	661.818,74		
TITOLO III							
PARTITE DI GIRO							
RS	80.123,62	21.318,17	21.318,17	58.536,35	79.854,52	-269,10	
CP	155.500,00	88.959,33	88.959,33	25.603,32	114.562,65	-40.937,35	
CS	235.623,62	110.277,50	110.277,50			-125.346,12	
T				84.139,67	194.417,17		
TITOLO IV							
PARTITE DI GIRO							
RS							
CP							
CS							
T							
TOTALE GENERALE							
RS	633.731,40	131.068,31	131.068,31	88.400,14	219.468,45	-414.262,95	
CP	2.194.500,00	1.719.164,23	1.719.164,23	285.739,23	2.004.903,46	-189.596,54	
CS	2.825.231,40	1.850.232,54	1.850.232,54			-974.998,86	
T				374.139,37	2.224.371,91		

DESCRIZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	CONTO TESORERIA	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MINORI RESIDUI o ECONOMIE
			PAGAMENTI	PAGAMENTI	RESIDUI DA RIP.	I M P E G N I	
	RS	Residui (A)	Residui (B)	da Residui (C)	da Residui (D)	Residui (E=C+D)	(F=A-E)
	CP	Competenza (G)	Competenza (H)	di Compet. (I)	da Compet. (L)	Compet. (M=I+L)	(N=G-M)
	CS	Cassa (O)	Cassa (P)	Tot. Cassa (Q)			(R=O-Q)
	T				Tot. Res. (S=D+L)	Tot. Imp. (T=E+M)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS	633.731,40	131.068,31	131.068,31	88.400,14	219.468,45	
	CP	2.194.500,00	1.719.164,23	1.719.164,23	285.739,23	2.004.903,46	
	CS	2.825.231,40	1.850.232,54	1.850.232,54			
	T				374.139,37	2.224.371,91	


QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		
	RESIDUI	COMPETENZA	T O T A L E
R I S C O S S I O N I	1.584.668,07	1.331.975,78	2.916.643,85
P A G A M E N T I	131.068,31	1.719.164,23	1.850.232,54
F O N D O C A S S A A L 3 1 D I C E M B R E 2 0 1 8			1.066.411,31


BANCA DI CREDITO COOPERATIVO
DI PEREVALA E CARNALDO
 Società Cooperativa
 Il Tesoriere

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	G E S T I O N E		
	RESIDUI	COMPETENZA	T O T A L E
R I S C O S S I O N I	1.584.668,07	1.331.975,78	2.916.643,85
P A G A M E N T I	131.068,31	1.719.164,23	1.850.232,54
F O N D O C A S S A			1.066.411,31
F O N D O C A S S A (Presso la Tesoreria Statale)			
R E S I D U I A T T I V I (al netto dei Fondi di Cassa presso la Tesoreria Statale)	673,61	100.073,44	100.747,05
S O M M A			1.167.158,36
R E S I D U I P A S S I V I	88.400,14	285.739,23	374.139,37
AVANZO-DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018			793.018,99
RESIDUI PASSIVI PERENTI			
AVANZO-DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31-12-18			793.018,99

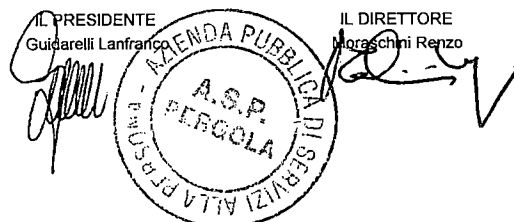

A.S.P. PERGOLA
(Provincia di Pesaro e Urbino)

