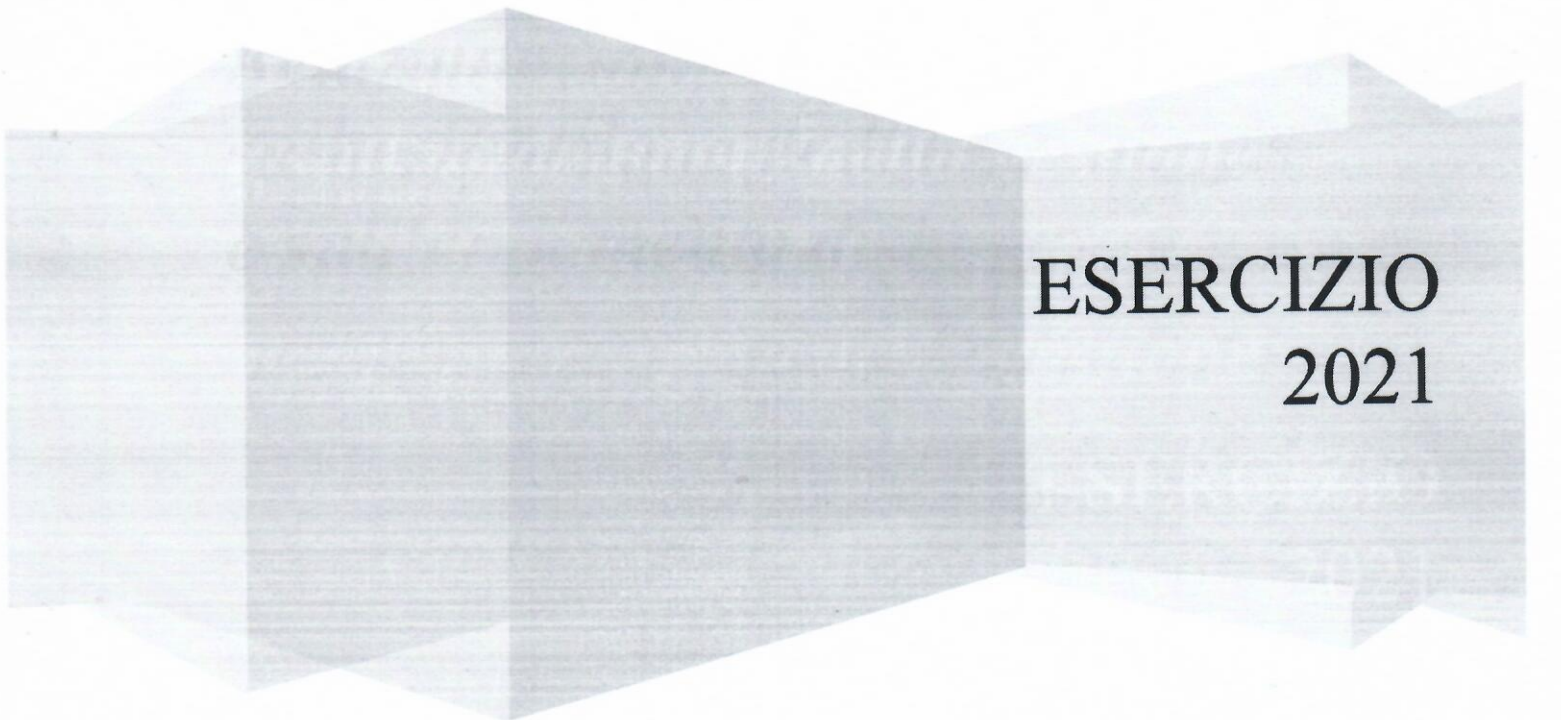


A.S.P. "FRANCESCO TESTINO"

# BILANCIO CONSUNTIVO

*Relazione  
sulla situazione dell'azienda  
e sull'andamento della gestione*



ESERCIZIO  
2021

## SITUAZIONE DELL'AZIENDA

In ordine alla situazione complessiva dell'ente, anche i risultati dell'esercizio 2021 hanno evidenziato sostanziale continuità con i risultati della gestione precedente e della situazione patrimoniale complessiva dell'azienda, pur tenendo debitamente conto dei riflessi dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Per quanto concerne nel dettaglio i singoli aspetti, è rimasta invariata la consistenza immobiliare per quanto concerne la stima dei fondi rustici, mentre per quanto attiene la situazione finanziaria si riportano integralmente le analisi e le considerazioni svolte anche nella relazione contabile al consuntivo 2020.

