ASILO SAVOIA

Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

00182 Roma - Via Monza, 2

BILANCIO PREVENTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO

2019

PROSPETTO DIMOSTRATIVO AVANZO AMMINISTRATIVO AL 31/12/2018

PARTE PRIMA: *determinazione del risultato del conto consuntivo dell'esercizio 2016*

Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio al 31/12/2017		€	1.026.347,47	
Residui attivi al 31/12/2017		€	2.575.969,73	
			Totale €	3.602.317,20
Deficit di cassa alla chiusura dell'esercizio chiuso al 31/12/2016		€	0,00	
Residui passivi al 31/12/2017		€	3.277.815,61	
			Totale €	3.277.815,61
Avanzo ~~(disavanzo)~~ amministrativo risultante dal conto consuntivo dell'esercizio 2017			€	324.501,59

PARTE SECONDA: *Variazioni nei residui di cui alla precedente parte prima*

- in aumento				
Maggiori e nuovi accertamenti in conto residui fino a settembre 2018	€			
Maggiori e nuovi accertamenti che si presumono dal 30 settembre 2018 al 28 febbraio 2019	€	-		
		Totale €	-	
Residui passivi riconosciuti insussistenti ovvero perenti fino a settembre 2018	€	-		
Residui passivi che si presumono in diminuzione dal 30 settembre 2018 al 28 febbraio 2019	€	-		
		Totale €	-	
			Totale €	-
			€	324.501,59
- in diminuzione				
Minori residui attivi conto residui fino a settembre 2018	€			
Minori residui attivi che si presumono dal 30 settembre 2018 al 28 febbraio 2019	€	-		
		€	-	
Maggiori residui passivi conto residui fino a settembre 2018	€	-		
Maggiori residui passivi che si presumono dal 30 settembre 2018 al 28 febbraio 2019	€	-		
		Totale €	-	
			Totale €	-
Avanzo ~~(disavanzo)~~ amministrativo dell'esercizio 2017			€	324.501,59

PARTE TERZA: *Variazioni presumibili alla chiusura dell'esercizio in corso*

- in aumento				
Entrate accertate nel 2018	€	754.224,85		
Entrate che si presume di accertare fino al 31 dicembre 2018	€	941.937,47		
		Totale €	1.696.162,32	
- in diminuzione				
Uscite impegnate nel 2018	€	1.368.584,07		
Uscite che si presume di impegnare fino al 31 dicembre 2018	€	532.319,34		
		Totale €	1.900.903,41	
			Differenza €	-204.741,09
Presunto Avanzo amministrativo al 31/12/2018 da applicare al bilancio di previsione dell'anno 2019			€	**119.760,50**

IL PRESIDENTE
Massimiliano Monnanni

IL SEGRETARIO GENERALE
Domenico Giraldi

OPERA PIA "ASILO SAVOIA" ROMA

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO-FINANZIARIO
Daniele Ghirico

BILANCIO PREVENTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PARTE I

E N T R A T E

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE I ENTRATE	PREVISIONE DELLE ENTRATE Previsione definitiva esercizio precedente	Variazioni che si propongono in aumento	in diminuzione	Previsione per articolo ANNO 2019	Previsione per capitolo ANNO 2019		NOTE
				euro	euro	euro	euro	euro		
			ENTRATE EFFETTIVE							
I	1		*CANONI DI LOCAZIONE*							
		1	Via Monza 4/16	43.000,00		3.000,00	40.000,00			
		2	Via Isernia, 4	208.000,00			208.000,00			
		3	Via Monza, 2	712.000,00	8.000,00		720.000,00			
		4	Via Ardeatina, 83 - Anzio	133.000,00			133.000,00			
		5	Altri	-			-			
				1.096.000,00	8.000,00	3.000,00		1.101.000,00		
	2		*ALTRE ENTRATE*							
		1	Rimborsi Vari	397,00		397,00	0,00			
		2	Entrate Diverse	-	-		0,00			
				397,00		397,00		0,00		
	3		*INTERESSI ATTIVI*							
		1	Interessi Attivi	1.000,00		0,00	1.000,00			
		2	Interessi legali su tardati pagamenti	1.000,00			1.000,00			
				2.000,00		0,00		2.000,00		
	4		*ENTRATE STRAORDINARIE*							
		1	Sopravvenienze attive	50.000,00		30.000,00	20.000,00			
		2	Contributi straordinari da privati	-		0,00	0,00			
		3	Contributi Straordinari da Enti	637.658,00		637.658,00	0,00			
		4	Altri Contributi e Oblazioni	-		0,00	0,00			
				687.658,00		667.658,00		20.000,00		
			Totale Entrate Effettive	1.786.055,00	8.000,00	671.055,00		1.123.000,00		

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE I ENTRATE	PREVISIONE DELLE ENTRATE Previsione definitiva esercizio precedente	Variazioni che si propongono in aumento	in diminuzione	Previsione per articolo ANNO 2019	Previsione per capitolo ANNO 2019		NOTE
				euro	euro	euro	euro	euro		
			MOVIMENTO CAPITALI							
II	5		*ENTRATE PATRIMONIALI*							
		1	Riscossione Titoli di Stato	700.000,00		122.305,39	577.694,61			
				700.000,00	0,00			577.694,61		
			Totale Movimento Capitali	700.000,00	0,00	0,00		577.694,61		

