



**ESTRATTO
DAL VERBALE
ORIGINALE**

DELLA SEDUTA N. 8 TENUTA DAL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE IL GIORNO 27 maggio 2015

PRESIEDE:

MASTROCIANI dr. Erica

PRESENTI:

- I CONSIGLIERI:

FONDA dr. Fabio

DEL GIUDICE dr. Giovanna

- IL VICE RAPPRESENTANTE DEGLI UTENTI E DEI LORO FAMILIARI:

PIANI sig. Adriano

PARTECIPANO:

- IL DIRETTORE GENERALE:

BONETTA dr. Fabio

assistita con funzioni di verbalizzante dalla dr. Monica Starz

- IL DIRIGENTE CONTABILE:

FLORA dr. Rosanna

- IL REVISORE DEI CONTI:

VISENTIN dr. Marco

(omissis)

OGGETTO: Approvazione del conto consuntivo 2014.

Visti gli elaborati contabili predisposti dalla Ragioneria istituzionale per il conto consuntivo 2014;

rilevato che il conto in argomento presenta le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	
Entrate effettive	€ 16.070.029,27
Movimento capitali	" 10.779.475,67
Partite di giro	<u>" 3.707.129,35</u>
Totale entrate di competenza	€ 30.556.634,29
Fondo di cassa e residui attivi esercizio 2013	<u>" 14.389.436,65</u>
Totale generale dell'entrata	€ 44.946.070,94
USCITE	
Spese effettive	€ 16.276.172,74
Movimento di capitali	" 10.779.475,67
Partite di giro	<u>" 3.707.129,35</u>
Totale uscite di competenza	€ 30.762.777,76
Residui passivi esercizio 2013	<u>" 13.511.599,46</u>
Totale generale dell'uscita	€ 44.274.377,22
Avanzo d'amministrazione	€ 671.693,72

dato atto che in sede di approvazione del bilancio di previsione relativo all'esercizio 2015 è già stato applicato l'importo di € 486.000,00 (avanzo presunto d'amministrazione al 31/12/2014), per cui l'effettiva sussistenza e disponibilità dell'avanzo evidenziato nel paragrafo precedente ammonta ad € 185.693,72;

preso atto della proposta della Ragioneria sull'opportunità di depennare residui attivi sull'esercizio 2013 per complessivi € 39.476,13, che di seguito si vanno ad elencare:

- 1) Res. 2008 cap.3/100 – dall'ex inquilino sig. Posic di V.le XX Settembre 98 per affitti arretrati: trattasi di importo ritenuto inesigibile come da valutazione agli atti € 960,00
- 2) Res. 2008 cap.3/200 – dall'ex inquilino sig. Posic di V.le XX Settembre 98 per oneri accessori arretrati: per la motivazione di cui al punto 1) € 190,83
- 3) Res. 2008 cap.9/200 – dall'ex inquilino sig. Posic di V.le XX Settembre 98 per tasse di registro arretrati: per la motivazione di cui al punto 1) € 216,50
- 4) Res. 2009 cap.30/100 - dall'ex inquilino sig. Posic di V.le XX Settembre 98 per affitti arretrati: per la motivazione di cui al punto 1) € 2.400,00
- 5) Res. 2009 cap.30/200 - dall'ex inquilino sig. Posic di V.le XX Settembre 98 per oneri accessori arretrati: per la motivazione di cui al punto 1) € 625,54
- 6) Res. 2011 cap.110/100 – dal Mediocredito per interessi attivi sul deposito: trattasi di arrotondamenti € 0,27

7)	Res.2011 cap. 130/100 – dalla Fondazione Zancan per contributo al progetto di ricerca " criteri per promuovere equità nell'accesso ai servizi sociosanitari per persone non autosufficienti di costo-efficacia": accettazione proposta transattiva agli atti rispetto ai risultati raggiunti	€ 15.716,00
8)	Res. 2012 cap.1101 – Dalla Regione FVG per contributo acquisto attrezzature: in quanto la spesa rendicontata è stata inferiore all'importo assegnato	€ 259,36
9)	Res. 2012 cap.1401 – dagli ex inquilini sigg.ri Majdul e Perovich di via Matteotti 46, Marton e Rabrenovich di via Manzoni 2, Matè di via Feltre 4, Miah di via Manna 11 e Rumich di via Piccardi 31 per fitti arretrati: trattasi di importi ritenuti inesigibili come da valutazione agli atti	€ 4.344,23
10)	Res. 2012 cap.1402 - dagli ex inquilini sigg.ri Majdul e Perovich di via Matteotti 46, Marton e Rabrenovich di via Manzoni 2, Matè di via Feltre 4, Miah di via Manna 11 e Rumich di via Piccardi 31 per oneri accessori arretrati: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 306,65
11)	Res. 2012 cap.1407 – dall'ex inquilino sig. Majdul di via Matteotti 46 per bolli su contratto di locazione: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 2,13
12)	Res. 2012 cap.1701 - dall'ex inquilino sig. Majdul di via Matteotti 46 per tassa di registro su contratto di locazione: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 220,35
13)	Res. 2013 cap.1401 – dagli ex inquilini sigg.ri Majdul e Perovich di via Matteotti 46, Marton e Rabrenovich di via Manzoni 2, Matè e Delnostro di via Feltre 4, Miah di via Manna 11, Rumich di via Piccardi 31 e Pavloc di via Piccardi 51 per fitti arretrati: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 13.344,95
14)	Res. 2013 cap.1402 - dagli ex inquilini sigg.ri Majdul e Perovich di via Matteotti 46, Marton e Rabrenovich di via Manzoni 2, Matè e Delnostro di via Feltre 4, Miah di via Manna 11, Rumich di via Piccardi 31 e Pavloc di via Piccardi 51 per oneri accessori arretrati: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 807,82
15)	Res. 2013 cap.1701 – dagli ex inquilini sigg.ri Delnostro di via Feltre 4 e Rumich di via Piccardi 31 per tassa di registro: per la motivazione di cui al punto 9)	€ 81,50

vista ancora la proposta della Ragioneria di depennare residui passivi per l'importo di € 133.361,10;

dato atto che nel corso dell'anno 2014 il Servizio di Tesoreria è stato svolto dalla Banca Popolare di Cividale S.p.A.;

visti i contenuti delle relazioni morale e finanziario-patrimoniale che riassumono rispettivamente gli aspetti più significativi dell'attività aziendale e della gestione finanziaria e patrimoniale conseguiti nell'esercizio 2014;

sentito il parere conforme del Direttore Generale e la sua illustrazione dei contenuti del documento contabile;

con il parere favorevole del revisore dei Conti, espresso con nota agli atti;

sentito in merito il Rappresentante degli utenti e dei loro familiari, il quale esprime parere favorevole;

con il voto palese favorevole di tutti i presenti,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- a) d'approvare il consuntivo dell'esercizio 2014, con il conto del Tesoriere Banca Popolare di Cividale S.p.A., le relazioni morale e finanziaria e relativi prospetti accompagnatori;
- b) d'effettuare le depennazioni dei residui attivi in premessa per complessivi € 39.476,13;
- c) d'effettuare le depennazioni dei residui passivi per l'importo complessivo di € 133.361,10.