Alla luce dell'analisi dettagliata dei dati contabili contenuti nel consuntivo 2021 è possibile evidenziare una situazione che rispetto ai precedenti esercizi ha registrato un maggiore disavanzo di amministrazione, che dovrà essere rientrato, oltre che su una minore spesa, anche su maggiori entrate: infatti, in sede di approvazione del bilancio previsionale (Delibera CdA n. 3 del 27.01.2022), si è reso inevitabile il parziale adeguamento delle rette di ospitalità, le cui tariffe giornaliere sono state determinate dal 01.03.2022 in € 42,00 per stanza doppia ed € 45,00 per stanza singola, così determinando un corrispettivo giornaliero medio rispetto ai posti letto (n. 18 per stanza doppia e n. 7 singola) pari ad € 42,84 e che in continuità con le precedenti risoluzioni amministrative è al di sotto del costo di servizio di € 43,65 fissato dalla D.G.R. n. 1746/2009 come rivalutato a dicembre 2021.

## ANDAMENTO DELLA GESTIONE

I dati contabili dell'esercizio 2021 evidenziano un sostanziale discostamento negativo fra entrate e uscite; la gestione ha tuttavia consentito di salvaguardare i margini di copertura con il reperimento delle risorse finanziarie, garantito dalla copertura di posti letto della struttura, nonostante una ricettività media inferiore ai precedenti esercizi.

➤ **CONTO FINANZIARIO<sup>1</sup>**

## PROVENTI

L'esercizio 2021 ha registrato nel dettaglio i seguenti risultati<sup>2</sup>:

Articolo 01.01.01. Fitti di fondi rustici

ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.200,00

ENTRATA REGISTRATA: € 2.000,00

Articolo 01.02.02. Contribuzioni spese utilizzo domus funeraria

ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.200,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

<sup>1</sup> La descrizione e la somma preventivata di ciascun articolo di bilancio, sia in entrata che in uscita, coincidono con il bilancio preventivo per l'esercizio 2021, approvato con Delibera CdA n. 12 del 21.12.2020 e aggiornato all'ultima variazione di bilancio approvata con Delibera CdA n. 3 del 20.04.2021. Per la quadratura con il conto di tesoreria i proventi e gli oneri sono indicati per criterio di cassa, come da verbale del Collegio dei Revisori nella verifica di cassa del 14.01.2021.

<sup>2</sup> Per la descrizione analitica degli importi iscritti come residui attivi, si rinvia alla relazione contabile sulla ordinaria gestione a cura del Collegio dei Revisori.

AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
il Collegio dei Revisori

*Domus Funeraria*

*[Signature]*

*[Signature]*



Articolo 01.03.03. Rimborso imposta di bollo su ricevute rette di ospitalità

ENTRATA PREVENTIVATA: € 600,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

Articolo 01.04.04. Diverse ordinarie

ENTRATA PREVENTIVATA: € 200,00

ENTRATA REGISTRATA: € 301,49

Articolo 01.05.05. Interessi attivi

ENTRATA PREVENTIVATA: € 100,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,95

Articolo 01.05.06. Crediti di dubbia esigibilità

ENTRATA PREVENTIVATA: € 3.713,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

Articolo 01.05.07. Avanzo di Amministrazione al 31.12.2020

ENTRATA PREVENTIVATA: € 0,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

Articolo 01.06.06. Rette di ospitalità corrisposte dagli utenti

ENTRATA PREVENTIVATA: € 356.440.000

ENTRATA REGISTRATA: € 247.200,09

Articolo 01.06.07. Integrazione rette di ospitalità erogate dai Comuni

ENTRATA PREVENTIVATA: € 7.900,00

ENTRATA REGISTRATA: € 5.370,00

Articolo 01.07.08. Sussidi ed oblazioni

ENTRATA PREVENTIVATA: € 3.400,00

ENTRATA REGISTRATA: € 2.000,00

Articolo 01.08.09. Straordinarie diverse

ENTRATA PREVENTIVATA: € 3.500,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