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE I ENTRATE	PREVISIONE DELLE ENTRATE Previsione definitiva esercizio precedente euro	Variazioni che si propongono in aumento euro	 in diminuzione euro	Previsione per articolo ANNO 2019 euro	Previsione per capitolo ANNO 2019 euro		NOTE
			PARTITE DI GIRO							
III	6		*DEPOSITI E RITENUTE*							
		1	Depositi e ritenute varie	100.000,00	-		100.000,00			
		2	Oneri Accessori	40.000,00	-		40.000,00			
		3	Recupero Spese Registrazione Contratti	5.000,00	-		5.000,00			
		4	Fondo economale	3.000,00	-		3.000,00			
		5	Arrotondamenti e rettifiche	1.000,00	-		1.000,00			
		6	Spese ed oneri in c/terzi	840.000,00		540.000,00	300.000,00			
				989.000,00		540.000,00		449.000,00		
			Totale Partite di Giro	989.000,00	0,00	540.000,00		449.000,00		
			RIEPILOGO DEL'ENTRATA							
			Avanzo amm.ne presunto al 31/12/17	570.828,67		451.068,17		119.760,50		
			TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE	1.155.000,00	8.000,00			1.123.000,00		
			TITOLO II - MOVIMENTO CAPITALI	700.000,00		0,00		577.694,61		
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO	989.000,00	0,00	540.000,00		449.000,00		
			TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	3.414.828,67	8.000,00	991.068,17		2.269.455,11		

BILANCIO PREVENTIVO

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PARTE II

U S C I T E

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE II USCITE	PREVISIONE DELLE USCITE Previsione definitiva esercizio precedente euro	Variazioni che si propongono in aumento euro	 in diminuz. euro	Previsione per articolo ANNO 2018 euro	Previsione per capitolo ANNO 2018 euro		NOTE
			SPESE EFFETTIVE							
I	1		*IMPOSTE E TASSE*							
		1	Imposte e tasse	130.000,00			130.000,00			
				130.000,00				130.000,00		
	2		*MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI*							
		1	Manutenzione Ordinaria Immobili di Proprietà	5.000,00		5.000,00	10.000,00			
		2	Manutenzioni Ordinarie Varie	10.000,00			10.000,00			
				15.000,00		5.000,00		20.000,00		
	3		*SPESE BANCARIE*							
		1	Interessi passivi su mutui	-			0,00			
		2	Commissioni e oneri bancari	1.000,00			1.000,00			
		3	Rata mutuo passivo	-			0,00			
				1.000,00				1.000,00		
	4		*PERSONALE E ORGANI DI AMMINISTRAZIONE*							
		1	Consiglio di Amministrazione	76.575,00	10.425,00		87.000,00			
		2	Organismo Indipendente di Valutazione	12.500,00	3.000,00		15.500,00			
		3	Personale Dipendente	274.000,00	16.000,00		290.000,00			
		4	Fondo produttività e risultato	11.500,00			11.500,00			
		5	Miglioramento dell'efficienza dei servizi	20.500,00	9.500,00		30.000,00			
		6	Oneri Riflessi	115.000,00	5.000,00		120.000,00			
		7	IRAP	35.000,00			35.000,00			
		8	Revisore Unico dei Conti	3.200,00	12.300,00		15.500,00			
				548.275,00	56.225,00	-		604.500,00		
	5		*SPESE DI AMMINISTRAZIONE*							
		1	Generali d'Amministrazione	36.106,27	3.893,73		40.000,00			
		2	Postali, Utenze e Locomozione	7.000,00			7.000,00			
		3	Legali e Consulenze	25.000,00			25.000,00			
		4	Registrazione Contratti di Locazione	12.000,00			12.000,00			
		5	Cancelleria	5.000,00			5.000,00			
		6	Assicurazioni	17.000,00			17.000,00			
		7	Acquisto e Manutenzione Mobili ed Attrezzature	7.000,00		2.000,00	5.000,00			
		8	Interessi su depositi cauzionali	2.000,00		1.000,00	1.000,00			
				111.106,27	3.893,73	3.000,00		112.000,00		
			a riportare	805.381,27	60.118,73	8.000,00		867.500,00		

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE II USCITE	PREVISIONE DELLE USCITE Previsione definitiva esercizio precedente	Variazioni che si propongono in aumento	in diminuz.	Previsione per articolo ANNO 2018	Previsione per capitolo ANNO 2018		NOTE
				euro	euro	euro	euro	euro		
			riporto	805.381,27	60.118,73	8.000,00		867.500,00		
	6		*ATTIVITA' SOCIO-EDUCATIVE-ASSISTENZIALI*							
		1	Contributi alle IPAB	-		-	-			
		2	Area Minori	110.000,00		100.000,00	10.000,00			
		3	Area Anziani	90.000,00		80.000,00	10.000,00			
		4	Altre Attività Socio-Educative-Assistenziali	57.658,00		57.658,00	-			
		5	Talento & Tenacia: Crescere nella Legalità	360.000,00		60.000,00	300.000,00			
		6	Home Care Premium	-		-	-			
		7	interventi ex D.G.R. 537/2017	600.000,00		600.000,00	0,00			
				1.217.658,00	0,00	897.658,00		320.000,00		
	7		*SPESE STRAORDINARIE*							
		1	Spese per contenziosi in corso	10.000,00		0,00	10.000,00			
		2	Manutenzioni Varie straordinarie	-			0,00			
		3	Progettazione e Direzione Lavori straordinari	-			0,00			
				10.000,00	0,00	-		10.000,00		
			Totale Uscite effettive	2.033.039,27	60.118,73	905.658,00		1.197.500,00		