Allegato B al Conto Consuntivo 2018

CONTO ECONOMICO - ANNO 2018			
	Parziali	Totali	Complessivi
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1. Fitti attivi (cap. 10, cap. 20)	77.985,61		
2. Rette di ricoverati a carico di privati (cap. 41, cap. 50)	872.589,01		
3. Rette di ricoverati a carico Asur (cap. 42)	344.066,25		
4. Rette di ricoverati a carico dei Comuni (cap. 43)	1.910,14		
5. Contributi (cap. 70)	1.500,00		
6. Altre entrate ordinarie (cap. 80)	1,80		
7. Altre entrate straordinarie (cap. 110, cap. 120, cap. 130)	600,00		
Sub Totale		1.298.652,81	
8. Quota sterilizzazione ammortamenti	148.964,00		
Sub Totale		1.447.616,81	
9. Maggiore accertamento sui residui attivi	0		
10. Minore impegni sui residui passivi	414.262,95		
11. Plusvalenze patrimoniali	9.910,52		
Totale Proventi della gestione		1.871.790,28	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
1. Manutenzione ordinaria (cap. 10, cap. 90, cap. 91, cap. 93, cap. 145)	22.972,86		
2. Assicurazioni (cap. 20)	2.117,55		
3. Imposte e tasse (cap. 30, cap. 40)	35.041,65		
4. Spese per appalto della gestione Centro Anziani (cap. 160, cap. 200)	950.398,38		
5. Utenze e canoni (cap. 45, cap. 70, cap. 81, cap. 82)	62.867,69		
6. Spese per personale (cap. 50, cap. 55, cap. 60, cap. 61, cap. 292)	89.048,54		
7. Spese per organi istituzionali (cap. 51, cap. 52, cap. 53, cap. 54)	7.650,00		
8. Contributi ad Enti e privati (cap. 65)	6.000,00		
9. Altre spese varie ordinarie (cap. 63, cap. 130, cap. 205, cap. 206, cap. 210, cap. 220, cap. 94)	7.527,27		
10. Spese per la sicurezza (cap. 92)	11.255,66		
11. Spese legali (cap. 310)	-		
12. Rimborso rette ricovero (cap. 115)	2.070,50		
13. Acquisto beni diversi (cap. 140, cap. 170, cap. 270)	5.947,50		
14. Spese per acquisto medicinali ecc. (cap. 190, cap. 191)	16.102,32		
15. Spese per studi, progettazioni, stime, ecc. (cap. 240)	24.107,20		
16. Spese straordinaria per sistemazione archivio storico (cap. 251)	-		
17. Manutenzioni straordinarie (cap. 230)	-		
18. Altre spese varie straordinarie (cap. 255, cap. 280, cap. 300)	240,00		
Sub Totale		1.243.347,12	
19. Quota ammortamenti	167.501,06		
Sub Totale		1.410.848,18	
20. Minori accertamenti su residui attivi	276,60		
21. Minusvalenze patrimoniali	0,00		
Totale Costi della gestione		1.411.124,78	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			460.665,50
C) GESTIONE FINANZIARIA			
1. Interessi attivi (cap. 90)	7.709,37		
2. Interessi passivi (cap. 110)	841,18		
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		6.868,19	6.868,19
Risultato economico dell'esercizio			467.533,69

IL PRESIDENTE
Guidarelli Lanfranco

IL DIRETTORE
Moraschini Renzo



A.S.P. PERGOLA

(Provincia di Pesaro e Urbino)

Allegato C al Conto Consuntivo 2018

CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018

DESCRIZIONE	Consistenza al 1° gennaio dell'anno cui il conto si riferisce	VARIAZIONI			Consistenza al 31 dicembre dell'anno cui il conto si riferisce
		Aumentative	Diminutive	Ammortamenti	
Parte Prima: SITUAZIONE PATRIMONIALE					
TITOLO I^					
ATTIVITA' PATRIMONIALI					
1) Beni Immobili:					
- Sez. 1 Beni immobili disponibili:					
- <i>Fabbricati</i>	1.884.032,00			68.928,00	1.815.104,00
- <i>Fondi rustici e fabbricati rurali</i>	3.051.600,00		613,48	0,00	3.050.986,52
- Sez. 2 Beni immobili indisponibili:					
- <i>Fabbricati</i>	2.389.819,53			86.199,36	2.303.620,17
2) Beni Mobili	0,00				0,00
- Sez. 1 - Beni mobili disponibili	0,00			0,00	0,00
- Sez. 2 - Beni mobili indisponibili	26.985,54	12.617,24		12.373,70	27.229,08
- Sez. 3 - Beni mobili disponibili antichi	478.114,50			0,00	478.114,50
- Sez. 4 - Beni mobili indisponibili antichi	176.097,00			0,00	176.097,00
3) Somme impegnate in conto capitale in attesa di reimpiego derivanti da utilizzo di avanzo di amministrazione	426.119,80	136.590,56	411.207,80		151.502,56
4) Libretti a risparmio	328.298,58	10.524,00			338.822,58
5) Titoli di Stato	0,00	487.174,94			487.174,94
6) Ratei e risconti attivi	18.936,34	451,68	0,00		19.388,02
Totale Attività patrimoniali	8.780.003,29	647.358,42	411.821,28	167.501,06	8.848.039,37
PASSIVITA' PATRIMONIALI					

1) Debiti ed altre passività	0,00				0,00
2) Ratei e risconti passivi	0,00	598,50			598,50
Totale Passività patrimoniali	0,00	598,50	0,00	0,00	598,50
ATTIVITA' NETTO PATRIMONIALE	8.780.003,29	646.759,92	411.821,28	167.501,06	8.847.440,87
Parte Seconda: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA					
ATTIVO:					
1) Fondo di cassa	1.484.993,31		418.582,00		1.066.411,31
2) Residui Attivi	100.624,97	122,08			100.747,05
PASSIVO					
1) Deficit di cassa					
2) Residui Passivi	633.731,40		259.592,03		374.139,37
AVANZO / DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	951.886,88	122,08	158.989,97		793.018,99