Articolo 02.09.10. Alienazione o permuta di attività preesistenti

ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.500,00

ENTRATA REGISTRATA: € 0,00

*Noni Testino*

AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori

*Alf. Alf.*

*Collegio dei Revisori*

Articolo 03.10.11. Somme versate in deposito - Rimborso di anticipazioni e simili

ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.500,00

ENTRATA REGISTRATA: € 79,00

RICAVI COMPLESSIVI PREVENTIVATI: € 381.253,00

RICAVI COMPLESSIVI REGISTRATI: € 256.951,53

ONERI DI ESERCIZIO

L'esercizio 2021 ha registrato nel dettaglio i seguenti risultati<sup>3</sup>:

✓ Competenza

Articolo 01.01.01. Imposte e sovrainposte

SPESA PREVENTIVATA: € 41.470,00

SPESA EFFETTUATA: € 20.613,98

Articolo 01.01.02. Disavanzo di Amministrazione al 31.12.2020

SPESA PREVENTIVATA: € 23.478,97

SPESA EFFETTUATA: € 23.478,97

Articolo 01.01.03. Svalutazione crediti di dubbia esigibilità

SPESA PREVENTIVATA: € 3.713,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.02.02. Manutenzione e riparazione ordinarie mobili ed immobili

SPESA PREVENTIVATA: € 10.600,00

SPESA EFFETTUATA: € 10.451,30

Articolo 01.03.03. Interessi passivi

SPESA PREVENTIVATA: € 100,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.04.04. Diverse ordinarie patrimoniali

SPESA PREVENTIVATA: € 1.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 365,14

Articolo 01.04.05. Fondo rischi futuri

SPESA PREVENTIVATA: € 7.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 1.343,26

*Noni*

AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori

*Alf. Testino*

*Collegio dei Revisori*

<sup>3</sup> Per la descrizione analitica degli importi iscritti come residui passivi, si rinvia alla relazione contabile sulla ordinaria gestione a cura del Collegio dei Revisori.

Articolo 01.05.05. Emolumenti personale

SPESA PREVENTIVATA: € 56.976,03

SPESA EFFETTUATA: € 45.337,00

Articolo 01.05.06. Affidamento servizi

SPESA PREVENTIVATA: € 106.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 86.830,08

Articolo 01.06.06. Compensi incarichi

SPESA PREVENTIVATA: € 14.465,00

SPESA EFFETTUATA: € 14.280,44

Articolo 01.06.07. Ammortamento accesso linea creditizia

SPESA PREVENTIVATA: € 4.200,00

SPESA EFFETTUATA: € 4.110,12

Articolo 01.07.07. Contributi personale

SPESA PREVENTIVATA: € 26.550,00

SPESA EFFETTUATA: € 22.617,40

Articolo 01.08.08. Rimborso spese organi istituzionali

SPESA PREVENTIVATA: € 400,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.09.09. Ufficio

SPESA PREVENTIVATA: € 400,00

SPESA EFFETTUATA: € 288,89

Articolo 01.10.10. Generali diverse (utenze acqua, energia elettrica, gas, telefonia)

SPESA PREVENTIVATA: € 32.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 31.710,16

Articolo 01.11.11. Materiale di pulizia

SPESA PREVENTIVATA: € 7.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 6.996,31

Articolo 01.11.12. Vitto

SPESA PREVENTIVATA: € 32.000,00

SPESA EFFETTUATA: € 15.895,59

AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori





Articolo 01.12.12. Biancheria, mobili e vestiario

SPESA PREVENTIVATA: € 1.200,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.13.13. Assistenza e beneficenza

SPESA PREVENTIVATA: € 2.800,00

SPESA EFFETTUATA: € 2.300,00

Articolo 01.14.14. Lavori straordinari per immobili

SPESA PREVENTIVATA: € 100,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.15.15. Straordinarie diverse relative al patrimonio

SPESA PREVENTIVATA: € 100,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.16.16. Straordinarie diverse relative alla amministrazione

SPESA PREVENTIVATA: € 100,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.17.17. Straordinarie diverse per assistenza e beneficenza