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE II USCITE	PREVISIONE DELLE USCITE Previsione definitiva esercizio precedente euro	Variazioni che si propongono in aumento euro	 in diminuz. euro	Previsione per articolo ANNO 2018 euro	Previsione per capitolo ANNO 2018 euro		NOTE
			MOVIMENTO DI CAPITALI							
II	*8*		*USCITE PATRIMONIALI*							
		1	Spese incremento patrimonio immob.(art. 29 Reg.)	-	-	-	-			
		2	Acquisto Titoli di Stato	700.000,00		122.305,39	577.694,61			
				700.000,00	0,00	122.305,39		577.694,61		
			Totale Movimento di Capitali	700.000,00	-	122.305,39		577.694,61		

Titolo	Capitolo	articolo	PARTE II USCITE	PREVISIONE DELLE USCITE Previsione definitiva esercizio precedente euro	Variazioni che si propongono in aumento euro	 in diminuz. euro	Previsione per articolo ANNO 2018 euro	Previsione per capitolo ANNO 2018 euro		NOTE
			PARTITE DI GIRO							
III	9		*DEPOSITI E RITENUTE*							
		1	Depositi e ritenute varie	100.000,00	-		100.000,00			
		2	Oneri Accessori	40.000,00			40.000,00			
		3	Recupero Spese Registrazione Contratti	5.000,00			5.000,00			
		4	Fondo economale	3.000,00		-	3.000,00			
		5	Arrotondamenti e rettifiche	1.000,00		-	1.000,00			
		6	Spese ed oneri in c/terzi	840.000,00		540.000,00	300.000,00			
				989.000,00	-	540.000,00		449.000,00		
			Totale Partite di Giro	989.000,00	0,00	540.000,00		449.000,00		
			RIEPILOGO DEL'USCITA							
			TITOLO I - USCITE EFFETTIVE	2.033.039,27	60.118,73	905.658,00		1.197.500,00		
			TITOLO II - MOVIMENTO CAPITALI	700.000,00	0,00	122.305,39		577.694,61		
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO	989.000,00	-	540.000,00		449.000,00		
			Fondo di Riserva	77.120,32		31.859,82		45.260,50		
			TOTALE GENERALE DELL'USCITA	3.799.159,59	60.118,73	1.599.823,21		2.269.455,11		

Allegato 1

BILANCIO PREVENTIVO

Esercizio Finanziario 2019

ENTRATE

Cap. 1

"Canoni di Locazione"

Cap.	immobile	canone 2018	totale art.	totale capitolo
1/1	Via Monza, 4-8 patrimonio indisponibile	0,00		
	Via Monza, 10	7.756,32		
	Via Monza, 12-1	11.356,80		
	Via Monza, 12-2	7.532,88		
	Via Monza, 14	3.688,14		
	Via Monza, 16	9.436,92		
	arrotondamento	228,94		
			40.000,00	
1/2	Via Isernia, 4 Int. A/B	9.354,96		
	Via Isernia, 4 Int. C	4.172,88		
	Via Isernia, 4 Int. D	0,00		
	Via Isernia, 4 Int. 1	14.706,36		
	Via Isernia, 4 Int. 2	9.359,52		
	Via Isernia, 4 Int. 3	7.624,20		
	Via Isernia, 4 Int. 4	7.749,96		
	Via Isernia, 4 Int. 5	7.257,48		
	Via Isernia, 4 Int. 6	11.508,12		
	Via Isernia, 4 Int. 7	8.868,36		
	Via Isernia, 4 Int. 8	10.812,00		
	Via Isernia, 4 Int. 9	7.661,76		
	Via Isernia, 4 Int. 10	6.878,76		
	Via Isernia, 4 Int. 11	12.130,68		
	Via Isernia, 4 Int. 12	6.361,44		
	Via Isernia, 4 Int. 13	9.099,00		
	Via Isernia, 4 Int. 14	10.812,00		
	Via Isernia, 4 Int. 15	10.380,00		
	Via Isernia, 4 Int. 16	10.560,84		
	Via Isernia, 4 Int. 17	13.358,52		
	Via Isernia, 4 Int. 18	10.212,00		
	Via Isernia, 4 Int. 19	8.544,96		
	Via Isernia, 4 Int. 20	7.476,00		
	Via Isernia, 4 Int. 21	2.827,98		
	arrotondamento	282,22		
			208.000,00	
1/3	Via Monza, 2		720.000,00	
1/4	Via Ardeatina Anzio (RM)		133.000,00	
				1.101.000,00
	Totale Entrate per canoni di locazione			**1.101.000,00**

