

CASA DI RIPOSO SS. SALVATORE

CORLEONE

DELIBERA

N. 13 Del Reg. Data 24/05/2024	<u>OGGETTO: Approvazione conto consuntivo esercizio 2023.</u>
---	---

Il Commissario straordinario Salvatore Ragonese, assistito dal Segretario dott. Leoluca Scalisi, delibera sull'oggetto sopra indicato incluso nell'ordine del giorno.

IL COMMISSARIO

- Vista la deliberazione n. 9 del 19/07/2023 con la quale questo ente ha proceduto ad approvare il conto consuntivo relativo all'anno 2022;
- Vista la deliberazione n. 3 del 17/01/2023 con la quale questo ente ha proceduto ad approvare il bilancio di previsione dell'anno 2023
- Ritenuto necessario provvedere all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2023;
- Constatato che le riscossioni e i pagamenti, corrispondono esattamente alle reversali d'incasso ed ai mandati di pagamento;
- Tenuto conto che le spese sostenute nel corso del predetto esercizio sono state contenute entro i limiti di previsione del bilancio e rispondenti ai totali delle somme accertate ed ammesse nei singoli capitoli di spesa;
- Verificata la sussistenza dei residui attivi e passivi riferiti all'esercizio in questione e relativi anche agli esercizi precedenti, riaccertati ed individuati ai sensi di legge (delibera n. 12 del 24/05/2024), si è proceduto allo stralcio di residui attivi insussistenti per €. 82.493,26 e residui passivi insussistenti per €. 58.870,60
- Visti gli atti a corredo e tutta la documentazione allegata al presente atto deliberativo;
- Ritenuto, pertanto, di dover provvedere all'approvazione del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2023;
- Vista la Legge 17/07/1890, n. 6972, e successive modificazioni ed integrazioni ed il relativo regolamento di esecuzione e di contabilità;
- Viste le LL.RR. n. 103/1950 e n. 22/1986;

DELIBERA

- Approvare il conto consuntivo - esercizio 2023 - dell'Istituto S.S. Salvatore IPAB nei modi e nei termini di cui agli artt. 20 e 21 della L. n. 6972/1890 e nella piena osservanza del Regolamento di esecuzione amministrativo e di contabilità;
- Dare atto che a seguito delle risultanze di cui al suddetto conto, il risultato definitivo del Conto Finanziario per l'esercizio 2023, così come comprovato dai documenti e dagli atti a corredo alla presente deliberazione, è il seguente:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023

Descrizione	Importo
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2022	804.026,21 €
Riscossioni esercizio 2023	236.862,39 €
TOTALE SOMME ACCERTATE NELL'ES. 2023	1.040.888,60 €
Pagamenti esercizio 2023	330.459,36 €
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2023	710.429,24 €
Residui attivi anno 2023 e precedenti	55.196,69 €
Residui passivi anno 2023 e precedenti	31.766,50 €
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ES. 2023	733.859,43 €

AVANZO INIZIALE 01/01/2023	872.026,21 €
ENTRATE COMPETENZA 2023 +	169.355,65 €
USCITE COMPETENZA 2023 -	284.240,34 €
DISAVANZO CORRENTE DI COMPETENZA =	- 114.884,69 €
USCITE STRAORDINARIE 2023	- 25.665,07 €
RESIDUI ATTIVI COMPETENZA +	55.196,69 €
RESIDUI PASSIVI COMPETENZA -	- 29.191,05 €
STRALCIO RESIDUI PASSIVI +	58.870,60 €
STRALCIO RESIDUI ATTIVI -	- 82.493,26 €
A PAREGGIO =	733.859,43 €

dichiarare il presente atto, immediatamente esecutivo
Letto, approvato e sottoscritto

IL SEGRETARIO



IL COMMISSARIO



Cap. Art.	RESIDUI ATTIVI	Somme ammesse nel bilancio	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
			Riscosse	Da riscuotere o residui attivi	Totale per capitolo	In più	In meno
1	2	4	5	6	7	8	9
		804.026,21 €					
	Fondo di Cassa a Chiusura dell'Esercizio 2022						
	Residui attivi anno 2022 e precedenti						
3	1	150.000,00 €	67.506,74 €	- €	67.506,74 €	- €	82.493,26 €
	Totale Residui	150.000,00 €	67.506,74 €	- €	67.506,74 €	- €	82.493,26 €