RELAZIONE MORALE

L'anno 2014 ha visto consolidarsi le tematiche a suo tempo espresse nella relazione morale relativa all'anno 2013.

La negativa congiuntura sociale ed economica ha raggiunto il suo apice e va detto che l'Itis è riuscito ad affrontare questo periodo di indubbia difficoltà con esiti positivi.

Infatti, la cittadinanza ha dimostrato di continuare ad apprezzare i servizi offerti dall'ente, soprattutto quelli residenziali. Abbiamo mantenuto lo standard di occupazione dei posti letto previsto in sede di bilancio di previsione con la conseguente tenuta della principale fonte di entrata aziendale. La qualità e la professionalità ancora una volta si sono dimostrati fattori gestionali vincenti.

Altrettanto non si può affermare rispetto a quei servizi di supporto a politiche domiciliari, quali il centro diurno assistito e la comunità alloggio di via della valle, le famiglie fanno fatica ad utilizzare tali servizi e preferiscono il mantenimento degli anziani fragili al domicilio grazie all'utilizzo delle assistenti familiari ovvero utilizzare servizi residenziali.

Il bilancio consuntivo si chiude con l'evidenza del fatto che Itis riesce ancora a mantenere gli standard di personale ed il modello etico professionale definiti una decina di anni fa con l'applicazione di rette nella media di quanto risulta nel sistema cittadino. Il disavanzo di gestione viene ridotto grazie all'azione degli uffici e degli operatori che, in applicazione attenta delle normative, ma con l'attenzione speciale tipica del *bonus pater familiae*, garantisce continui risparmi gestionali con la sottolineatura dell'assenza di alcuna forma di ricorso amministrativo da parte dei tantissimi soggetti che partecipano alle selezioni, alle gare d'appalto che l'ente promuove, stiamo parlando di oltre ottanta procedimenti nel solo anno 2014.

Il bilancio però vede margini sempre più stretti, l'avanzo di gestione che si riesce a mantenere viene eroso dalla necessità di sua applicazione al bilancio preventivo successivo. Va sottolineato che il bilancio per l'anno 2015 è stato chiuso grazie all'acquisizione del munifico legato disposto dalla compianta signora Godenigo Modugno.

Itis rimane in attesa del realizzarsi di fatti che dipendono da soggetti esterni: l'approvazione del nuovo regolamento regionale per la riclassificazione delle case di riposo con il conseguente processo di accreditamento. Tale regolamentazione dovrebbe portare ad un aumento della contribuzione regionale complessiva rappresentata dalla quota capitolaria e dallo storico parziale rimborso degli oneri sanitari oltre all'applicazione e definizione dei livelli essenziali di assistenza sociale di cui al Dpcm del 2001.

In quest'anno abbiamo raggiunto un risultato molto significativo, l'apertura del primo condominio solidale della regione in via Marconi a Trieste. L'importante opera di ristrutturazione dell'intero stabile ha visto esiti molto significativi sia dal punto di vista edile che estetico che impiantistico con l'importante novità dell'utilizzo delle innovative tecnologie informatiche e domotiche di supporto all'autonomia alla vita indipendente. Il bando per la graduatoria delle persone che utilizzeranno il condominio ha visto una folta partecipazione segno dell'attenzione che l'innovativa proposta ha suscitato in ambito cittadino.

Nel comprensorio di via Pascoli si sono sviluppati i lavori di ristrutturazione della parte centrale dell'ala storica e del giardino centrale. Tale importante processo ha visto uno sviluppo lineare senza che le persone residenti abbiano dovuto affrontare limitazioni gravose nella loro vita, aspetto prioritario nella volontà aziendale di porre la massima attenzione ai bisogni dell'utenza.

L'ente ha proseguito nella politica di sviluppo di relazioni, di promozione di innovazioni sociali e gestionali.

Abbiamo aderito alla costituzione del raggruppamento di imprese, di enti di ricerca e di formazione universitaria che promuove la creazione a Trieste di una Biovalley, ovvero un'insieme di realtà che sviluppino la ricerca e l'applicazione industriale di ogni ambito che ruoti intorno alla vita, per cui biohightech, biomedicine, biotechnology. Itis è l'unica realtà

sociale presente in questo raggruppamento con la funzione di promotore ,sviluppatore e applicatore delle proposte dedicate al mondo della fragilità e specificamente della fragilità in età anziana.

E' stata costituita unitamente all'associazione Persona e Danno del prof. Paolo Cendon , l'associazione Anziani Terzo MilleNnio che ha l'obiettivo di promuovere la necessaria attenzione ai diritti ed ai doveri che stanno intorno alle persone anziane,con speciale riferimento ai soggetti fragili, grazie ad un approccio centrato sui bisogni complessivi delle persone.

Inoltre è stata sottoscritto una convenzione con l'artista cittadino Serse Roma per la realizzazione di un laboratorio di arti figurative all'interno di Itis e la promozione di una serie di attività ed iniziative collegate in campo culturale ed artistico.

Itis intende proseguire nel percorso intrapreso da anni, la rivalutazione del significato reale di quanto è inserito nel termine welfare,specialmente nel welfare legato ai bisogni dell'età anziana.

L'auspicio complessivo è di dare esito concreto a termini quali qualità di vita,innovazione sociale e gestionale, sostenibilità, integrazione.

LA PRESIDENTE
(dr. Erica Mastrociani)

27 maggio 2015

RELAZIONE FINANZIARIO-PATRIMONIALE

Il Bilancio Consuntivo al 31/12/2014 è stato redatto in conformità a quanto stabilito dall'articolo 9, comma 4 della L.R. 19/2003 (riordino del sistema delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza nella Regione Friuli Venezia Giulia), nonché in base al Regolamento recante i requisiti minimi di uniformità dei documenti contabili delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona, ai sensi dell'articolo 9, comma 6 della suddetta legge, approvato con Decreto del Presidente della Regione 5/12/2006, n.369 Pres.

In particolare il bilancio si articola in tre parti:

- a) Conto del Bilancio;
- b) Conto del patrimonio;
- c) Relazione morale.