OPERA PIA ASILO SAVOIA, PIO ISTITUTO DELLA SS. ANNUNZIATA, LASCITO GIUSEPPE E MARGHERITA ACHILLINI

Raggruppamento Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza
Legge 6972 del 17 luglio 1890 – D.G.R. 190 del 24 aprile 2018

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 DELL'OPERA PIA ASILO SAVOIA

ORIGINE E SCOPO DEI SINGOLI ENTI CONSTITUENTI IL RAGGRUPPAMENTO

Come è noto, a seguito di quanto disposto dalla Regione Lazio con le DGR n. 190 del 24 aprile 2018 e n. 335 del 26 giugno 2018 è stato istituito il Raggruppamento delle II.PP.A.B. "Asilo Savoia – Pio Istituto della Santissima Annunziata – Lascito Achillini", con le specifiche e rispettive finalità:

a) **"Asilo Savoia per l'Infanzia Abbandonata"**, la cui fondazione venne promossa a*l fine di commemorare la fausta data del XX settembre, da S.E. il Cav. Francesco Crispi, Presidente del Consiglio dei Ministri e Ministro dell'Interno, in quel giorno del 1887, allo scopo altamente umanitario e civile, di raccogliere fanciulli abbandonati; sottrarli alla miseria ed alla corruzione, ed educarli all'amore di Dio, della Patria, della civiltà e del lavoro.* L'Istituto, per graziosa concessione di S.M. il Re Umberto I, assume la denominazione di Asilo Savoia. *Il nuovo istituto fu aperto un anno dopo, cioè il 20 settembre 1888, e con Regio Decreto 13 marzo 1890 veniva eretto in Ente Morale. La prima sede dell'Asilo fu un fabbricato all'Arco dei Tolomei, ma nel novembre 1889 si trasferì in una porzione dell'antico Ospedale dei Pellegrini e Convalescenti, in via dei Pettinari, ceduto in affitto da quella amministrazione e poi dal Pio Istituto di Santo Spirito e Ospedali Riuniti di Roma. Il locale era sufficientemente ampio, ma inadatto per un ricovero di bambini, perché assolutamente mancante di area scoperta e di facile e igienica ventilazione. Nel 1914 l'Asilo Savoia entrò in possesso di metà del valore patrimoniale dell'Opera Pia Dotalizia Canobi a seguito della sua estinzione per esaurimento della sua attività assistenziale e il 4 giugno si poté quindi dare inizio alla costruzione del nuovo edificio di Via Monza 2 ponendo la prima pietra. Il 30 maggio 1916 ultimati i lavori venne inaugurata la nuova sede, dove l'attività assistenziale proseguì ininterrottamente fino al 1981.*

L'Istituzione, tenute presenti sia le originarie tavole di fondazione che le successive disposizioni statutarie si prefigge in via principale lo scopo di assistere minori o di concedere, attraverso le rendite derivanti dal proprio patrimonio, ad altre Opere Pie similari, che operano nel territorio della Regione Lazio e appositamente segnalate dall'Assessorato Regionale Enti Locali, contributi straordinari per

l'assistenza ed il ricovero dell'ambito dei propri Istituti di minori o anziani e offrire i servizi alle persone anziane allo scopo di sostenere e favorire l'autonomia dei singoli e del nucleo familiare.

b) **"Pio Istituto della Santissima Annunziata"**, il quale trae origine dalle disposizioni testamentarie di Camillo Porcari del 18 luglio 1488 e nasce con esclusive finalità di conferire doti nuziali a giovani donne in situazione di bisogno. Con Regio Decreto del 29 aprile 1886 venne disposta la parziale trasformazione degli scopi, prevedendo che fino a ¼ della rendita netta complessiva potesse essere destinata alle attività in favore dell'infanzia, a suo tempo attraverso la disciolta "Opera Pia Baliatico", all'uopo eretta in ente morale con RD 6 febbraio 1887 e, in caso di eventuali ulteriori disponibilità, sempre a valere sul ¼ disponibile, ad altri soccorsi/sussidi ai poveri d'ambo i sessi e di qualunque età, che si trovano in stato di "incolpevole indigenza".

L'Istituzione, tenute presenti sia le originarie tavole di fondazione che le successive disposizioni statutarie si prefigge in via principale lo scopo di progettare e realizzare servizi ed interventi di prevenzione, di sostegno e reinserimento, rivolti a donne in situazione di svantaggio o esclusione sociale, di disagio economico, marginalità sociale o vittime di violenza, prevedendo anche, ove necessario, l'erogazione di contributi economici o l'attivazione di progetti-percorso individualizzati di concerto con i competenti servizi sociali territoriali.