Cap. Art.	PREVISIONI	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
			riscosse	da riscuotere	Totale per capitolo	tra le somme previste e le accertate	In più
1	2	4	5	6	7	8	9
	PARTE PRIMA - ENTRATA						
	Avanzo di Amministrazione	872.026,21 €					
	Titolo I - ENTRATE EFFETTIVE						
	Sezione 1 - Entrate Ordinarie						
1	1	500,00 €	155,00 €	150,00 €	305,00 €		195,00 €
2	1	5.000,00 €	- €	15.658,53 €	15.658,53 €	10.658,53 €	
3	1	264.490,86 €	146.588,20 €	38.000,00 €	184.588,20 €		79.902,66 €
	2	22.000,00 €	4.065,78 €	1.388,16 €	5.453,94 €		16.546,06 €
4	1	5.000,00 €	- €	- €	- €		5.000,00 €
	Totale Titolo I	296.990,86 €	150.808,98 €	55.196,69 €	206.005,67 €	10.658,53 €	101.643,72 €
	TITOLO II - MOVIMENTO DI CAPITALI						
5	1	- €					
	Donazione e lasciti						
2		- €					
	Finanziamenti regionali e statali						
3		- €					
	Indennità espropri terreni						
	Totale Titolo II	- €					
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
6	1	50.000,00 €	18.546,67 €		18.546,67 €		31.453,33 €
7	1	56.000,00 €					
	Rimborso conto terzi						
2		25.000,00 €					
	Rimborso anticipazioni economato						
	Totale Titolo III	131.000,00 €					

Cap. Art.	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE		
						tra le somme previste e le accertate
	Previsioni definitive	riscosse	da riscuotere	Totale per capitolo	In più	In meno
	4	5	6	7	8	9
2	PARTE PRIMA - ENTRATA					
3	RIASSUNTO DELL'ENTRATA					
	Gestione dei Redditi Attivi					
	Fondo Cassa al 31.12.2022	804.026,21 €	804.026,21 €			
	Residui attivi 2022 e precedenti	150.000,00 €	67.506,74 €	- €	67.506,74 €	82.493,26 €
	Totale	150.000,00 €	67.506,74 €	- €	67.506,74 €	82.493,26 €
	Gestione di Competenza					
	Titolo - I - Entrate effettive	296.990,86 €	150.808,98 €	55.196,69 €	206.005,67 €	101.643,72 €
	Titolo - II - Movimenti di Capitali	- €				
	Titolo - III - Partite di Giro	131.000,00 €	18.546,67 €	- €	- €	- €
	Totale Gestione di Competenza	427.990,86 €	169.355,65 €	55.196,69 €	206.005,67 €	101.643,72 €
	Ripporto della gestione Residui Attivi	150.000,00 €	67.506,74 €	- €	67.506,74 €	82.493,26 €
	Totale Generale dell'Entrata	1.382.017,07 €	1.040.888,60 €	55.196,69 €	273.512,41 €	184.136,98 €

Cap.	Art.	RESIDUI PASSIVI	Somme rimaste da pagare	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
				pagate	da pagare	Totale per capitolo	tra le somme previste e le accertate	
							In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		<i>Residui Passivi anno 2022 e precedenti</i>						
1	1	Imposte, tasse e contributi	10.000,00 €	7.722,61 €	- €	7.722,61 €		2.277,39 €
3	3	Riscaldamento	20.000,00 €	180,81 €		180,81 €		19.819,19 €
5	5	Manutenzione ordinaria locali, arredi e impianti	10.000,00 €					10.000,00 €
8	8	Generi alimentari	20.000,00 €	5.447,89 €	- €	5.447,89 €		14.552,11 €
10	10	Mercerie e stoviglie	2.000,00 €					2.000,00 €
11	11	Pulizia e igiene	2.000,00 €	272,80 €	- €	272,80 €		1.727,20 €
14	14	Manutenzione autovetture	2.000,00 €					2.000,00 €
18	18	Servizio autocontrollo (D.lgs. 155/97)	1.000,00 €	488,00 €	- €	488,00 €		512,00 €
19	19	Arredamento	6.000,00 €	3.670,00 €	- €	3.670,00 €		2.330,00 €
20	20	Contenzioso, atti giudiziari, consulenze	4.000,00 €	1.424,55 €	2.575,45 €	4.000,00 €		- €
22	22	Spese in economato	5.000,00 €	1.347,29 €		1.347,29 €		3.652,71 €
		Totale residui	82.000,00 €	20.553,95 €	2.575,45 €	23.129,40 €		61.446,05 €