SPESA PREVENTIVATA: € 100,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 01.18.18. Fondo di riserva

SPESA PREVENTIVATA: € 6.500,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 02.19.19. Acquisto di fondi pubblici

SPESA PREVENTIVATA: € 1.500,00

SPESA EFFETTUATA: € 0,00

Articolo 03.20.20. Anticipazioni fatte - Restituzione di depositi e simili

SPESA PREVENTIVATA: € 1.500,00

SPESA EFFETTUATA: € 1.500,00

COSTI COMPLESSIVI PREVENTIVATI: € 381.253,00

COSTI COMPLESSIVI SOSTENUTI: € 264.639,67

|  |             |
|--|-------------|
| Fondo di Cassa al 1° gennaio 2021                | 12.691,98   |
| Fondo di Cassa al 31 dicembre 2021               | 5.003,84    |
| Differenza residui attivi e passivi              | - 38.297,55 |
| Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2021 | - 33.293,71 |

AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori

*Alf. L. L.*  
*Colonnato*  
*Donna J. P. C.*

## CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2021

riepilogo tabellare

## PROVENTI

| ARTICOLO                  | DESCRIZIONE  | ENTRATA PREVENTIVATA | ENTRATA REGISTRATA |
|---------------------------|--|----------------------|--------------------|
| 01.01.01                  | Fitti di fondi rustici                                 | 1.200,00             | 2.000,00           |
| 01.02.02                  | Contribuzioni spese utilizzo domus funeraria           | 1.200,00             | 0,00               |
| 01.03.03                  | Rimborso imposta di bollo su ricevute rette ospitalità | 600,00               | 0,00               |
| 01.04.04                  | Diverse ordinarie                                      | 200,00               | 301,49             |
| 01.05.05                  | Interessi attivi                                       | 100,00               | 0,95               |
| 01.05.06                  | Crediti di dubbia esigibilità                          | 3.713,00             | 0,00               |
| 01.05.07                  | Avanzo di amministrazione al 31.12.2020                | 0,00                 | -----              |
| 01.06.06                  | Rette di ospitalità corrisposte dagli utenti           | 356.440,00           | 247.200,09         |
| 01.06.07                  | Integrazione rette di ospitalità erogate dai Comuni    | 7.900,00             | 5.370,00           |
| 01.07.08                  | Sussidi e oblazioni                                    | 3.400,00             | 2.000,00           |
| 01.08.09                  | Straordinarie diverse                                  | 3.500,00             | 0,00               |
| 02.09.10                  | Alienazione o permuta di attività preesistenti         | 1.500,00             | 0,00               |
| 03.10.11                  | Somme versate in deposito - Rimborso di anticipazioni  | 1.500,00             | 79,00              |
| <b>RICAVI COMPLESSIVI</b> |  | <b>381.253,00</b>    | <b>256.951,53</b>  |

*Allegato*

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA "Francesco Testino" II Collegio dei Revisori