L'Istituzione, inoltre, può progettare e realizzare interventi a favore di minori, giovani e famiglie in situazione di svantaggio o disagio economico-sociale per assicurare loro attività di cura, canali di integrazione socio-educativa, strumenti di reinserimento attraverso l'attuazione di servizi di tipo residenziale e semi-residenziale, l'attivazione di progetti-percorso individualizzati e/o l'erogazione, ove necessario, di contributi economici finalizzati al contrasto alla povertà di concerto con i competenti servizi sociali territoriali;

c) **"Lascito Giovanni e Margherita Achillini"**, il quale trae origine dalle volontà espresse nel testamento pubblico dalla Sig.ra Margherita Hermes Vedova Achillini a rogito del Notaio Luigi Buzi di Roma in data 7 dicembre 1938 e registrato a Roma il 15 ottobre 1939. Gli scopi originari dell'Ente, eretto in Ente Morale con Decreto Luogotenenziale 5 aprile 1945, erano l'esercizio della beneficenza "mediante erogazione di sussidi mensili di lire 150 in favore di coppie di coniugi di buona moralità che abbiano superato il 60° anno di età e che non abbiano figli viventi in condizioni di poterli aiutare, con accrescimento della quota, in caso di morte di uno dei coniugi, all'altro sopravvivente".

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

L'Istituzione, tenute presenti sia le originarie tavole di fondazione che le successive disposizioni statutarie si prefigge lo scopo di realizzare interventi a favore di persone anziane in situazione di svantaggio o disagio economico-sociale per assicurare loro attività di cura, servizi di tipo residenziale e semi-residenziale e/o l'erogazione, ove necessario, di contributi economici finalizzati al contrasto della povertà.

La costituzione del Raggruppamento, nell'attesa di un'auspicabile fusione tra le II.PP.A.B. raggruppate, implica necessariamente una complessiva ridefinizione delle attività ad oggi poste in essere dalle rispettive II.PP.A.B. nell'ottica di assicurare una progressiva e sinergica integrazione delle aree di attività complementari e valorizzando al contempo le attività e le sperimentazioni che nel corso del tempo hanno comportato il miglior risultato in termini di efficacia, efficienza e ritorno sociale nei target assistenziali di riferimento.

Ciascuna delle suddette II.PP.A.B., ai sensi dell'articolo 38 della l.r. 11/2016, concorre a realizzare i servizi e gli interventi del sistema integrato sociale previsti dalla programmazione regionale e locale e coerenti con le precipue finalità statutarie anche mediante l'utilizzazione del proprio patrimonio immobiliare e collaborando con i soggetti pubblici del sistema integrato degli interventi e dei servizi sociali mediante la sottoscrizione di contratti di servizio e/o di accordi di cui all'articolo 15 della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi) e successive modifiche.

I beneficiari ed assistiti dal Raggruppamento devono essere nati o residenti nel territorio della Regione Lazio. Possono essere inoltre assistiti soggetti non di nazionalità italiana purché regolarmente soggiornanti nel territorio regionale.

SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA STATUTARIE

L'Asilo Savoia, quale Istituzione amministratrice del Raggruppamento, è deputato innanzitutto ad adempiere a tutti gli impegni gestionali, tecnici e burocratico-amministrativi inerenti lo svolgimento delle attività delle II.PP.A.B. raggruppate, assumendone per la maggior parte i relativi oneri.

Ciò comporta, con ogni evidenza, un assorbimento significativo di risorse finanziarie provenienti dal relativo Bilancio, anche in considerazione delle funzioni serventi che il personale in servizio assolve per le due altre Istituzioni.

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Fermo restando quanto sopra evidenziato, nel residuo periodo del mandato amministrativo e comunque fino alla data di approvazione di nuovi e diversi indirizzi programmatici, all'Asilo Savoia compete la realizzazione delle seguenti linee di attività:

a) Pacchetto Famiglia 2014: misure a sostegno delle famiglie del Lazio:
   - *Azione 2.4) iniziative per le famiglie fragili (terzo settore e sperimentali);*
   - *Azione 3.4) Azioni di sistema relative allo sviluppo per la prima infanzia al fine di migliorare l'efficienza e l'efficacia delle azioni da sviluppare;*
   - *Azione 3.5) intercettazione e osservazione precoce dei sintomi di autismo negli asili nido;*
   - *Azione 3.6) corsi di formazione per educatrici che operano con bambini aventi deficit sensoriali;*
   - *Azione 3.7) integrazione dei bambini stranieri nei servizi socio-educativi (0-6 anni);*
   - *Azione 3.8) sostegno alle famiglie terremotate nell'accesso ai servizi socio-educativi.*

b) Programmi di tutela sociale della gravidanza e della maternità nelle sue diverse fasi ad esempio attraverso azioni di *counseling post partum* di orientamento ai servizi per la genitorialità e assistenza materiale;

c) Sostegno alle attività per giovani accolti nelle comunità residenziali per minorenni e nei centri di semi-autonomia per il raggiungimento dell'indipendenza attraverso interventi e progetti specifici di supporto all'inserimento abitativo, lavorativo e relazionale;

d) Progetto Sperimentale di inserimento lavorativo in co-progettazione con il Municipio Roma I, denominato "Training- Bag";

e) Servizio di Inserimento Lavorativo e Orientamento Sociale a valere sulle risorse stanziate sull'obiettivo tematico 9, Asse 2 Inclusione sociale e lotta alla povertà, come definito dal Programma Operativo della Regione Lazio 2014-2020 per il Fondo Sociale Europeo.

f) L'Altra metà del Calcio Campagna informativa e di sensibilizzazione per la prevenzione degli stereotipi di genere nel calcio dilettantistico giovanile

g) Talento & Tenacia – Crescere nella Legalità

h) Altre attività progettuali già predisposte e presentate al Dipartimento della Famiglia

ESAME DEL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'OPERA PIA ASILO SAVOIA

Il presente Bilancio di Previsione presenta in entrata, una sostanziale stasi dei proventi derivanti dalle locazioni del proprio patrimonio immobiliare, dovuta alla vigenza degli attuali contratti di locazione ed alla pronta messa a reddito delle poche unità immobiliari liberatesi nel corso del 2018.

