




**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**

D.G.R.899 del 3 dicembre 2019

**ESTRATTO  
DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N. 19 DEL 20 SETTEMBRE 2022**

**PERMUTAZIONE FINANZIARIA IN VARIAZIONE PARZIALE DELLO STATO PATRIMONIALE DELL'AZIENDA AI 31 DICEMBRE 2022.**

Estensore dell'Atto  
Dott. Daniele Chirico

Firma  addi 19 SET. 2022

Il Responsabile del Procedimento sotto riportato, a seguito dell'istruttoria svolta, con la sottoscrizione del presente Atto attesta che lo stesso è legittimo nella forma e nella sostanza;

Il R.U.P. Dott. Daniele Chirico

Firma  addi 19 SET. 2022

Il Dirigente Responsabile dell'Area Risorse e Sistemi in ordine alla regolarità contabile del presente Atto, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, nonché dai vigenti Regolamenti per i controlli interni dell'Azienda rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni di seguito esposte: .....

Il Dirigente Dott. Daniele Chirico

Firma  addi 19 SET. 2022

Parere favorevole del Direttore Generale in ordine alla regolarità tecnica del presente Atto secondo la normativa Vigente:

Il Direttore Generale Dott. Antonio Vannisanti

Firma  addi 20 SET. 2022



## AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

D.G.R.899 del 3 dicembre 2019

### ESTRATTO DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il giorno 20 del mese di settembre 2022 in seduta ordinaria come da convocazione prot.n. 3510 del 16 settembre 2022 e ss.mm.ii si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona Asilo Savoia giusta D.G.R. n. 899 del 3 dicembre 2019 pubblicata sul BUR n. 101 del 17 dicembre 2019 e nominato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00129 del 5 agosto 2020, pubblicato sul BUR n. 100 del 11 agosto 2020, integrato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00192 del 18 novembre 2020, pubblicato sul BUR n. 140 del 19 novembre 2020 e così composto:

		PRESENTE	ASSENTE
<b>Massimiliano MONNANNI</b>	<b>Presidente</b>	<b>X</b>	
<b>Emanuela D'IMPERIO</b>	<b>Vice Presidente</b>	<b>X</b>	
<b>Gianpiero CIOFFREDI</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	
<b>Elisabetta MAGGINI</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	
<b>Marco NAPOLEONI</b>	<b>Consigliere</b>	<b>X</b>	

con il seguente voto:

	FAVOREVOLE	CONTRARIO	ASTENUTO
<b>Massimiliano MONNANNI</b>	<b>X</b>		
<b>Emanuela D'IMPERIO</b>	<b>X</b>		
<b>Gianpiero CIOFFREDI</b>	<b>X</b>		
<b>Elisabetta MAGGINI</b>	<b>X</b>		
<b>Marco NAPOLEONI</b>	<b>X</b>		

Assistito dal Direttore Generale dell'Ente Dott. Antonio Vannisanti ha adottato la seguente

### DELIBERAZIONE N. 19 DEL 20 SETTEMBRE 2022

#### PERMUTAZIONE FINANZIARIA IN VARIAZIONE PARZIALE DELLO STATO PATRIMONIALE DELL'ENTE AL 31 DICEMBRE 2021

**VISTA** la D.G.R. n. 899 del 3 dicembre 2019 pubblicata sul BUR n. 101 del 17 dicembre 2019 recante: *"Fusione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza Opera Pia Asilo Savoia, Pio Istituto della SS. Annunziata e Lascito Giuseppe e Margherita Achillini, contestuale trasformazione nell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata "Asilo Savoia" con sede in Roma e approvazione del relativo Statuto ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2 e dell'articolo 4 del regolamento regionale 9 agosto 2019, n. 17."*

**VISTO** lo Statuto dell'A.S.P. Asilo Savoia approvato con D.G.R. n. 899 del 3 dicembre 2019;

**RICHIAMATO** il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00129 del 5 agosto 2020, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 100 del 11 agosto 2020 Supplemento n. 1, con il quale sono stati nominati il Presidente e il Consiglio di Amministrazione dell'ASP Asilo Savoia così come integrato dal Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00192 del 18 novembre 2020, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 140 del 19 novembre 2020;



**RICHIAMATO** altresì il r.r. n. 5 del 15 gennaio 2020 recante “*Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l’utilizzo, l’acquisto, l’alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)*”;

**PREMESSO** che con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 29 aprile 2022, per le motivazioni ivi esplicitate che si intendono integralmente richiamate nel presente Atto, si è proceduto all’approvazione del Bilancio Consuntivo dell’ASP al 31 dicembre 2021 e relativi allegati tra i quali lo Stato Patrimoniale dell’Azienda al 31 dicembre 2021;