Il **Conto del Bilancio** dell'esercizio 2014 espone i risultati della gestione finanziaria e patrimoniale dell'Azienda così come si è sviluppata nel corso dell'anno sulla base del bilancio di previsione approvato nella seduta del 30/12/2013 dal Consiglio d'Amministrazione, nonché sulla base delle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio dal Consiglio stesso.

Prendendo in considerazione le **entrate** alla chiusura dell'esercizio finanziario 2014, gli accertamenti per entrate correnti, hanno fatto registrare nel loro complesso un importo inferiore rispetto alla previsione assestata per complessivi € 269.841,54 (per la determinazione di questa grandezza si è tenuto conto di quanto precisato più avanti in corrispondenza del commento per il capitolo 1301 – categoria 03 dell'entrata).

Analizzando le categorie in cui si articolano le entrate correnti, si dà evidenza delle differenze più significative rilevate a consuntivo rispetto alle previsioni definitive:

Categoria 01- Contributi e trasferimenti da enti pubblici

Per questa categoria si rileva una differenza negativa tra gli accertamenti effettivi e la previsione assestata, per un importo di € 7.922,08, dovuto essenzialmente alla riduzione del contributo da parte del Comune di Trieste per la gestione dei Centri Diurni di aggregazione.

Categoria 02 - Contributi e trasferimenti da privati

Per questa categoria si registra una minor entrata di € 747,83, collegata all'introito delle elargizioni che è stato inferiore rispetto al preventivato.

Categoria 03 – Proventi da rette di residenza

Il capitolo 1301 è relativo alle rette della struttura protetta; dal tabulato del bilancio consuntivo risulta che la somma accertata a tale titolo ammonta ad € 13.049.876,56, con una minor entrata rispetto alla previsione pari ad € 52.123,44. Si evidenzia che tale minor entrata è una mera tecnica espositiva, ma non rappresentativa della realtà dei fatti, in quanto l'importo di 13.049.876,56 comprende 32.800,99 euro di accertamenti di pensioni dei residenti, relative al 2014, eccedenti l'importo necessario per la copertura delle rette da loro dovute per tale anno e conseguentemente da portare in parte (€ 19.118,73) a deconto di quelle in maturazione nel 2015 (vedasi residuo passivo di pari importo creato sul capitolo 1361 dell'uscita) ed in parte (€ 13.682,26) già restituite agli aventi diritto, per i residenti deceduti nel corso del 2014 (vedasi importo in colonna "somme pagate" del medesimo capitolo 1361 dell'uscita); risulta pertanto che l'importo effettivo delle rette di competenza dell'esercizio 2014 ammonta ad € 13.017.075,57, che raffrontato alla

previsione di € 13.032.000,00 [importo ottenuto sottraendo dallo stanziamento del cap. 1301 (€ 13.102.000,00) lo stanziamento previsto per le eccedenze (€ 70.000,00)], dà come risultato una minor entrata per rette di € 14.924,43 (-0,11%).

La minor entrata di € 17.197,37 al cap. 2301, riguarda le rette della Comunità alloggio di via della Valle n.8, inferiori rispetto al preventivato, poiché non sono andate a buon fine le assegnazioni di alcuni alloggi disponibili.

Categoria 4 – Proventi da beni patrimoniali

Questa categoria comprende sia le rendite del patrimonio immobiliare che mobiliare.

Per quanto concerne il reddito ricavato dal patrimonio immobiliare, le entrate per affitti ed il rimborso degli oneri accessori sono state accertate in complessivi € 846.955,54, con una minor entrata rispetto alle previsioni pari ad € 71.044,46. Un tanto ricollegabile all'accentuazione della crisi del mercato immobiliare, nonché alla presentazione in corso d'anno di diverse disdette di contratti da parte di inquilini con difficoltà economiche; la riaffittanza di alcune delle unità riconsegnate non si è conclusa proficuamente per assenza di domanda.

Un commento a parte necessita lo stabile del "Condominio solidale", in quanto i capitoli relativi agli affitti ed al rimborso degli oneri accessori per questa struttura, presentano una complessiva minor entrata di € 85.431,46 rispetto al preventivato. La causale di questo risultato negativo è da collegare all'inevitabile posticipo dell'affittanza degli appartamenti, che in sede di bilancio di previsione si era ipotizzata decorrente dal mese di aprile, ma concretamente è decollata in autunno. Questa minor entrata, tuttavia, è bilanciata dalle minori uscite presenti nei corrispondenti capitoli dell'uscita relativi alla gestione di questo stabile.

Con riferimento alla redditività del patrimonio mobiliare, nel corso del 1° semestre dell'anno, sono scaduti i due depositi vincolati presso due altrettanti istituti di credito diversi da quello del Tesoriere e la liquidità è stata reintroitata nel fondo di tesoreria, per essere poi in parte utilizzata per il pagamento degli stati di avanzamento relativi alla ristrutturazione dell'edificio storico istituzionale. Con decorrenza 1° settembre, previa selezione, è stata sottoscritta una polizza di capitalizzazione con la Compagnia Assicuratrice Unipol, che nel 2014 ha avuto un tasso di rendimento della sottostante gestione separata, del 3,06% (al lordo dell'imposta fiscale ed al netto dello 0,8% della commissione di gestione trattenuta dalla Compagnia). Il portafoglio titoli comprende anche un BTP Italia con scadenza ad ottobre 2016 di nominali € 1.000.000,00 ed il pacchetto azionario acquisito nel corso degli anni con eredità a favore dell'Ente. Complessivamente il rendimento del patrimonio mobiliare ha portato una maggiore entrata pari ad € 37.529,48.

Categoria 5 – Proventi da servizi diversi dell'ente

La minore entrata al cap. 3501 (c.d. assistito "Margherita") di € 51.964,22, evidenzia il persistente sbilancio tra entrate ed uscite di questo modulo di accogliimento diurno, causato dal numero insufficiente di utenti per la sostenibilità dei costi di gestione.

La minore entrata al cap. 7501 (€ 44.446,50) riguarda i corrispettivi per l'assistenza domiciliare, la cui domanda continua ad essere molto contenuta; questa minor entrata è tuttavia compensata dalla minor uscita rilevata al cap. 7301 della spesa.

La minor entrata al cap. 9501 (€ 14.787,23) riguarda i proventi dei servizi resi su richiesta degli inquilini del Condominio Solidale, che non hanno avuto luogo visto il posticipo delle affittanze degli appartamenti.

Categoria 7 – Proventi diversi

Per questa categoria si rilevano differenze positive dovute ad entrate straordinarie nei capp. 1703 e 1706.

Per quanto riguarda le **spese**, gli impegni assunti per la parte corrente sono risultati inferiori rispetto alle previsioni assestate per un ammontare complessivo di € 569.698,07.