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Il CdA, nell'ottica di pervenire ad una programmazione razionale del fabbisogno finanziario dell'Ente, in armonia con le linee di indirizzo nazionali e regionali in materia di *spending review*, ha esaminato nel dettaglio le vari voci di spesa non direttamente riconducibili alle attività sociali, provvedendo a un netto abbattimento di ogni spesa non ritenuta necessaria.

Dando seguito ai provvedimenti definiti fin dall'insediamento del nuovo CdA, è infatti proseguita l'attività di analisi e riqualificazione delle voci di spesa, che ha consentito di confermare i significativi risparmi sul complesso dell'attività gestionale dell'Ente ottenuti a seguito della revisione dei fornitori e dei costi gestionali avviata fin dal settembre 2014.

Sempre nell'ambito della suddetta politica di efficientamento dell'Ente va ricordata la scelta, adottata dal CdA, rispetto all'autoveicolo di proprietà dell'Ente, destinato, con la relativa unità di personale nei ruoli organici dell'IPAB, a finalità socio-assistenziali, mediante l'istituzione di un apposito servizio di trasporto sociale gratuito rivolto ad anziani "istituzionalizzati", di cui nel periodo gennaio-luglio 2018 hanno già usufruito oltre 280 anziani.

A livello di scopi istituzionali, l'Opera, attesa la scadenza del mandato prevista per il mese di agosto 2019, non ha inteso programmare ulteriori e nuove attività, concentrandosi invece sul consolidamento, riallineamento e sull'integrazione delle stesse con quelle delle altre due Istituzioni raggruppate, attesa la complementarietà delle specifiche finalità e la necessità, in adempimento con la vigente normativa regionale in materia di servizi sociali, di conseguire la massima efficacia, efficienza e sostenibilità degli interventi in ambito sociale.

ESAME SPECIFICO DELLE POSTE DI BILANCIO

Preliminarmente si specifica che la compilazione del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019 è stata eseguita applicando la massima ponderazione e precisione possibile e si specifica che le poste inserite con valori pari a zero non saranno oggetto di specifica della presente relazione, in particolare:

- sia le entrate che le uscite sono state valutate in aderenza a quelli che saranno in realtà i proventi ed i bisogni del nuovo esercizio, in un ottica particolarmente prudenziale.
- è stato studiato il modo per realizzare tutte le possibili economie al fine di ottimizzare la gestione delle risorse.
- è stato accertato, il carattere obbligatorio di tutte le spese e delle prestazioni e che tali spese siano indirizzate al raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Passando all''esame analitico delle varie voci che compongono il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2019 troviamo:

Parte Prima – ENTRATE

Presunto Avanzo Amministrativo al 31.12.2018 pari ad € 119.760,50

TITOLO I - Entrate effettive **€ 1.123.000,00**

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Cap. 1 – Canoni di Locazione ***€ 1.101.000,00***

Art. 1 – Via Monza 4/16 **€ 40.000,00**

La previsione dell'entrata è costituita dagli affitti degli immobili ad uso abitativo e commerciale che l'Ente possiede in Roma, zona S. Giovanni.

Si sottolinea che la previsione per l'unità immobiliare sita in Via Monza n. 4/8 – per la quale il precedente CdA aveva proceduto ad apposite opere di adeguamento funzionale in vista dell'apertura di un servizio dell'Ente - è stata calcolata ad Euro 0,00 annui, poiché è stata correttamente annoverata con apposita deliberazione nel patrimonio indisponibile dell'Ente per essere adibita a sede dell'Emporio Savoia.

Art. 2 – Via Isernia, 4 **€ 208.000,00**

La posta evidenzia l'ammontare dei canoni d'affitto degli immobili abitativi che l'Ente possiede in Roma zona S. Giovanni.

Art. 3 – Via Monza, 2 **€ 720.000,00**

La posta evidenzia l'ammontare degli introiti derivanti dall'immobile cielo terra di proprietà dell'Ente sito in Roma zona S. Giovanni attualmente in uso alla ASL RM/C, applicando la decurtazione del 15% del canone imposta, a decorrere dal 1 luglio 2014, nonché l'ulteriore decurtazione del 5% a valere dal 1 giugno 2016, così come indicato dalla normativa nazionale.

Art. 3 – Via Ardeatina, 83 - Anzio **€ 133.000,00**

La posta evidenzia l'ammontare degli introiti derivanti dall'immobile cielo terra di proprietà dell'Ente sito in Anzio (RM), attualmente in uso alla ex Provincia di Roma, applicando la decurtazione del 15% del canone imposta, a decorrere dal 1 luglio 2014, dalla normativa nazionale rispetto al nuovo canone scattato dal luglio u.s. in virtù dell'accordo formalizzato con l'ex Provincia di Roma a chiusura del pluriennale contenzioso amministrativo in atto alla data di insediamento dell'attuale CdA.