**VISTA** la nota prot. n. 1.627 del 4 maggio con la quale si è proceduto a trasmettere la citata Deliberazione n. 11/2022 ai preposti Uffici regionali per i seguiti di competenza;

**VISTA** la Nota Prot. n. U.0606719 del 20 giugno 2022 trasmessa dalla Direzione Regionale per l’Inclusione Sociale – Area Affari Generali, Rapporti con le Istituzioni di Assistenza e Beneficenza della Regione Lazio;

**VISTO** l’allegato A del r.r. n. 5/2020;

**RITENUTO** opportuno e necessario, in applicazione del richiamato allegato A del r.r. n. 5/2020, procedere alla seguente permutazione finanziaria in variazione dello Stato Patrimoniale dell’Azienda al 31 dicembre 2021:

#### STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

##### A) PATRIMONIO NETTO

Cap. 201.06.012 “altre riserve disponibili (Fondo di Riserva)”	+ Euro 3.229.996,12
Cap. 201.07.001 “Utili (perdite) portati a nuovo”	- Euro 3.229.996,12
<b>TOTALE</b>	<b>+ Euro 0,00</b>

**ATTESO** che per effetto delle citate variazioni pur risultando invariati i totali generali del Passivo e del Patrimonio Netto dello Stato Patrimoniale di cui trattasi i totali generali dei capitoli seguenti risultano così modificati

#### STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

##### A) PATRIMONIO NETTO

- Il Cap. 201.06.012 “altre riserve disponibili (Fondo di Riserva)”  
passa da Euro 309.917,98 ad Euro 3.539.914,10
- Il Cap. 201.07.001 “Utili (perdite) portati a nuovo”  
passa da Euro 3.229.996,12 ad Euro 0,00

**PRESO ATTO** che per effetto delle citate variazioni lo Stato Patrimoniale dell’Ente al 31 dicembre 2021 risulta parzialmente modificato così come cristallizzato nello schema allegato “A” alla presente Deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale;

**VISTO** il parere positivo reso dal Revisore Unico dei conti, rilasciato ai sensi dell’art. 10 del r.r. n. 5/2020;

**VISTO** il Decreto Legislativo del 4 maggio 2001 n. 207;

**VISTA** la L.R. n. 2 del 22 febbraio 2019;

**VISTA** la D.G.R. 899 del 3 dicembre 2019;

**VISTO** il r.r. 17/2019;

**VISTO** il r.r. 21/2019;





VISTO il r.r. 5/2020;

per i motivi esposti in narrativa

### DELIBERA

1. Per le motivazioni in narrativa argomentate di procedere alla seguente permutazione finanziaria in variazione dello Stato Patrimoniale dell'Azienda al 31 dicembre 2021:

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)

A) PATRIMONIO NETTO

Cap. 201.06.012 "altre riserve disponibili (Fondo di Riserva)" + Euro 3.229.996,12

Cap. 201.07.001 "Utili (perdite) portati a nuovo" - Euro 3.229.996,12

**TOTALE +Euro 0,00**

2. di prendere atto che per effetto delle citate variazioni lo Stato Patrimoniale dell'Ente al 31 dicembre 2021 risulta parzialmente modificato così come cristallizzato nello schema allegato "A" alla presente Deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale;
3. di coprire per intero la perdita dell'esercizio 2021, quantificata in Euro 549.304,45, con il Fondo di riserva di cui al Cap. 201.06.012 del Passivo dello Stato Patrimoniale dell'Ente;
4. di dare atto che la perdita di esercizio rilevata nell'anno 2021 è del tutto fisiologica ed in linea con le previsioni dell'Azienda in conformità al Documento di Programmazione triennale 2021-2023, adottato dal Consiglio di Amministrazione ed approvato dalla competente autorità di vigilanza regionale, che prevede per l'intero triennio di riferimento un investimento delle risorse derivanti dagli Avanzi di Amministrazione degli esercizi precedenti delle singole II.PP.A.B. estinte costituenti l'ASP, nel potenziamento delle attività statutarie dell'Ente;
5. di rendere immediatamente eseguibile la presente Deliberazione;
6. di trasmettere la presente Deliberazione alla competente Autorità regionale di controllo per i seguiti di competenza;
7. di demandare al Direttore Generale ed ai dipendenti Uffici l'adozione di tutti gli atti amministrativi e procedurali inerenti e conseguenti alla presente Deliberazione.

Il Presidente f.to Dott. Massimiliano Monnanni  
La Vice Presidente f.to Dott.ssa Emanuela D'Imperio  
Il Consigliere f.to Dott. Gianpiero Cioffredi  
La Consigliera f.to Dott.ssa Elisabetta Maggini  
Il Consigliere f.to Avv.to Marco Napoleoni

Il Direttore Generale  
f.to Dott. Antonio Vannisanti

Copia conforme all'originale pubblicata per conoscenza all'Albo dell'Ente nella giornata del 21 settembre 2022.