Patrimonio netto a inizio esercizio	9.731.890,17
Utile / perdita di esercizio (vedi Conto economico)	467.533,69
Quota sterilizzazione	148.964,00
Economia su somme impegnate in conto capitale in attesa di reimpiego derivanti da utilizzo di avanzo di amministrazione	410.000,00
Patrimonio netto a fine esercizio	9.640.459,86

9.640.459,86

COSE DEI TERZI
AVUTE IN DEPOSITO: €

269.387,65

IL DIRETTORE

Moraschini Renzo

IL PRESIDENTE

Guidarelli Lanfranco



A.S.P. PERGOLA
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
Sede - Via Mameli n. 6 - 61045 PERGOLA (PU)

RELAZIONE SUL RISULTATO DELLA GESTIONE – ANNO 2018

(art. 26, comma 5, del Regolamento di Contabilità dell'A.S.P. PERGOLA)

L'attività dell'Azienda è attualmente limitata alla gestione di un Centro per Anziani autorizzato per n. 52 posti di Residenza Protetta divisi in n. 3 nuclei e n. 9 posti di Casa di Riposo. Si evidenzia che solamente n. 35 posti di R.P. sui n. 52 autorizzati risultano convenzionati con l'Asur.

Nell'esercizio finanziario 2018 le rette di ospitalità non hanno subito variazioni rispetto al precedente esercizio, attestandosi in Euro 41,00 giornalieri per ospiti non autosufficienti al netto del contributo Asur per quanto concerne i posti convenzionati ed Euro 38,00 per anziani autosufficienti, valori ben al disotto di quelli praticati da analoghi Istituti della zona in ragione anche dei servizi offerti. Si evidenzia che dette rette risultano invariate dall'esercizio 2013, e diminuite rispetto agli esercizi precedenti tale anno.

Si sottolinea che l'efficiente gestione ed il buon andamento del Centro Anziani hanno consentito di mantenere invariate le rette nonostante:

- la riduzione delle entrate, con effetto dal 01.01.2017, causa le mutate condizioni contrattuali del servizio di tesoreria;
- la riduzione, a decorrere dal 01.01.2017, del contributo per le attività istituzionali erogato dalla B.C.C. di Pergola (Tesoriere dell'Ente);
- aumento dell'I.V.A. sui servizi in appalto dal 18.12.2016;
- maggiori spese relative all'adeguamento ISTAT sui servizi in appalto nonché per l'aumento dei costi relativi al personale conseguenti al nuovo C.C.N.L.;
- maggiori spese relative ad acquisto di materiale protesico e di contenzione, non più fornito dall'Asur -.

In dette rette omnicomprensive rientrano prestazioni ben al di là dei requisiti minimi organizzativi previsti dal Regolamento Regionale n. 1/2004 e successive modificazioni e integrazioni, quali la presenza stabile di un assistente sociale per sei ore giornaliere, l'erogazione di prestazioni fisioterapiche per quindici ore settimanali, servizio di animazione per sedici ore settimanali, servizio

barbiere, servizio farmaceutico a totale carico di questo Ente (sia l'approvvigionamento che i costi di tutti i farmaci, compresi quelli di fascia C e B senza nota, oltre ad eventuali ticket nonché i costi di tutto il materiale necessario per le medicazioni semplici e per le terapie iniettive non fornito direttamente dall'A.S.U.R), servizio lavanderia comprensivo del lavaggio degli indumenti personali e servizio pulizia con standard ben superiori a quelli fissati dalla convenzione-tipo regionale.

Si evidenzia che questa Azienda, nel corso dell'esercizio finanziario 2018, non ha usufruito di fondi pubblici.

I finanziamenti ricevuti tramite l'Asur, relativamente ai posti convenzionati di R.P., sono vincolati all'abbattimento del costo delle rette che devono sopportare gli ospiti e pertanto non vanno ad incrementare il patrimonio aziendale. In particolare queste somme di denaro vengono corrisposte all'Azienda in virtù di norme che regolano la compartecipazione del sistema sanitario e dei singoli cittadini anziani non autosufficienti al pagamento delle prestazioni socio – sanitarie, come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2011 che definisce i LEA, in detta ottica tali integrazioni rappresentano la remunerazione di parte del costo del servizio reso.

Preme inoltre evidenziare che l'Azienda ha erogato, nel corso del 2018, i seguenti minutaggi pro capite pro die di assistenza OSS, essenzialmente invariati rispetto al precedente esercizio:

	Anno 2017	Anno 2018
Residenza Protetta: minuti	98,43	100,34
Casa di Riposo: minuti	20	20

Si sottolinea che nel calcolo di detti minutaggi di assistenza pro-capite vengono inseriti anche gli ospiti non convenzionati (n. 17), senza alcun aggravio di retta a carico degli stessi anche se non beneficiari del posto convenzionato, spalmando il contributo regionale su tutti gli utenti.