Cap.3 – Interessi Attivi ***€ 2.000,00***

Art. 1 - Interessi attivi **€ 1.000,00**

L'entrata è riferita agli interessi attivi prodotti dalle giacenze di fondi dell'Ente in base al tasso di interesse minimo garantito fornito dall'attuale Tesoriere dell'Ente.

Art. 2 - Interessi legali su tardati pagamenti **€ 1.000,00**

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Entrate che si presume di accertare in virtù dell'attuale contenzioso in corso con alcuni inquilini morosi.

Cap.4 – Entrate Straordinarie ***€ 20.000,00***

Art. 1 - Sopravvenienze attive **€ 20.000,00**

L'entrata è riferita alla rata annuale versata dall'IPAB Istituto Sacra Famiglia in esito all'atto ricognitivo dei rapporti finanziari rivenienti dalla gestione delle attività convenzionate con l'Asilo Savoia nel corso dell'anno 2014. Tale atto riconosce in favore dell'Ente una somma totale di Euro 197.462,25 a titolo di rimborso di somme riscosse e non dovute dall'Istituto Sacra Famiglia. In tale atto l'Istituto si è impegnato a versare con cadenza annuale, a partire dall'anno 2016, una somma di Euro 19.746,22 per il periodo di anni 10 inserito nel bilancio di previsione arrotondato ad Euro 20.000,00.

TITOLO II - Movimento di capitali **€ 577.694,61**

Cap. 7 - Entrate patrimoniali ***€ 577.694,61***

Art. 1 - Riscossione Titoli di Stato € 577.694,61

Per quanto riguarda tale voce è stato apposto in bilancio il valore attuale effettivo della consistenza del fondo patrimoniale dell'Ente alla data di approvazione del presente documento.

TITOLO III – Partite di giro **€ 449.000,00**

Cap. 6 – Depositi e ritenute ***€ 449.000,00***

Per le partite di giro è stato previsto per l'esercizio 2019 un ammontare di € 449.000,00 commisurato ad una attenta analisi delle somme necessarie in relazione agli oneri a carico di terzi per le quali l'IPAB agisce da sostituto di imposta. Ci si riferisce in particolare alle ritenute IRES ai contributi previdenziali ed alle addizionali Regionali e Comunali relative a pagamento delle spettanze al personale dipendente dell'Ente o ad eventuali Collaboratori, nonché agli obblighi derivanti dallo *split payment* afferenti il versamento dell'IVA per le fatture su lavori, servizi e forniture.

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Parte seconda - USCITE

TITOLO I - Spese Effettive **€ 1.197.500,00**

Cap. 1 - Imposte e Tasse ***€ 130.000,00***

In questo capitolo sono stati stanziati € 130.000,00 in considerazione del presunto carico fiscale che verrà sostenuto dall'Ente.

L'incidenza percentuale del capitolo 1 riferita al totale delle uscite effettive è pari all' 10,86%.

Cap. 2 - Manutenzione ordinaria fabbricati ***€ 10.000,00***

Sono state previste in questa voce € 10.000,00 per la manutenzione degli uffici Immobili di Proprietà dell'Ente non rientranti tra gli Oneri Accessori dei Locatari nonché € 10.000,00 quali Manutenzioni ordinarie di vario genere.

Tali spese sono state preventivate in relazione all'ordinaria manutenzione necessaria in base alla tipologia dell'immobile ed al suo stato di conservazione.

L'incidenza percentuale del capitolo 2 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 1,67%.

Cap. 3 - Spese Bancarie ***€ 1.000,00***

All'**art. 2** del presente capitolo sono stati stanziati € 1.000,00 per commissioni ed oneri bancari a vario titolo, che si presume di versare all'Istituto Tesoriere.

L'incidenza percentuale del capitolo 3 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 0,08%.

Cap. 4 – Personale ed Organi di Amministrazione ***€ 604.500,00***

All'**art. 1** è stato previsto un importo complessivo lordo di € 87.000,00 per il pagamento delle indennità del Consiglio di Amministrazione.

All'**art. 2** "Organismo Indipendente di Valutazione", è stato preventivato un esborso di € 15.500,00 relativo al costo per l'Organo di cui trattasi secondo la normativa vigente.

All'**art. 3** "Personale Dipendente", è stata preventivata una spesa complessiva lorda di € 290.000,00 relativa al costo per personale dipendente dell'Ente .

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

All'**art. 4** "Fondo Produttività e Risultato", è stata preventivata una spesa complessiva lorda di € 11.500,00 relativa al costo per produttività e risultato da attribuire al Personale Dipendente dell'Ente ove ritenuto necessario, sulla base delle relazioni di valutazione della performance del personale stesso.

All'**art. 5** "Miglioramento dell'efficienza dei servizi", è stata appostata la somma di € 30.000,00, e comprendenti lo stanziamento per l'erogazione dell'eventuale straordinario, nonché le somme necessarie per l'acquisto di buoni pasto per il personale dipendente e di eventuali corsi di aggiornamento professionale, primo soccorso e quant'altro necessario per la riqualificazione del personale dipendente.