Analizzando i servizi e gli interventi in cui si articolano le spese correnti, si dà evidenza delle differenze più significative rilevate a consuntivo rispetto alle previsioni definitive:

Servizio 4 – Assistenza domiciliare

Questo servizio presenta una minor uscita rispetto al preventivo, per le motivazioni illustrate al 2° comma della categoria 5 dell'entrata.

Servizio 5- Servizi di supporto

Questo servizio comprende oltre alle spese a carico del Corso di Laurea di fisioterapia, i cui costi a consuntivo risultano essere in linea con le previsioni definitive, salvo dei risparmi nelle spese per riscaldamento ed energia, anche le spese di gestione del "Condominio Solidate", per il quale si rimanda alle note inserite nella parte relativa all'entrata della presente relazione.

Servizio 7 – Strutture a ciclo diurno o semi-residenziale

In questo Servizio sono inserite nei vari capitoli tutte le spese necessarie al funzionamento dei centri d'aggregazione di v. Pascoli n.31 e di via della Valle n.8, nonché del centro assistito "Margherita", ubicato al 1° piano della struttura protetta; come si rileva dal tabulato, tutte le poste presentano delle economie di gestione per importi contenuti. Si evidenzia che per l'anno 2014 l'attività del Centro diurno assistito di via della Valle 8, è stata sospesa per insufficiente richiesta da parte degli utenti.

Servizio 8 – Strutture comunitarie e residenziali

Questo servizio comprende tutti i capitoli d'imputazione delle spese di gestione della struttura protetta, oltre alle spese di gestione del patrimonio immobiliare da reddito; in particolare:

Intervento 01- Personale

La spesa relativa al trattamento economico del personale dipendente presenta complessivamente, rispetto al preventivo, un'economia di € 24.492,44.

Intervento 02 – Acquisto di beni di consumo e/o materie prime

In questo intervento sono comprese le spese generali d'amministrazione (cancelleria, abbonamenti, ecc.), le spese per l'approvvigionamento di materiale vario per gli ospiti; complessivamente il risultato consuntivo evidenzia un'economia complessiva di € 34.200,74.

Intervento 03 – Prestazione di servizi

Questo intervento comprende tutti i capitoli per l'imputazione delle spese collegate ai servizi, sia appaltati che direttamente gestiti dall'Azienda. Dal tabulato si rileva che ogni capitolo presenta un'economia di spesa con una minore uscita per complessivi € 342.780,82. Di seguito si dà evidenza degli importi più consistenti e significativi :

- € 17.999,86 al cap. 1317, per minori oneri pensionistici da accantonare per gli ex dipendenti in quiescenza;
- € 10.041,57 al cap. 1321, per minori spese d'acquisto di buoni pasto rispetto all'ipotizzato;
- € 26.760,64 al cap. 1327, economia derivante dall'assenza di consistenti interventi straordinari di manutenzione extra-contrattuale, per i quali a preventivo era stato individuato un presumibile budget, poi risultato inutilizzato;
- € 10.000,00 al cap. 1332, per minori necessità di usufruire del servizio di lavatura materassi extra contratto;
- € 72.047,28 al cap. 1337, per risparmi derivanti dal consumo di energia, in particolare per la climatizzazione molto contenuta per le condizioni climatiche fresche della passata stagione estiva;
- € 60.747,17 al cap. 1341, per risparmi sui consumi termici derivanti dal clima non rigido della scorsa stagione invernale;
- € 37.199,01 al cap. 1361 relativo al rimborso delle rette, che si collega a quanto già evidenziato nell'entrata al cap. 1301.

Intervento 06 – Interessi passivi e oneri finanziari diversi

Trattasi in particolare degli interessi dovuti sulle cauzioni versate dagli inquilini si registra una minore uscita complessiva di € 5.277,23.

Intervento 07 – Imposte e tasse

Le risultanze a consuntivo sono in linea con le previsioni definitive, tranne quella del cap. 1705 che presenta una economia di € 20.993,43, dovuta allo stanziamento sovrabbondante individuato in sede di bilancio preventivo, in assenza di parametri certi relativi alla TARI, in quanto il Comune di Trieste non aveva ancora stabilito le tariffe da applicarsi.

Intervento 09 – Fondo di riserva

Il fondo di € 50.000,00 è stato interamente utilizzato ed i prelievi sono stati oggetto di specifiche variazioni di bilancio.

Riepilogando, nel 2014 le spese assistenziali dell'Azienda e cioè quelle per i ricoveri nella Struttura Protetta, per il Centro diurno assistito "Margherita", per i Centri diurni di aggregazione di via Pascoli 31 e di via Valle 8, la Casa-comunità di via della Valle e per l'assistenza domiciliare, si sono ripartite come evidenziato nella tabella sotto riportata, alla quale si affianca, a titolo comparativo, quella relativa al 2013, per le medesime voci:

	2014	2013
1) per la Struttura protetta (*)	€ 13.738.286,29	€ 13.860.009,14
2) per i Centri d'aggregazione v. Pascoli e v. della Valle	" 145.381,52	" 142.631,90
3) per la Comunità alloggio di via della Valle	" 97.602,49	" 96.367,42
4) per il centro diurno assistito "Margherita"	" 171.376,08	" 189.318,16
5) per l'assistenza domiciliare	" 27.957,98	€ 22.023,69

6) per il "Condominio Solidale"	"	12.138,16	"	14.944,40
assieme	"	14.189.579,33	"	14.325.294,71
a cui vanno poi aggiunti:				
7) oneri e spese patrimoniali	€	584.337,65	€	607.138,49
8) imposte e tasse	"	386.717,18	"	370.260,30
9) spese extra patrimoniali	"	167.128,38	"	145.981,45
10) spese di attività per altre Istituzioni e terzi in genere	"	220.192,32	"	190.966,84
11) R.S.A.	"	664.690,64	"	566.296,85
12) convenzione con Università degli Studi di Trieste (corso di laurea in fisioterapia)	"	60.364,05	"	66.568,09
per un totale di spesa effettiva pari a	"	16.276.172,74	"	16.272.506,73

(*) presenza media giornaliera nell'anno 2014: 407 ospiti; nell'anno 2013: 408 ospiti;

a tale spesa hanno fatto fronte le entrate effettive riunite nella sottostante tabella, alla quale si accosta, come per le spese, quella relativa al 2013:

	2014	2013
a) rendite patrimoniali	€ 1.141.869,07	€ 1.529.806,98
b) rette di ricovero nella Struttura protetta	" 13.017.075,57	" 12.929.852,97
c) rette del centro diurno assistito "Margherita"	" 120.623,78	" 175.052,79
d) rette per la casa-alloggio di via della Valle	" 44.354,63	" 55.760,34
e) rifusione spese per i centri diurni	" 123.706,07	" 131.024,77
f) introiti per l'assistenza domiciliare	" 31.137,50	" 23.900,00
g) entrate dal "Condominio Solidale"	" 212,77	-
h) entrate extra patrimoniali e contributi da enti	" 590.501,87	€ 690.823,73
i) rimborso spese di cui al punto 10	" 220.192,32	" 190.966,84
j) R.S.A.	" 664.690,64	" 566.296,85
i) convenzione con Università degli Studi di Trieste (corso di laurea in fisioterapia)	" 115.665,05	" 122.480,34
Totale	€ 16.070.029,27	€ 16.415.965,61

Considerando che le uscite superano le entrate, si è determinato un disavanzo di rendita di € 206.143,47. Sottraendo questo valore all'avanzo dell'esercizio precedente riaccertato in € 877.837,19 si ottiene l'avanzo di amministrazione al 31.12.2014 di € 671.693,72 come evidenziato anche nel prospetto successivo; si evidenzia che di detto avanzo è già stato applicato al bilancio di previsione 2015 l'importo di € 486.000,00.

	Somme	
	Parziali	Totali
<i>Gestione dei residui</i>		
Avanzo di cassa alla chiusura esercizio 2013	10.565.771,12	
Residui attivi riaccertati	3.823.665,53	14.389.436,65
Residui passivi riaccertati		13.511.599,46
Avanzo amministrativo esercizio 2013 riaccertato		877.837,19
<i>Gestione della competenza</i>		
Entrate correnti	16.070.029,27	
Spese correnti	16.276.172,74	
Disvanzo di rendita		-206.143,47
Avanzo d'amministrazione alla chiusura esercizio 2014		671.693,72
Avanzo d'amministrazione APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015		<u>-486.000,00</u>
Avanzo d'amministrazione disponibile		185.693,72

Con il **Conto del Patrimonio** vengono individuati, descritti, classificati e valutati tutti gli elementi attivi e passivi del patrimonio dell'Azienda, desunti dalle scritture patrimoniali e finanziarie, riferite sia all'inizio che al termine dell'esercizio, per evidenziare le variazioni intervenute nell'anno per effetto della gestione di Bilancio e per altre cause.

Il Conto del Patrimonio implica la tenuta di inventari le cui risultanze contribuiscono a definirne il contenuto.

Si evidenzia che la contabilità finanziaria non prevede la procedura degli ammortamenti e quindi il valore dei cespiti presenti nel patrimonio aziendale non è al netto delle quote di ammortamento.

Il Conto del Patrimonio presenta due aspetti: per quanto attiene alla funzione ricognitiva del "patrimonio permanente", ossia beni mobili e immobili, esso si ricollega alle risultanze degli inventari; mentre gli aspetti riguardanti il "patrimonio finanziario", ossia i dati di cassa ed i residui attivi e passivi, sono ricollegati alle risultanze del Conto del Bilancio dell'esercizio di riferimento.

Attività

A) IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Il valore dei fabbricati è riferito al valore attuale fiscale (rendita catastale rivalutata ai sensi art. 3 L. 23/12/96, n.662 moltiplicata per i coefficienti catastali della categoria dell'immobile), aumentato, per taluni cespiti oggetto di significativi interventi manutentivi (capitalizzazione grandi lavori), dell'importo delle spese sostenute per realizzarli, che hanno conseguentemente determinato l'incremento del valore del bene.

I valori relativi alle altre categorie di immobilizzazioni sono tratti dagli inventari, ove le stesse sono iscritte al costo di acquisizione.

Relativamente alle "variazioni da conto finanziario" presenti nel Conto del Patrimonio, si evidenzia che le variazioni positive sono dovute ad acquisizione di beni e le variazioni negative sono dovute alla vendita di beni.

Nella colonna variazioni da altre cause è stato rilevato il valore degli incrementi o dei decrementi patrimoniali di natura non finanziaria (variazioni aumentative o diminutive di rendite catastali dei fabbricati, stralcio di beni).

La consistenza iniziale delle immobilizzazioni materiali risulta pari ad € 32.853.927,95, quella finale al 31/12/2014, tenuto conto delle relative variazioni nel corso dell'esercizio, è pari ad € 35.753.244,70.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce accoglie:

-i crediti collegati alla cessione di immobilizzazioni;

-immobilizzazioni finanziarie rappresentate da titoli del debito pubblico, da titoli azionari presi in carico a seguito di lasciti di benefattori, da una polizza di capitalizzazione. Alla data di chiusura dell'esercizio, i titoli di Stato sono rilevati al controvalore di mercato al 31/12/2014; i titoli azionari quotati in borsa sono rilevati al valore di mercato dell'ultima quotazione dell'anno 2014, mentre i titoli azionari non quotati in borsa, vale a dire le azioni della Società Sportiva del Carso e dei Campi di Golf S.p.A., sono rilevati al valore facciale indicato sul certificato del titolo; mentre la polizza di capitalizzazione al valore del premio unico versato al momento della sottoscrizione;

-il saldo attivo al 31/12/2014 della cassa patrimoniale di € 2.670.726,42.

Le immobilizzazioni finanziarie passano da una consistenza iniziale di € 6.038.513,99 ad una consistenza finale di € 6.373.623,78.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

La voce Rimanenze fa riferimento alle rimanenze del guardaroba ed economiche e sono iscritte al costo d'acquisto per complessivi € 37.911,02.

Crediti

La voce Crediti risultante al 31/12/2014 è composta da:

- ammontare dei residui attivi derivanti dalla gestione dei residui risultanti al 31/12/2014;
- somme residue dalla gestione di competenza dell'esercizio 2014.

Le "variazioni da conto finanziario" di segno positivo corrispondono ai residui derivanti dalla gestione di competenza 2014; quelle negative sono le riscossioni dei residui degli anni precedenti.

I crediti finali al 31/12/2014 sono pari ad € 3.041.716,53 e non appaiono gravati da rischio di realizzo, mentre quelli iniziali ammontano ad € 3.863.141,66.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprendono il fondo di cassa al termine dell'esercizio, che risulta come segue:

FONDO DI CASSA AL 31/12/2014

	CONTO RESIDUI	CONTO COMPETENZA	TOTALI
Fondo cassa iniziale			10.565.771,12
Riscossioni	3.191.098,80	28.147.484,49	31.338.583,29
Pagamenti	12.604.114,43	23.465.309,14	36.069.423,57
Fondo cassa finale			5.834.930,84

A) NETTO PATRIMONIALE

Il Netto Patrimoniale, per effetto della gestione intervenuta nel corso del 2014, passa da € 45.519.928,37 ad € 42.632.265,67.

B) CONFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Nessun conferimento.

C) DEBITI

I debiti risultanti al 31/12/2014 sono composti da:

- ammontare dei residui passivi derivanti dalla gestione dei residui risultanti al 31/12/2014;
- somme residue dalla gestione di competenza dell'esercizio 2014;
- somme collegate alle passività patrimoniali.

Per i suddetti debiti, nella parte "Variazioni da conto finanziario", nella colonna "più", sono indicati i residui che derivano dalla gestione di competenza 2014, nella colonna "meno", i pagamenti effettuati in conto residui precedenti.

Nella parte "Variazioni da altre cause", nella colonna "meno", i residui passivi insussistenti.

CONTI d'ORDINE

Questi conti di "memoria" accolgono una serie di libretti di "risparmio" di ospiti deceduti, senza eredi, per i quali, è in corso la procedura dell'eredità giacente (in quanto non hanno subito l'"assorbimento" nel fondo dei conti cosiddetti "dormienti"), previo accertamento da parte dell'Agenzia del Demanio – Direzione Regionale Friuli Venezia Giulia, presso l'Agenzia delle entrate di Trieste, dell'avvenuta successione ovvero dell'assenza della stessa, a seguito del decesso degli intestatari dei libretti suddetti.

INDICATORE TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art.9 del D.P.C.M. 22/9/2014 e dell'art. 41, commi 1 e 2 del D.L. 66 del 24/4/2014 risulta per il 2014 pari a 0,15. Si attesta,

inoltre, che l'importo complessivo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal Dlgs 231/02 è di € 6.030.583,30; si acclude alla presente relazione il tabulato con il dettaglio dei singoli importi e l'indicazione del numero di giorni intercorrenti tra la scadenza e la data di pagamento di ciascuno di essi.

FATTURA	N. FATT.	IMPORTO DOVUTO A SCADENZA	IMPORTO PAGATO	DATA	DATA ARRIVO	DATA SCADENZA	DATA PAGAMENTO	GIORNI INTERCORRENTI TRA LA SCADENZA E LA DATA DI PAGAMENTO
RICOH ITALIA SRL	149218018	6.814,52	6.814,52	26/05/14	27/06/14	27/07/14	28/07/14	1,00
P&L SISTEMI	FV/927/2014	1.967,25	1.967,25	15/09/14	06/10/14	05/11/14	06/11/14	1,00
COSMOPLAST	2229/13	1.887,83	1.887,83	20/12/13	27/12/13	26/01/14	28/01/14	2,00
URIZIO IMPIANTI ELETTRICI	004/2014	1.525,00	1.525,00	27/01/14	06/02/14	08/03/14	10/03/14	2,00
G.M.C.2000 SRL	188/2014	1.375,00	1.375,00	28/10/14	31/10/14	30/11/14	02/12/14	2,00
A.S.S. N.1 TRIESTINA	A11F/1601	629,15	629,15	10/12/13	13/12/13	11/01/14	15/01/14	3,00
CLEAN TECH SRL	1/00144	1.569,70	1.569,70	27/03/14	11/04/14	11/05/14	14/05/14	3,00
CIT	0140043-VS	332,15	332,15	15/04/14	09/05/14	08/06/14	11/06/14	3,00
SANTEX	C33/34003522	4.618,50	4.618,50	31/03/14	09/05/14	08/06/14	11/06/14	3,00
INSTALL.PRO	234/2014	6.091,92	6.091,92	30/06/14	09/07/14	08/08/14	11/08/14	3,00
DOIMO MIS	14/482	457,50	457,50	05/08/14	27/08/14	26/09/14	29/09/14	3,00
SINERGIE	2001	165,00	165,00	19/12/13	27/12/13	26/01/14	30/01/14	4,00
SINERGIE	2000	1.124,20	1.124,20	19/12/14	27/12/13	26/01/14	30/01/14	4,00
KCS	434IV	764.203,72	764.203,72	31/01/14	20/02/14	22/03/14	26/03/14	4,00
KCS	365IV	5.184,78	5.184,78	31/01/14	20/02/14	22/03/14	26/03/14	4,00
KCS	366IV	21.638,48	21.638,48	31/01/14	20/02/14	22/03/14	26/03/14	4,00
ONORANZE FUNEBRI SAN GIUSTO	288	70,00	70,00	14/10/14	23/10/14	22/11/14	26/11/14	4,00
ARPA FVG	CU00/874	431,39	431,39	17/10/14	22/10/14	21/11/14	25/11/14	4,00
SINERGIE	102	280,60	280,60	23/01/14	28/01/14	27/02/14	04/03/14	5,00
ALIMENTARIA	0447/14	1.409,40	1.409,40	07/07/14	09/07/14	08/08/14	13/08/14	5,00
CARMET SRL	452/2014	357,50	357,50	29/09/14	30/09/14	30/10/14	04/11/14	5,00
UNICLIMA SRL	248/2014	896,50	896,50	22/10/14	04/11/14	04/12/14	09/12/14	5,00
COVECO	203	398.040,58	398.040,58	13/02/14	17/02/14	19/03/14	25/03/14	6,00
TERMOIDRAULICA STELLA SAS	129/2014	200,20	200,20	07/03/14	11/03/14	10/04/14	16/04/14	6,00
KCS	860IV	892.236,16	892.236,16	28/02/14	19/03/14	18/04/14	24/04/14	6,00
CARMET SRL	473/2013	664,95	664,95	15/11/13	13/05/14	12/06/14	18/06/14	6,00
B&B SERRATURE SNC	255	270,84	270,84	26/09/14	29/09/14	29/10/14	04/11/14	6,00
SINERGIE	299	379,50	379,50	24/03/14	26/03/14	25/04/14	04/11/14	6,00
URIZIO IMPIANTI ELETTRICI	167/2014	385,00	385,00	14/05/14	03/06/14	03/07/14	02/05/14	7,00
VERTIGINE	23/14	385,00	385,00	05/02/14	25/02/14	27/03/14	10/07/14	7,00
DIGITAL 2B SAS	2	610,00	610,00	15/01/14	17/03/14	16/04/14	04/04/14	8,00
SINERGIE	641	11.232,82	11.232,82	26/06/14	30/06/14	30/07/14	24/04/14	8,00
SINERGIE	640	127.719,85	127.719,85	26/06/14	30/06/14	30/07/14	07/08/14	8,00
RODOLFO BADALIG	48/14	1.023,00	1.023,00	25/06/14	01/07/14	31/07/14	08/08/14	8,00
RODOLFO BADALIG	47/14	1.023,00	1.023,00	25/06/14	01/07/14	31/07/14	08/08/14	8,00
BUILT.IT SRLS	46/2014	2.293,50	2.293,50	08/08/14	08/08/14	07/09/14	15/09/14	8,00
ACCATRE SRL	14/580	777,05	777,05	21/07/14	28/07/14	27/08/14	05/09/14	9,00
CARMET SRL	546/2014	13.182,83	13.182,83	31/10/14	31/10/14	30/11/14	09/12/14	9,00
DOIMO MIS	14/293	1.683,60	1.683,60	29/05/14	06/06/14	06/07/14	16/07/14	10,00
DOIMO MIS	14/292	30.719,23	30.719,23	29/05/14	06/06/14	06/07/14	16/07/14	10,00
SANGIUSTO SRL	225	69,89	69,89	30/06/14	04/07/14	03/08/14	13/08/14	10,00