Si evidenzia che, tenuto conto delle normative Regionali di riferimento per l'anno 2018 che prevedono un minutaggio pro-capite giornaliero di minuti 80 di OSS, presso il Centro Anziani sono stati erogati minuti 20,34 in eccedenza, il che significa una maggiore assistenza in termini quantitativi.

A dimostrazione dell'ottimo servizio reso si evidenzia che i posti di Casa di Riposo e di Residenza Protetta sono sempre tutti occupati dagli ospiti, ed è altresì presente una lista d'attesa, nonostante la presenza, nel territorio, di altre strutture per l'assistenza agli anziani ed, al riguardo, si forniscono i seguenti dati rilevati al 31.12.2018:

- Numero di domande presentate nell'anno: n. 82
- Numero di domande soddisfatte nell'anno: n. 17 (di cui 4 relative ad anni precedenti)

- Numero di persone in lista d'attesa: n. 100
- Numero di giornate di presenza in Residenza Protetta: n. 18.015
- Numero di giornate di presenza in Casa di Riposo: n. 3.321

Si evidenzia il notevole incremento della lista d'attesa, che è passata da n. 59 unità del 2017 a n. 100 unità del 2018.

Le prestazioni infermieristiche presso il Centro Anziani vengono garantite ed erogate dall'A.S.U.R. in forma diretta in base alla convenzione tipo Regionale. In merito alle problematiche evidenziate nelle precedenti relazioni, che vengono di seguito riportate, *“si sottolinea una certa carenza quantitativa delle prestazioni erogate poiché con i minuti pro-capite giornalieri previsti per i posti convenzionati in realtà l'A.S.U.R. eroga le prestazioni necessarie anche agli utenti dei posti fuori convenzione, generando una contrazione dei parametri di assistenza infermieristica”* si segnala che nel corso dell'anno 2018 sono state erogate 5.355 ore di assistenza infermieristica, con una diminuzione di 210 ore rispetto all'anno 2017. Si evidenzia altresì un marcato turnover delle figure infermieristiche impiegate con le connesse criticità che ciò comporta.

Le riscossioni ed i pagamenti dell'A.S.P. Pergola sono avvenuti mediante emissione di regolari mandati di pagamento e ordini di incasso appoggiati presso la Tesoreria dell'Ente (Banca di Credito Cooperativo di Pergola e Corinaldo).

Nell'esercizio in questione è proseguito il trend positivo di tutti i valori economici dell'azienda.

L'esercizio finanziario 2017 è stato chiuso con un avanzo di amministrazione di Euro 951.886,88. Durante l'esercizio finanziario 2018, parte dell'avanzo di amministrazione di cui sopra, per una quota complessiva di Euro 678.000,00, è stato destinato come segue:

Acquisto BTP	Euro 500.000,00
Finanziamento lavori aria condizionata presso Centro Anziani	Euro 130.000,00
Verifica vulnerabilità sismica del Centro Anziani	Euro 30.000,00
Acquisto attrezzature, macchinari ed arredi per il Centro Anziani.	Euro 18.000,00
Totale	Euro 678.000,00

Relativamente alla predetta destinazione dell'avanzo, per quanto concerne l'acquisto dei BTP, si è registrato un esborso di Euro 487.174,94 in quanto acquistati sotto la pari; per quanto concerne la verifica di vulnerabilità sismica si è registrata una spesa di Euro 24.107,20, per quanto concerne il finanziamento dei lavori dell'aria condizionata la somma risulta interamente impegnata a Bilancio

al 31.12.2018 mentre la somma relativa all'acquisto di attrezzature ecc. risulta in parte spesa ed in parte impegnata a Bilancio al 31.12.2018.

Nel corso dell'esercizio 2018 è stato eliminato l'impegno di Euro 410.000,00 assunto nell'anno 2017 per l'acquisto di terreni agricoli, in quanto, a conclusione della procedura di acquisto medesima, è stato esercitato il diritto di prelazione da parte di società confinante con il terreno oggetto di acquisto.

La decisione di investire parte delle risorse finanziarie disponibili nell'acquisto di BTP è maturata in conseguenza dell'esito negativo della procedura di acquisto terreni di cui sopra e stante la necessità di una maggiore rendita sulle disponibilità dell'Ente, le quali, depositate sul conto di Tesoreria, a seguito apposita convenzione regolante il servizio, sono soggette ad un interesse attivo del 0,333% netto.

La spesa corrente relativa ai servizi in appalto, come previsto, è aumentata passando da Euro 936.014,23 del precedente esercizio finanziario ad Euro 944.355,43; tale incremento è dovuto essenzialmente all'adeguamento del corrispettivo dall'appalto in base all'indice Istat.