  
Il Direttore Generale  
Dott. Antonio Vannisanti  
AZIENDA PUBBLICA  
SERVIZI ALLA PERSONA



ALLEGATO "A" alla Deliberazione n. 019/2022

## STATO PATRIMONIALE

Sezione	Capitolo	articolo	Numero	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	ANNO 2020	ANNO 2021
					euro	euro
				<b><u>A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO</u></b>		
	1			Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. Per partecipazione al fondo di dotazione)	-	-
	2			Per contributi in conto capitale	-	-
	3			Per altro	-	-
				<b>TOT CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO NETTO (A)</b>	-	-
				<b><u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u></b>		
				<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</i>		
I	1			Costi di Impianto ed ampliamento	-	-
	2			Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
	3	101.01.003		Software e altri diritti di utilizzazione di opere di ingegno	-	14.757,12
	4			Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
	5			Avviamento	-	-
	6			Migliorie su beni di terzi	-	-
	7			Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
	8			Altre Immobilizzazioni immateriali	-	-
				<b>I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	-	14.757,12
				<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</i>		
II	1			Terreni del Patrimonio indisponibile	-	-
	2			Terreni del patrimonio disponibile	-	-
	3	101.02.011		Fabbricati del Patrimonio indisponibile	-	-
	4	101.02.012		Fabbricati del Patrimonio disponibile	23.363.088,87	21.311.292,27
	5	101.02.013		Fabbricati di pregio Storico Artistico del patrimonio indisponibile	2.007.181,51	4.971.391,99
	6	101.02.014		Fabbricati di pregio Storico Artistico del patrimonio disponibile	24.011.518,46	26.184.425,83
	7			Infrastrutture	-	-
	8			Impianti e Macchinari	-	-
	9			Attrezzature socio-ass.li e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona	-	-
	10			Mobili e Arredi	-	-
	11			Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, PC e altri strumenti elettronici e informatici	-	-
	12			Automezzi	-	-
	13			Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	14			Altri beni materiali	-	-
				<b>II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	49.381.788,84	52.467.110,09
				<i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>		
III	1			Partecipazioni in:		
	a			Società Controllate	-	-
	b			Società Partecipate	-	-
	c	101.03.031		Enti non profit (SSD Audace Savoia Talento & Tenacia 100%)	10.000,00	10.000,00
	d			Altri soggetti	-	-
	2			Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio)		



		a		Società Controllate	-	-
		b		Società Partecipate	-	-
		c		Altri Soggetti	-	-
	3			Altri Titoli	-	-
				<b>III) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	10.000,00	10.000,00
				<b>TOT IMMOBILIZZAZIONI (B) (I+II+III)</b>	49.391.788,84	52.491.867,21
				<b><u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>		
I				<i>RIMANENZE</i>		
	1			Beni socio-sanitari	-	-
	2			Beni tecnico-economici	-	-
	3			Attività in corso	-	-
	4			Acconti	-	-
				<b>I) TOTALE RIMANENZE</b>	-	-
II				<i>CREDITI</i>		
				<i>(con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</i>		
	1			Crediti di natura Tributaria:		
		a		Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-
		b		Altri Crediti da Tributi	-	-
		c		Crediti da Fondi perequativi	-	-
	2			Crediti per trasferimenti e contributi		
		a	102.02.011	verso la Regione	728.900,00	891.400,00
		b		verso la Città Metropolitana/Provincia	-	-
		c	102.02.017	verso Comuni	299.331,23	243.195,90
		d		verso Azienda Sanitaria	-	-
		e	102.02.019	verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	998.263,86	2.265.684,31
		f		verso società controllate	-	-
		g		verso società partecipate	-	-
	3		102.02.022	Crediti verso l'Erario	3.046,50	3.046,50
	4		102.02.041	Crediti verso utenti e altri soggetti privati	627.646,80	685.041,83
	5			Crediti per attività svolte per c/terzi	-	-
				<b>II) TOTALE CREDITI</b>	2.657.188,39	4.088.368,54
III				<i>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONE</i>		
	1			Partecipazioni in:		
		a		società di capitali	-	-
		b		Enti non -profit	-	-
		c		Altri soggetti	-	-
	2			Altri Titoli	-	-
				<b>III) TOTALE ATTIVITA' FIN. CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONE</b>	-	-
IV				<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE (al 31/12)</i>		
	1			Conti di Tesoreria		
		a	102.02.047	Istituto Tesoriere	4.197.137,56	4.301.172,07
		b		Banca D'Italia	-	-
	2		102.02.49	Altri depositi bancari o postali	130.000,00	130.000,00
	3		102.02.050	Denaro e valori in cassa	2.500,00	1.292,31
	4			Altri conti presso la tesoreria intestati all'Ente	-	-