FATTURA	N. FATT.	IMPORTO DOVUTO A SCADENZA	IMPORTO PAGATO	DATA	DATA ARRIVO	DATA SCADENZA	DATA PAGAMENTO	GIORNI INTERCORRENTI TRA LA SCADENZA E LA DATA DI PAGAMENTO
BUILT.IT SRLS	39/2014	9.298,14	9.298,14	09/07/14	11/07/14	10/08/14	20/08/14	10,00
KCS	2805/V	895.897,60	895.897,60	31/07/14	21/09/14	20/09/14	30/09/14	10,00
GELSA	9	2.135,00	2.135,00	16/01/14	05/02/14	07/03/14	18/03/14	11,00
INSTALL.PRO	208/2014	53.347,33	53.347,33	25/06/14	27/06/14	27/07/14	07/08/14	11,00
SINERGIE	727	2.398,00	2.398,00	22/07/14	24/07/14	23/08/14	03/09/14	11,00
CARMET SRL	507/2014	2.187,94	2.187,94	30/09/14	08/10/14	07/11/14	18/11/14	11,00
SINERGIE	1028	1.032,90	1.032,90	30/10/14	04/11/14	04/12/14	15/12/14	11,00
SCAI	10000004	2.623,00	2.623,00	28/01/14	31/01/14	02/03/14	14/03/14	12,00
FPC INFORMATICA SRL	00000408/2014	95,16	95,16	16/04/14	17/04/14	17/05/14	29/05/14	12,00
RICOH ITALIA SRL	149238802	669,24	669,24	13/07/14	30/07/14	29/08/14	10/09/14	12,00
KCS	2598/V	22.584,71	22.584,71	30/06/14	21/07/14	20/08/14	01/09/14	12,00
KCS	2599/V	536,64	536,64	30/06/14	21/07/14	20/08/14	01/09/14	12,00
KCS	2597/V	5.205,52	5.205,52	30/06/14	21/07/14	20/08/14	01/09/14	12,00
KCS	2596/V							
KCS	(accounto)	765.249,98	765.249,98	30/06/14	21/07/14	20/08/14	01/09/14	12,00
TERMOIDRAULICA STELLA SAS	428/2014	369,60	369,60	31/07/14	18/08/14	17/09/14	29/09/14	12,00
SINERGIE	849	543,40	543,40	18/09/14	23/09/14	23/10/14	04/11/14	12,00
SINERGIE	850	418,00	418,00	18/09/14	23/09/14	23/10/14	04/11/14	12,00
SYNERGICA	1173/2014	412,50	412,50	03/10/14	06/10/14	05/11/14	17/11/14	12,00
BUILT.IT SRLS	63/2014	1.320,00	1.320,00	27/10/14	28/10/14	27/11/14	09/12/14	12,00
KCS	4063/V	21.637,52	21.637,52	30/09/14	21/10/14	20/11/14	02/12/14	12,00
CARMET SRL	214/2014	2.354,00	2.354,00	20/05/14	05/06/14	05/07/14	18/07/14	13,00
CARMET SRL	211/2014	555,50	555,50	20/05/14	05/06/14	05/07/14	18/07/14	13,00
A.S.S. N.1 TRIESTINA	A1/F/552	265,96	265,96	18/04/14	29/04/14	28/05/14	11/06/14	14,00
A.S.S. N.1 TRIESTINA	A1/F/553	115,90	115,90	18/04/14	28/04/14	28/05/14	11/06/14	14,00
TS SERRATURE	60	1.250,00	1.250,00	08/05/14	27/05/14	26/06/14	10/07/14	14,00
COOP ARIANNA	320	4.318,80	4.318,80	18/09/14	23/09/14	23/10/14	06/11/14	14,00
ANTONIO TIEGHI	17/2014	6.974,59	6.974,59	22/01/14	24/01/14	23/02/14	10/03/14	15,00
B&B SERRATURE SNC	137	82,50	82,50	23/05/14	26/05/14	25/06/14	10/07/14	15,00
FLY SERVICE SRL	274	418,00	418,00	14/07/14	22/07/14	21/08/14	05/09/14	15,00
INTERTECHNO	01/14	1.268,80	1.268,80	31/01/14	17/02/14	19/03/14	04/04/14	16,00
ANGELO ZANETTI	11	4.917,38	4.917,38	21/01/14	23/01/14	22/02/14	10/03/14	16,00
INSTALL.PRO	317/2014	14.469,77	14.469,77	30/09/14	06/10/14	05/11/14	21/11/14	16,00
CARMET SRL	518/2014	17.050,00	17.050,00	16/10/14	17/10/14	16/11/14	02/12/14	16,00
INSTALL.PRO	143/2014	11.295,25	11.295,25	29/04/14	30/04/14	30/05/14	16/06/14	17,00
RIMACO	1576/14	444,48	444,48	08/08/14	13/08/14	12/09/14	29/09/14	17,00
INSTALL.PRO	276/2014	15.707,62	15.707,62	30/08/14	03/09/14	03/10/14	20/10/14	17,00
INSTALL.PRO	275/2014	5.900,63	5.900,63	30/08/14	03/09/14	03/10/14	20/10/14	17,00
AUTOTRASPORTI ZEUS	6	1.128,50	1.128,50	25/11/13	28/11/13	28/12/13	15/01/14	18,00
TERMOIDRAULICA STELLA SAS	426/2014	438,63	438,63	31/07/14	12/08/14	11/09/14	29/09/14	18,00
ALIMENTARIA	0159/14	943,06	943,06	24/01/14	04/02/14	06/03/14	25/03/14	19,00
ROSSO SRL	83/2014	1.738,00	1.738,00	30/05/14	05/06/14	05/07/14	24/07/14	19,00