Le altre spese correnti sono passate da Euro 263.866,75 del 2017 al Euro 300.286,34 del 2018 con un aumento di Euro 36.419,59 dovuta essenzialmente a quanto segue:

- Euro 24.107,20 per le spese relative alla verifica di vulnerabilità sismica del Centro Anziani, che, seppur finanziati con l'avanzo di amministrazione, sono state sostenute nella parte corrente del bilancio;
- Euro 10.075,99 per le maggiori spese relative alle manutenzioni ordinarie stante la necessità di sostituire la centralina di rilevazione incendi e per l'esternalizzazione di servizi relativi agli adempimenti retributivi, contributivi e fiscali;
- Euro 5.734,00 per spese relative a servizi attinenti la privacy.

Mentre si sono registrate economie su molteplici capitoli di spesa.

Nonostante le rette siano rimaste invariate rispetto al precedente esercizio 2017 si è pervenuti ad un positivo risultato economico: l'avanzo di amministrazione 2018 risulta pari ad Euro 793.018,99, con una riduzione di Euro 158.867,89; al riguardo si segnala che nel corso del 2018, come sopra detto, si è destinata una parte dell'avanzo di amministrazione, al netto delle economie sulle specifiche destinazioni, pari ad Euro 659.282,14 mentre è stato eliminato l'impegno di Euro 410.000,00 per l'acquisto di terreni. Pertanto, tenuto conto di quanto sopra esposto, si sarebbe registrato al 31.12.2018 un aumento dell'avanzo di Euro 90.414,25, come di seguito illustrato:

Avanzo al 31.12.2017	Euro 951.886,88
A sommare: Impegno di spesa relativo all'acquisto di terreni agricoli eliminato	+ Euro 410.000,00
A detrarre: avanzo di amministrazione destinato nell'anno 2018 (al netto delle economie registrate)	- Euro 659.282,14
Somma risultante	Euro 702.604,74
Avanzo presunto al 31.12.2018	Euro 793.018,99
Differenza positiva	Euro 90.414,25

Al positivo risultato hanno contribuito le seguenti ulteriori economie sui residui per un totale di Euro 4.262,95, quasi nella totalità verificatesi al titolo I (spese effettive).

Il **Conto Economico** presenta un utile di esercizio di Euro 467.533,69.

Si evidenzia che la differenza positiva tra ricavi e costi del titolo I[^], tenuto conto degli ammortamenti e della quota di sterilizzazione relativa a tutta la dotazione iniziale (passaggio beni da IPAB ad ASP) nonché delle rettifiche (dovute a ratei e risconti), in diminuzione di Euro 146,82, ammonta ad Euro 36.768,63, con esclusione della gestione finanziaria che ha prodotto un risultato positivo di Euro 6.868,19. La gestione dei residui attivi e passivi riportati nel bilancio dell'A.S.P. al 01.01.2018, ha generato un risultato positivo di euro 413.986,35 dovuto sostanzialmente all'eliminazione dell'impegno di Euro 410.000,00 per l'acquisto di terreni.. Inoltre si è registrata una plusvalenza pari ad Euro 9.910,52 dalla vendita di porzione del terreno del fondo Mezzafossa Barbanti.

Per quanto concerne il **Conto del Patrimonio**, si è passati da un patrimonio netto ad inizio esercizio di Euro **9.731.890,17** ad Euro **9.640.459,86** al 31.12.2018, con una diminuzione di Euro 91.430,31, tenuto conto della notevole quota, pari ad Euro 167.501,06, relativa agli ammortamenti sul patrimonio mobiliare ed immobiliare.

Per quanto riguarda i beni mobili ed immobili il valore iniziale di riferimento (01.01.2018) coincide con il valore dei beni al 31.12.2017, ribadendo, come già evidenziato nella precedente relazione, che, per quanto concerne i beni mobili disponibili ed indisponibili, ad eccezione di quelli di antichità, sono stati riportati, in sede di prima applicazione, a valore zero i beni di importo inferiore ad Euro 1.000,00, nonché le nuove acquisizioni inferiori a tale valore, in ottemperanza al vigente Regolamento di contabilità.

Nell'anno 2018 si è registrata un'entrata per locazioni/affitti pari ad Euro 77.987,50, sostanzialmente invariata rispetto a quelle del precedente esercizio (Euro 77.670,78).

A seguito apposita manifestazione di interesse, sono stati concessi in affitto i seguenti fondi rustici i cui contratti erano in scadenza alla data del 10.11.2018:

- Fondo rustico Colombara;
- Fondo rustico Madonna del Piano;
- Fondi rustici Magnoni I e Magnoni II.

L'esito della predetta procedura è stato più che soddisfacente per questa Amministrazione in quanto i canoni annui ottenuti sono simili a quelli dei contratti in scadenza e ciò in un periodo di notevole contrazione dei prezzi di mercato.