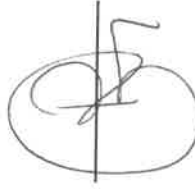
Cap.	Art.	PARTE SECONDA - USCITA	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			DIFFERENZE	
				pagate	da pagare	Totale per capitolo	tra le somme previste e le accertate	
							In più	In meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Disavanzo di Amministrazione	- €					
		<i>Titolo I - SPESE EFFETTIVE</i>						
		<i>Sezione 1 - Spese Ordinarie</i>						
1	1	Imposte, tasse e contributi	17.000,00 €	14.905,10 €	2.461,54 €	17.366,64 €	366,64 €	
2	1	Compensi personale	179.242,06 €	142.100,00 €	11.000,00 €	153.100,00 €		26.142,06 €
3	1	Stampanti e cancelleria	500,00 €	- €		- €		500,00 €
2	2	Energia elettrica	40.000,00 €	26.446,77 €	3.611,00 €	30.057,77 €		9.942,23 €
3	3	Riscaldamento	60.000,00 €	25.656,02 €	5.077,54 €	30.733,56 €		29.266,44 €
5	5	Manutenzione ordinaria locali, arredi e impianti	30.000,00 €	4.831,78 €		4.831,78 €		25.168,22 €
6	6	Posta e corrispondenza	1.500,00 €	19,08 €		19,08 €		1.480,92 €
7	7	Funzioni religiose e arredi sacri	500,00 €	- €		- €		500,00 €

RIASSUNTO DELL'USCITA									
Gestione dei Redditi Passivi									
Disavanzo di Amministrazione									
					- €				
Residui passivi 2022 e precedenti									
					82.000,00 €	20.553,95 €	2.575,45 €	23.129,40 €	58.870,60 €
Totale									
					82.000,00 €	20.553,95 €	2.575,45 €	23.129,40 €	58.870,60 €
Gestione di Competenza									
Titolo - I - Spese effettive									
					1.169.017,07 €	291.358,74 €	29.191,05 €	320.549,79 €	848.467,28 €
Titolo - II - Movimenti di Capitali									
					- €	- €	- €	- €	- €
Titolo - III - Partite di Giro									
					131.000,00 €	18.546,67 €	- €	18.546,67 €	112.453,33 €
Totale Gestione di Competenza									
					1.300.017,07 €	309.905,41 €	29.191,05 €	339.096,46 €	960.920,61 €
Ripporto della gestione Residui passivi									
					82.000,00 €	20.553,95 €	2.575,45 €	23.129,40 €	58.870,60 €
Totale Generale dell'uscita									
					1.382.017,07 €	330.459,36 €	31.766,50 €	362.225,86 €	1.019.791,21 €
						SALDO E/C 31/12			
						710.429,24 €			

Il segretario



Il commissario



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023

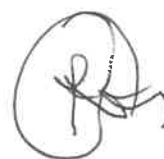
Descrizione	Importo
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2022	804.026,21 €
Riscossioni esercizio 2023	236.862,39 €
TOTALE SOMME ACCERTATE NELL'ES. 2023	1.040.888,60 €
Pagamenti esercizio 2023	330.459,36 €
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2023	710.429,24 €
Residui attivi anno 2023 e precedenti	55.196,69 €
Residui passivi anno 2023 e precedenti	31.766,50 €
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ES. 2023	733.859,43 €