FATTURA	N. FATT.	IMPORTO DOVUTO A SCADENZA	IMPORTO PAGATO	DATA	DATA ARRIVO	DATA SCADENZA	DATA PAGAMENTO	GIORNI INTERCORRENTI TRA LA SCADENZA E LA DATA DI PAGAMENTO
MATIX	4/14	6.405,00	6.405,00	15/04/14	22/04/14	22/05/14	11/06/14	20,00
ACEGAS APS	291000872	3.278,00	3.278,00	20/11/13	27/12/13	26/01/14	17/02/14	22,00
ING. LUCIANO ZARATTINI	33/2013	507,52	507,52	30/12/13	26/11/13	26/12/13	17/01/14	22,00
ARJOHUNTLEIGH	610503	5.024,24	5.024,24	30/12/13	23/01/14	22/02/14	17/03/14	23,00
CARMET SRL	516/2014	269,50	269,50	16/10/14	17/10/14	16/11/14	09/12/14	23,00
CARMET SRL	517/2014	104,50	104,50	16/10/14	17/10/14	16/11/14	09/12/14	23,00
TASSAN IMPIANTI SRL	336/2013	140,30	140,30	19/11/13	22/11/13	22/12/13	15/01/14	24,00
KCS	434IV (saldo)	130.580,65	130.580,65	31/01/14	20/02/14	22/03/14	15/04/14	24,00
SINERGIE	984	891,00	891,00	13/10/14	16/10/14	15/11/14	09/12/14	24,00
SINERGIE	419	126,50	126,50	14/04/14	17/04/14	17/05/14	11/06/14	25,00
BUILT.IT SRLS	40/2014	1.175,81	1.175,81	09/07/14	11/07/14	10/08/14	05/09/14	26,00
KCS	4061IV (saldo)	130.887,34	130.887,34	30/09/14	21/10/14	20/11/14	16/12/14	26,00
OTIS	7389320	584,14	584,14	01/10/14	13/10/14	12/11/14	09/12/14	27,00
A. MANZONI	1821	189,93	189,93	09/06/14	23/06/14	23/07/14	20/08/14	28,00
ELETTRA	564/13	101.104,91	101.104,91	13/12/13	20/12/13	19/01/14	17/02/14	29,00
SDI STUDIO DI INFORMATICA	1157	6.464,37	6.464,37	28/11/14	29/11/13	29/12/13	28/01/14	30,00
ACEGAS APS	291000808	6.119,09	6.119,09	30/09/13	13/01/14	12/02/14	14/03/14	30,00
CARMET SRL	296/2014	2.134,74	2.134,74	30/06/14	03/07/14	02/08/14	01/09/14	30,00
FRIULANA COSTRUZIONI	39/14	208.469,80	208.469,80	13/02/14	14/02/14	16/03/14	16/04/14	31,00
SNAB	51	39.212,56	39.212,56	31/01/14	31/01/14	02/03/14	03/04/14	32,00
SERGAS SNC	244	122,00	122,00	08/05/14	09/05/14	08/06/14	10/07/14	32,00
CARMET SRL	453/2014	1.318,31	1.318,31	29/09/14	30/09/14	30/10/14	02/12/14	33,00
BUILT.IT SRLS	58/2014	5.062,01	5.062,01	03/10/14	06/10/14	05/11/14	09/12/14	34,00
VECCHIET ELISABETTA	144/13	1.146,80	1.146,80	07/11/13	11/11/13	11/12/13	15/01/14	35,00
MAGGIOLI SPA	4503759	119,00	119,00	31/12/13	21/01/14	20/02/14	27/03/14	35,00
CARMET SRL	394/2014	2.252,85	2.252,85	31/08/14	08/09/14	08/10/14	12/11/14	35,00
STUDIO TECNICO LEGALE GIANNI E ASSOCIATI	132/14	658,21	658,21	09/10/14	09/10/14	08/11/14	15/12/14	37,00
FLY SERVICE SRL	13-14	568,70	568,70	16/01/14	31/01/14	02/03/14	16/04/14	45,00
ELETTRA	526/13	16.653,00	16.653,00	29/11/13	17/12/13	16/01/14	03/03/14	46,00
ULISSE EXPRESS	772	2.074,00	2.074,00	02/05/14	08/05/14	07/06/14	23/07/14	46,00
KCS	2596IV (saldo)	130.761,76	130.761,76	30/06/14	21/07/14	20/08/14	09/10/14	50,00
TERMOIDRAULICA STELLA SAS	229/2014	154,00	154,00	14/04/14	17/04/14	17/05/14	10/07/14	54,00
KCS	3249IV (saldo)	130.963,63	130.963,63	31/08/14	18/09/14	18/10/14	17/12/14	60,00
CARMET SRL	378/2014	1.831,50	1.831,50	31/07/14	08/08/14	07/09/14	12/11/14	66,00
CARMET SRL	350/2014	1.485,00	1.485,00	31/07/14	08/08/14	07/09/14	12/11/14	66,00
IN.TEC	LP-44/13	11.516,36	11.516,36	23/12/13	07/01/14	06/02/14	14/04/14	67,00
COVECO	2559	764.398,36	764.398,36	30/11/13	03/12/13	02/01/14	08/04/14	96,00
KCS	1355IV (saldo)	130.301,27	130.301,27	31/03/14	22/04/14	22/05/14	09/10/14	140,00
TOTALE IMPORTI PAGATI IN RITARDO			6.030.583,30					

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA
ANNO 2014**

	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALI
Fondo cassa iniziale			10.565.771,12
Riscossioni	3.191.098,80	28.147.484,49	31.338.583,29
Pagamenti	12.604.114,43	23.465.309,14	36.069.423,57
Fondo cassa finale			5.834.930,84
Residui attivi	632.566,73	2.409.149,80	3.041.716,53
Totale attività			8.876.647,37
Residui passivi	907.485,03	7.297.468,62	8.204.953,65
Avanzo d'amministrazione 2014			671.693,72

IL TESORIERE

(Banca Popolare di Cividale C. S.p.A.)

IL DIRIGENTE CONTABILE
(dott.ssa Rosanna Flora)

IL DIRETTORE
(dott. Fabio Bonetta)

IL PRESIDENTE
(dott.ssa Erica Mastrocianni)

- Ai sensi degli atti applicativi dello Statuto vigente, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità contabile e si conferma che la spesa trova copertura finanziaria.

Trieste, 27.05.2015



- Ai sensi degli atti applicativi dello Statuto vigente, si esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnica e sotto il profilo della legittimità.

- Si dichiara che il presente atto è un estratto conforme all'originale, rilasciato per uso amministrativo.

Trieste, 27.05.2015



Si attesta la pubblicazione di copia del presente atto sul sito web dell'Ente dal 28.05.2015 al 11.06.2015

L'atto medesimo è divenuto esecutivo il 11.07.2015

Trieste, **13 luglio 2015**

IL RESPONSABILE DELLA SEGRETERIA