				IV) TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.329.637,56	4.432.464,38
				TOT ATTIVO CIRCOLANTE (C) (I+II+III+IV)	6.986.825,95	8.520.832,92
				<u>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</u>		
1				Ratei attivi	-	-
2				Risconti attivi	-	-
				TOT RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	-	-
				TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	56.378.614,79	61.012.700,13
Sezione	Capitolo	articolo	Numero	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	ANNO 2020	ANNO 2021
					euro	euro
				<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>		
I				Fondo di dotazione	46.157.535,41	49.297.211,94
	a		201.01.001	all'1/1/2021 (o comunque iniziale)	46.157.535,41	46.157.535,41
	b			variazioni	-	3.139.676,53
II				contributi in c/capitale all'1/1/2021 (o comunque iniziali)	-	-
III				Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	-	-
IV				Donazioni vincolate ad investimenti	-	-
V				Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	-	-
VI				Riserve:	2.213.337,92	5.173.203,17
	a			da risultato economico di esercizi precedenti	-	-
	b		201.06.009	da capitale (Fondo Patrimoniale)	1.903.419,94	1.633.289,07
	c			da permessi di costruire	-	-
	d			riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	-	-
	e		201.06.012	altre riserve disponibili (Fondo di Riserva)	309.917,98	3.539.914,10
VII			201.07.001	Utili (perdite) portati a nuovo	3.229.996,12	-
VIII				Utili (perdita) dell'esercizio		- 549.304,45
				TOT PATRIMONIO NETTO (A)	51.600.869,45	53.921.110,66
				<u>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</u>		
	1			Per Trattamento di quiescenza	-	-
	2			per Imposte	-	-
	3			per Imposte differite	-	-
	4			Altri	-	-
	5			interventi con fondi regionali non ancora assegnati	-	-
	6			Fondo per Depositi in garanzia	-	-
				TOT FONDI PER RISCHI E ONERI (B)	-	-
				<u>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>		
	1		203.01.001	T.F.R. Personale Dipendente	92.971,64	79.971,64
				TOT TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C)	92.971,64	79.971,64
				<u>D) DEBITI</u>		
				(con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio)		
	1			Debiti da finanziamento	-	-
	a			prestiti obbligazionari	-	-
	b			v/altre amministrazioni pubbliche	-	-
	c			verso banche	-	-
	d			verso tesoriere	-	-
	e			verso altri finanziatori	-	-



	2	204.02.007	Debiti verso fornitori	60.705,36	43.685,23
	3		Acconti	-	-
	4		Debiti per trasferimenti e contributi	4.558.999,02	6.894.108,67
	a		enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-	-
	b	204.04.014	altre amministrazioni pubbliche	29.798,76	-
	c		imprese controllate	-	-
	d		imprese partecipate	-	-
	e	204.04.016	altri soggetti	787.871,98	1.114.578,36
	f	204.04.015	interventi con fondi regionali non ancora assegnati	3.741.328,28	5.779.530,31
	5		Altri debiti	65.069,32	73.823,93
	a	204.05.021/032	tributari	-	-
	b		verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-	-
	c		per attività svolta per c/terzi	-	-
	d		per fatture da ricevere e note di credito da emettere	-	-
	e	204.05.034	Altri	21.012,80	16.600,00
	e1	204.05.021	Debiti V/Erario Ritenute Lavoro Autonomo	-	3.633,33
	e2	204.05.032	Debiti V/Erario Scissione dei pagamenti	-	13.477,08
	f	204.05.033	Depositi Cauzionali	44.056,52	40.113,52
			<b>TOT DEBITI (D)</b>	<b>4.684.773,70</b>	<b>7.011.617,83</b>
			<b><i>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</i></b>		
I			Ratei Passivi	-	-
II			Risconti Passivi	-	-
	1		Contributi agli investimenti:		
	a		da altre amministrazioni pubbliche	-	-
	b		da altri soggetti	-	-
	2		Concessioni pluriennali	-	-
	3		Altri risconti passivi	-	-
			<b>TOT RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI (E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>56.378.614,79</b>	<b>61.012.700,13</b>
			<b>CONTI D'ORDINE</b>		
			1) Impegni su esercizi futuri	-	-
			2) Beni di terzi in uso	-	-
			3) beni dati in uso a terzi	-	-
			4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-
			5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-
			6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-
			7) garanzie prestate a altre imprese	-	-
			8) garanzie ricevute	-	-