Nell'esercizio in esame è stata disposta la vendita di mq. 877 facenti parte del Fondo rustico Mezzafossa Barbanti, con un introiti pari ad Euro 10.524,00, quindi ben superiore al valore di mercato dei terreni agricoli.

Le entrate per servizi si sono attestate ad Euro 1.219.163,90, in lieve riduzione rispetto a quelle del precedente esercizio 2017 (Euro 1.222.865,08), stante i maggiori ricoveri ospedalieri per i quali è prevista la riduzione del 50% della retta.

Gli interessi attivi sui depositi e sul conto di tesoreria sono stati pari ad Euro 7.709,37, con un aumento di Euro 1.900,67 rispetto al 2017, dovuti essenzialmente alla cedola semestrale sull'investimento in BTP effettuato nel 2018.

Come previsto non è stata fatta la sostituzione dell'unica figura amministrativa di ruolo a supporto del Direttore assente per maternità; ciò nonostante non si sono verificati disservizi, grazie anche alla esternalizzazione dei servizi di busta paga e adempimenti fiscali e contributivi.

Sempre nel corso del 2018 si è proceduto all'affidamento dei seguenti servizi in scadenza e/o nuovi servizi:

- Servizio di Disaster recovery;
- Servizio di conservazione digitale;
- Servizi relativi alla privacy;
- Servizio di assistenza e manutenzione ascensori e piattaforma elevatrice del Centro Anziani;
- Servizio di assistenza hardware, software e sistemistica;
- Servizio di manutenzione ordinaria agli impianti ed attrezzature antincendio;
- Servizio di noleggio e manutenzione di totem igienizzanti no touch;

Inoltre, nell'esercizio 2018, come già effettuato in passato, è stata disposta la concessione di n. 2 contributi, per un totale di Euro 6.000,00, a favore dell'Istituto Comprensivo G. Binotti di Pergola per la realizzazione del progetto "Sportello di Ascolto" per gli anni scolastici 2017/2018 e 2018/2019.

Con apposita manifestazione di interesse è stato conferito l'incarico per la verifica di vulnerabilità sismica del Centro Anziani; il tecnico incaricato (Ing. Sergio Sciamanna di Pergola) ha completato l'incarico ricevuto con la consegna della relativa documentazione; successivamente con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 38 del 18.12.2018 si è preso atto dell'esito di tale verifica e rimandato a successivi atti eventuali programmazioni relative e futuri interventi, non essendo evidenziati nello studio stesso, criticità tali da richiedere interventi immediati.

Nell'esercizio 2018 si è provveduto all'acquisto delle sotto indicate attrezzature per il Centro Anziani, in buona parte in sostituzione di analoghi beni ormai obsoleti;

- n. 5 carelli vari di servizio;
- n. 6 tavoli servitori;
- n. 1 freezer industriale lt. 1400;
- n. 1 forno a gas convenzione / vapore;
- n. 1 elettrocardiografo;
- n. 4 deambulatori rollator

per una spesa complessiva di Euro **17.979,14** -.

Per quanto suesposto si può affermare la positività di tutti i valori economico/finanziari dell'Azienda nonché quelli riferiti alla qualità dei servizi resi, evidenziando, comunque una riduzione del patrimonio, dovuta, come sopra illustrato, all'importo degli ammortamenti.

Si evidenzia altresì, come tra l'altro già previsto ed evidenziato nelle precedenti relazioni, una contrazione del risultato economico, dovuto ad un aumento fisiologico dei costi a cui non si è verificato un corrispondente aumento della retta vigente presso il Centro Anziani, retta che comunque lascia ampi spazi di manovra data la misura ridotta della stessa.

Pergola lì, 15/02/2019

 IL DIRETTORE
Foraschini Renzo

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"A.S.P. PERGOLA"**

(Provincia di Pesaro e Urbino)

Sede: Via Mameli, 6 – 61045 PERGOLA

Tel/fax 0721/734325

**RELAZIONE DEL REVISORE CONTABILE DI ACCOMPAGNAMENTO
AL RENDICONTO 2018 (ART. 26 REGOLAMENTO CONTABILITA')**

La sottoscritta Debora Arcangeli iscritta al n. 71492 del Registro dei Revisori Contabili, nominata Revisore unico dei conti con deliberazione n. 6 del 16.01.2017 dell'ASP PERGOLA", che ha personalità giuridica di diritto pubblico, e, ai sensi del comma 3 dell'art. 15 della Legge Regione Marche 26 febbraio 2008, n. 5, può mantenere la contabilità finanziaria prevista per le IPAB.