AVANZO INIZIALE 01/01/2023	872.026,21 €
ENTRATE COMPETENZA 2023 +	169.355,65 €
USCITE COMPETENZA 2023 -	284.240,34 €
DISAVANZO CORRENTE DI COMPETENZA =	- 114.884,69 €
USCITE STRAORDINARIE 2023	- 25.665,07 €
RESIDUI ATTIVI COMPETENZA +	55.196,69 €
RESIDUI PASSIVI COMPETENZA -	- 29.191,05 €
STRALCIO RESIDUI PASSIVI +	58.870,60 €
STRALCIO RESIDUI ATTIVI -	- 82.493,26 €
A PAREGGIO =	733.859,43 €

IL SEGRETARIO



IL COMMISSARIO



CASA DI RIPOSO SS. SALVATORE

CORLEONE

Relazione Morale al conto consuntivo esercizio 2023

L'Istituto svolge attività di casa di riposo, i servizi di assistenza sono svolti dagli operatori di un'associazione in convenzione con scadenza al 30/06/2025, inoltre la struttura si avvale dell'apporto di due volontari.

Per la parte Entrata e la parte Uscita le somme accertate e impegnate nell'esercizio sono:

Descrizione	Importo
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2022	804.026,21 €
Riscossioni esercizio 2023	236.862,39 €
TOTALE SOMME ACCERTATE NELL'ES. 2023	1.040.888,60 €
Pagamenti esercizio 2023	330.459,36 €
Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio 2023	710.429,24 €
Residui attivi anno 2023 e precedenti	55.196,69 €
Residui passivi anno 2023 e precedenti	31.766,50 €
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ES. 2023	733.859,43 €

AVANZO INIZIALE 01/01/2023	872.026,21 €
ENTRATE COMPETENZA 2023 +	169.355,65 €
USCITE COMPETENZA 2023 -	284.240,34 €
DISAVANZO CORRENTE DI COMPETENZA =	- 114.884,69 €
USCITE STRAORDINARIE 2023	- 25.665,07 €
RESIDUI ATTIVI COMPETENZA +	55.196,69 €
RESIDUI PASSIVI COMPETENZA -	- 29.191,05 €
STRALCIO RESIDUI PASSIVI +	58.870,60 €
STRALCIO RESIDUI ATTIVI -	- 82.493,26 €
A PAREGGIO =	733.859,43 €

L'elevato avanzo iniziale si è determinato in seguito alle riscossioni in conto residui di €. 661.275,01 per l'indennità di esproprio incassata dal comune di Corleone in seguito a sentenza a favore.

Dalla gestione corrente di competenza risulta un disavanzo di €. 114.884,69, pertanto è necessaria una seria riflessione sulla riduzione delle spese, soprattutto energetiche (luce gas) pari ad €. 60.791,33 con l'installazione di pannelli fotovoltaici, oltre all'aumento della retta da €. 900 ad €. 1.000 mensili con decorrenza aprile 2024 e ad un contenimento delle spese generali.

Si segnala inoltre che nel corso del 2023 è stata presentata istanza di definizione agevolata con l'Agenzia delle entrate Riscossione per un debito da pagare di €. 33.152,82 di cui buona parte si riferisce all'imposta dovuta per la sentenza a favore per l'indennità di esproprio. Tale importo è stato definito in 18 rate di cui due pagate nel 2023 pari ad €. 6.859,19 e 16 rate residue dal 2024 al 2027 di €. 1.715,00 ciascuna

Nel corso dell'esercizio si è mantenuto il soddisfacimento dei normali e più vitali bisogni dei ricoverati, l'approvvigionamento di generi alimentari nella qualità e quantità prescritta dalla vigente tabella dietetica, ed il funzionamento dei servizi indispensabili.

Tutto ciò in un contesto di pulizia, ordine e serenità tali da rendere accogliente e familiare il soggiorno dei ricoverati.

Corleone lì 23/05/2024

IL SEGRETARIO



IL COMMISSARIO



Letto, approvato e sottoscritto

Il Commissario straordinario

Giuseppe Ruffino

Il Segretario

[Signature]