All'art. 6 "Oneri Riflessi" sono state stanziate le somme di Euro 120.000,00 necessarie al sostenimento del costo complessivo stimato per i contributi previdenziali ed assistenziali gravanti sulle competenze previste dal presente capitolo di spesa.

All'art. 7 "IRAP" è stato stanziato l'importo di Euro 35.000,00 necessario al sostenimento del costo complessivo stimato per l'IRAP gravanti sulle competenze previste dal presente capitolo di spesa.

L'incidenza percentuale del capitolo 4 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 50,48%.

Cap. 5 - Spese di Amministrazione ***€ 112.000,00***

Per l'esercizio 2019 sono state stanziate spese di amministrazione complessivamente pari a € 112.000,00 al fine di affrontare le spese necessarie alla organizzazione ed allo sviluppo delle attività dell'Ente.

Le voci principali sono quelle relative alle spese di Amministrazione che comprendono, tra l'altro, le spese da sostenere per l'appalto del servizio di pulizie degli Uffici dell'Ente ed alle spese legali e consulenze che comprendono il costo di un Consulente in materia fiscale e di lavoro, nonché il costo per la copertura assicurativa, secondo le vigenti normative, degli stabili di proprietà dell'Ente;

L'incidenza percentuale del capitolo 7 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 9,35%.

Cap. 6 – Attività Socio-Educative-Assistenziali ***€ 320.000,00***

Art. 2 – Area Minori **€ 10.000,00**

E' stato previsto uno stanziamento complessivo di euro 10.000,00 riferito alle attività promosse dall'Ente in favore dei minori calcolato sulla base di quanto definito nel Documento Programmatico di indirizzo approvato dal Consiglio di Amministrazione ed aggiornato rispetto alle attuali attività promosse dall'Ente in considerazione del vigente Raggruppamento.

Art. 3 – Area Anziani **€ 10.000,00**

E' stata stanziata la somma di euro 10.000,00 riferita alle attività promosse dall'Ente in favore degli anziani calcolata sulla base di quanto definito nel Documento Programmatico di indirizzo approvato dal Consiglio di Amministrazione in considerazione del vigente Raggruppamento.

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Art. 5 – Talento & Tenacia. Crescere nella Legalità **€ 300.000,00**

E' stata stanziata la somma di euro 300.000,00 riferita alla specifica attività progettuale Talento & Tenacia. Crescere nella Legalità sulla base di quanto definito nel Documento Programmatico di indirizzo approvato dal Consiglio di Amministrazione in considerazione del vigente Raggruppamento.

L'incidenza percentuale del capitolo 6 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 26,72%.

Cap. 7 - Spese straordinarie ***€ 10.000,00***

In tale capitolo è stata stanziata la somma di € 10.000,00 per le spese da sostenere in relazione agli attuali contenziosi in corso dell'Ente

L'incidenza percentuale del capitolo 7 riferita al totale delle uscite effettive è pari al 0,84%.

TITOLO II – Movimento dei capitali **€ 577.694,61**

Cap. 10 - Uscite Patrimoniali ***€ 577.694,61***

Art. 1 – Spese Incremento Patrimonio Immobiliare ***€ 0,00***

Art. 2 – Acquisto Titoli di Stato **€ 577.694,61**

Corrisponde a quanto già imputato nella corrispondente voce in entrata alla quale si rimanda per i dettagli

TITOLO III – Partite di giro **€ 449.000,00**

La voce ammonta ad € 449.000,00 e corrisponde a quanto già imputato nella corrispondente voci delle entrate in partita di giro alla quale si rimanda per i dettagli.

Riepilogo delle entrate e delle uscite e determinazione del Fondo di riserva

Il totale delle entrate previste per l'esercizio 2019 ammontano complessivamente ad € 2.269.455,11. Le entrate effettive previste ammontano ad € 1.123.000,00. I movimenti di capitali in entrata ammonta invece ad € 577.694,61. Le partite di giro sono state determinate in € 449.000,00 complessivi mentre il presunto avanzo di amministrazione è stato calcolato in Euro 119.760,50.

ASILO SAVOIA
Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza

Le uscite ammontano complessivamente ad € 2.269.455,11, di cui uscite effettive per € 1.197.500,00, movimento di capitali per € 577.694,61nonché da € 449.000,00 relativi alle partite di giro in uscita che trovano esatta compensazione con le partite di giro in entrata.

Per differenza si ha un fondo di riserva presuntivamente calcolato pari in € 45.260,50 utilizzabile in corso di sostenimento di spese non preventivate e non preventivabili in sede di redazione del presente bilancio preventivo.

In conclusione si ritiene che il bilancio di previsione per l'esercizio 2019, compilato in conformità al modello di cui all'art. 23 del regolamento di contabilità R.D. 5 febbraio 1991 n. 99 e secondo i criteri dettati dalla legge 17 luglio 1990 n. 6972, evidenzi le attuali risorse dell'Ente e la loro esatta utilizzazione, secondo quanto previsto dal vigente Statuto dell'Ente.

IL PRESIDENTE
(Dott. Massimiliano Monnanni)

Visto IL SEGRETARIO GENERALE
(Domenico Giraldi)

OPERA PIA "ASILO SAVOIA" ROMA