VISTE:

- La normativa regionale (L.R. n. 5/2008 e relativo Regolamento Regionale n. 2/2009 e s.m.i.) disciplinante le Aziende di Servizi alla Persona (ASP), ove prescrive che la gestione economico-finanziaria e patrimoniale delle A.S.P. debba informarsi al rispetto dell'equilibrio di bilancio;
- Le disposizioni di cui al vigente Statuto e Regolamento di Contabilità, che prevedono che l'A.S.P. PERGOLA deve approvare il rendiconto per l'esercizio finanziario 2018 entro il 30 aprile 2019;
- Le disposizioni di cui al vigente Statuto e Regolamento di Contabilità, che prevedono che l'Organo di Revisione Contabile, ai sensi dell'art. 24 del vigente regolamento di contabilità ha l'obbligo di esercitare il controllo sulla regolarità contabile e la vigilanza sulla correttezza economico finanziaria dell'A.S.P.;
- L'art. 26 del vigente Regolamento di Contabilità, il quale dispone che l'Organo di revisione è tenuto a redigere apposita relazione di accompagnamento al Rendiconto

preso atto che

- 1) l'Organo di Revisione ha effettuato le verifiche periodiche previste dal regolamento di contabilità durante l'esercizio 2018, effettuando anche controlli a "campione" ed ha predisposto il Referto sul controllo di gestione inteso come controllo funzionale riferito all'intera attività dell'ente rivolto al perfezionamento e migliore coordinamento dell'azione amministrativa;
- 2) Sono state ottenute informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione;

3) Si è acquisita conoscenza sull'assetto organizzativo e contabile e, a tal riguardo non risultano osservazioni particolari da riferire;

4) Il Direttore, in data 15/02/2019, con comunicazione prot. 137 ha inviato la seguente documentazione:

- Conto Consuntivo dell'anno 2018 – Gestione finanziaria (Conto del Bilancio);
- Quadro riassuntivo della Gestione di Cassa;
- Quadro riassuntivo della Gestione finanziaria;
- Conto Economico – Conto del Patrimonio 2018;
- Elenco dei ratei e risconti;
- Relazione sul risultato della Gestione anno 2018;

5) I suddetti documenti, sono stati redatti nel rispetto di quanto statuito nel Regolamento di contabilità approvato dall'ente e dalla normativa in vigore.

formula

la presente relazione accompagnatoria al bilancio dell'esercizio della A.S.P. PERGOLA chiuso al 31/12/2018 redatto ai sensi dello Statuto e del regolamento di contabilità.

CONTO DEL BILANCIO

Il Conto del Bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni, gli importi sono arrotondati all'unità di euro:

ENTRATE

Descrizione	Previsioni definitive	Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti
Titolo I				
Entrate Effettive	1.330.400,00	1.207.803,78	99.158,79	1.306.962,57
Titolo II			0,00	0
Movimento Capitali	30.600,00	10.524,00	0,00	10.524,00
Titolo III			0,00	0
Partite di giro	155.500,00	113.648,00	914,65	114.562,65
Avanzo Amministrazione	678.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	2.194.500,00	1.331.975,78	100.073,44	1.432.049,22

USCITE

Descrizione	Previsioni definitive	Pagamenti effettuati	Residui da riportare	Impegni finali
Titolo I				
Spese Effettive	1.360.400,00	1.121.096,52	123.545,35	1.244.641,87
Titolo II	0	0	0	0
Movimento Capitali	678.600,00	509.108,38	136.590,56	645.698,94
Titolo III	0	0	0	0
Partite di giro	155.500,00	88.959,33	25.603,32	114.562,65
Totale Generale	2.194.500,00	1.719.164,23	285.739,23	2.004.903,46

Il quadro riassuntivo della gestione finanziaria, che concorda con gli atti di ufficio, si contempera nelle seguenti risultanze:

	Gestione Residui	Gestione competenza	TOTALE
Fondo cassa iniziale			1.484.993,31+
RISCOSSIONI	99.674,76	1.331.975,78	1.431.650,54+
PAGAMENTI	131.068,31	1.719.164,23	1.850.232,54-
Fondo di cassa al 31.12.2018			1.066.411,31+
RESIDUI ATTIVI	673,61	100.073,44	100.747,05+
RESIDUI PASSIVI	88.400,14	285.739,23	374.139,37-
Avanzo di amministrazione al 31.12.2018			793.018,99

Il Conto economico comprende le componenti positive e negative dell'attività dell'ente, secondo il criterio della competenza economica:

CONTO ECONOMICO

	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Proventi della gestione	1.459.119,46	1.452.290,42	1.871.790,28
Costi della Gestione	-1.373.288,38	-1.367.739,97	1.411.124,78
Risultato della Gestione Ordinaria	85.831,08	84.550,45	460.665,50
Risultato della Gestione Finanziaria	28.986,19	5.808,70	6.868,19
Risultato della Gestione Straordinaria	25.836,13	12.330,74	0,00
Risultato Economico dell'esercizio	140.653,40	102.689,89	467.533,69

CONTO DEL PATRIMONIO

Il Conto del Patrimonio rileva i risultati della gestione e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso rispetto alla consistenza iniziale.

ATTIVITA'	Consistenza Iniziale	Consistenza Finale	Variazioni Assolute
<i>Attività patrimoniali</i>			
Immobilizzazioni materiali	8.006.648,57	7.851.151,27	-155.497,30
Quota Avanzo Amministrazione impegnato per opere immobiliari	426.119,80	151.502,56	-274.617,24
Attività finanziarie	0	487.174,94	+487.174,94
Disponibilità liquide	328.298,58	338.822,58	+10.524,00
Ratei e risconti attivi	18.936,34	19.388,02	+451,68
TOTALE ATTIVITA'	8.780.003,29	8.848.039,37	68.036,08
PASSIVITA'	Consistenza Iniziale	Consistenza Finale	Variazioni Assolute
Debiti	0	0	0
Ratei e risconti passivi	0	598,50	-598,5
TOTALE PASSIVITA'	8.780.003,29	8.847.440,87	67.437,58
<i>Situazione Amministrativa</i>			
Fondo cassa	1.484.993,31	1.066.411,31	-418.582,00
Residui attivi	100.624,97	100.747,05	+122,08
Residui Passivi	-633.731,40	-374.139,37	+259.592,03
Di cui <i>Avanzo di Amministrazione</i>	951.886,88	793.018,99	-158.867,89
Totale Variazioni			-91.430,31
<u>Riconciliazione:</u>			
Utile esercizio			467.533,69
Quota sterilizzazione			-148.964,00
Economia su somme precedentemente impegnate per investimenti			-410.000,00
TOTALE GENERALE	9.731.890,17	9.731.890,17	-91.430,31

Si precisa che la consistenza iniziale al 01.01.2018 risulta coincidente con quella al 31.12.2017.

Le variazioni che ineriscono le immobilizzazioni materiali afferiscono principalmente la quota di ammortamento calcolata in base alle aliquote previste dalla normativa di riferimento, al netto di eventuali acquisti di beni.

La quota relativa ai contributi in conto capitale, percepiti per l'acquisto di beni pluriennali entrati nel conferimento iniziale, affluisce tra i ricavi di competenza dell'esercizio, sterilizzando il valore degli ammortamenti, ai sensi dell'art. 28 bis del regolamento di contabilità come modificato dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 14.12.2012. La quota viene esplicitamente evidenziata nel Conto del Patrimonio.

Non risultano Debiti.

I ratei ed i risconti sono inerenti proventi e oneri la cui competenza è posticipata od anticipata rispetto la manifestazione numeraria e/o documentale; essi sono in comune a due o più esercizi e sono ripartiti in ragione del tempo, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Il Conto del patrimonio evidenzia altresì le cose di terzi detenute in deposito.

Si precisa che una delle novità più rilevanti introdotte dal D.Lgs. n. 139 del 2015 in materia di bilanci è rappresentata dall'eliminazione della sezione straordinaria dal Conto economico.

L'intervenuta **eliminazione della sezione straordinaria** dallo schema di **Conto economico** di cui all'art. 2425 c.c. costituisce una tra le novità più rilevanti introdotte dal decreto, rendendo necessaria la corretta ricollocazione delle corrispondenti componenti che in passato potevano confluire nell'eliminata sezione **tra le voci ordinarie**.

Al riguardo, l'art. 12, comma 3, D.Lgs. n. 139/2015 ha demandato all'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) il compito di **aggiornare i principi contabili nazionali** alla luce delle modifiche normative che hanno portato all'eliminazione della sezione straordinaria. I principi contabili aggiornati ed integrati sono stati pubblicati dall'OIC in data 22 dicembre 2016,

Poiché dalla normativa vigente in materia Legge Regione Marche 26 febbraio 2008, n. 55/2008 e dal Regolamento Regionale 27 gennaio 2009, n. 2 e s.m.i., dallo Statuto e dal Regolamento di contabilità nulla in contrario all'applicazione dei novellati principi contabili si evince in merito; si prende atto che tali modifiche ai principi contabili nazionali siano stati correttamente recepiti nella formazione del Conto Economico dell'A.S.P. Pergola.

RELAZIONE SUL RISULTATO DELLA GESTIONE

Il Direttore ha predisposto e trasmesso la Relazione sul risultato della gestione esprimendo valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Conclusioni

Per quanto attinto dai documenti messi a disposizione e sulla base delle risultanze dell'attività complessivamente svolta dal Revisore Unico, si ritiene che il sopramenzionato Conto Consuntivo dell'esercizio 2018, nel suo complesso sia conforme alle norme che ne disciplinano la redazione. Si esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del Rendiconto e dei relativi allegati che lo compongono.

Pergola, 22 febbraio 2019

Il Revisore Unico
Dr.ssa Debora Arcangeli