## ONERI

| ARTICOLO                 | DESCRIZIONE   | SPESA PREVENTIVATA | SPESA EFFETTUATA  |
|--------------------------|---|--------------------|-------------------|
| 01.01.01                 | Imposte e sovrainposte                                  | 41.470,00          | 20.613,98         |
| 01.01.02                 | Disavanzo di Amministrazione al 31.12.2021              | 23.478,97          | -----             |
| 01.01.03                 | Svalutazione crediti di dubbia esigibilità              | 3.713,00           | 0,00              |
| 01.02.02                 | Manutenzione e riparazione ordinarie mobili e immobili  | 10.600,00          | 10.451,30         |
| 01.03.03                 | Interessi passivi                                       | 100,00             | 0,00              |
| 01.04.04                 | Diverse ordinarie patrimoniali                          | 1.000,00           | 365,14            |
| 01.04.05                 | Fondo rischi futuri                                     | 7.000,00           | 1.343,26          |
| 01.05.05                 | Emolumenti personale                                    | 56.976,03          | 45.337,00         |
| 01.05.06                 | Affidamento servizi                                     | 106.000,00         | 86.830,08         |
| 01.06.06                 | Compensi incarichi                                      | 14.465,00          | 14.280,44         |
| 01.06.07                 | Ammortamento accesso linea creditizia                   | 4.200,00           | 4.110,12          |
| 01.07.07                 | Contributi personale                                    | 26.550,00          | 22.617,40         |
| 01.08.08                 | Rimborso spese organi istituzionali                     | 400,00             | 0,00              |
| 01.09.09                 | Ufficio   | 400,00             | 288,89            |
| 01.10.10                 | Generali diverse (utenze)                               | 32.000,00          | 31.710,16         |
| 01.11.11                 | Generali diverse (utenze)                               | 7.000,00           | 6.996,31          |
| 01.11.11                 | Materiale di pulizia                                    | 32.000,00          | 15.895,59         |
| 01.11.12                 | Vitto   | 32.000,00          | 15.895,59         |
| 01.12.12                 | Biancheria, mobili e vestiario                          | 1.200,00           | 0,00              |
| 01.13.13                 | Assistenza e beneficenza                                | 2.800,00           | 2.300,00          |
| 01.14.14                 | Lavori straordinari per immobili                        | 100,00             | 0,00              |
| 01.15.15                 | Straordinarie diverse relative al patrimonio            | 100,00             | 0,00              |
| 01.16.16                 | Straordinarie diverse relative alla amministrazione     | 100,00             | 0,00              |
| 01.17.17                 | Straordinarie diverse per assistenza e beneficenza      | 100,00             | 0,00              |
| 01.18.18                 | Fondo di riserva  | 6.500,00           | 0,00              |
| 02.19.19                 | Acquisto di fondi pubblici                              | 1.500,00           | 0,00              |
| 03.20.20                 | Anticipazioni fatte - Restituzione di depositi e simili | 1.500,00           | 1.500,00          |
| <b>COSTI COMPLESSIVI</b> |   | <b>381.253,00</b>  | <b>264.639,67</b> |

*New*



➤ **CONTO PATRIMONIALE**

- **FABBRICATI**

**COMPLESSO IMMOBILIARE**

Sede della A.S.P. "Francesco Testino", corrente in Corato alla via Farina n. 1

Operazione di permuta come da atto del 30.07.1992 per Notar Giuseppe Murolo

Valore acquisto: lire 1.620.000.000 + IVA (4%) = lire 1.684.799.993

**€ 870.126,58**

**ADEGUAMENTO FUNZIONALE**

Pagamento acconti lavori adeguamento

giusto Decreto n. 214 emanato in data 04.12.1992 dall'Assessore Regionale ai Servizi Sociali,

nonché Delibera CdA n. 1 del 26.01.1993 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 325 del 16.02.1993)

oltre Delibera CdA n. 13 del 19.05.1993 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 1514 del 10.06.1993)

Fattura n. 5 del 15.04.1993 della Valente Costruzioni s.r.l.

lire 283.000.000 + IVA (4%) = lire 294.320.000

**€ 152.003,59**

**ADEGUAMENTO FUNZIONALE**

Delibera CdA n. 3 del 10.04.1996 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 8020 del 13.05.1996)

Fattura n. 6 del 14.06.1996 della Valente Costruzioni s.r.l.

lire 62.000.000 + IVA (4%) = lire 64.479.998

**€ 33.301,14**

**ADEGUAMENTO FUNZIONALE**

Delibera CdA n. 5 del 24.04.1997 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 5240/6327 e n. 6327/5240 del 26.06.1997)

Fattura n. 9 del 16.07.1997 della Valente Costruzioni s.r.l.

lire 20.000.000 + IVA (10%) = lire 22.000.000

**€ 11.362,05**

**ADEGUAMENTO FUNZIONALE**

Delibera CdA n. 8 del 10.07.1991 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 1560 del 23.07.1991)

*Adriano Scuderi*

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori

*Donna*



Delibera n. 9 del 06.09.1997 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 7944 del 29.09.1997)-----

lire 50.000.000-----

**€ 25.822,84**-----

**ADEGUAMENTO FUNZIONALE (SALDO)**-----

Delibera CdA n. 3 del 17.04.1998 approvata dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 2297 del 18.05.1998)-----

Delibera CdA n. 6 del 05.06.1998-----

Fattura n. 7 del 03.06.1998 della Valente Costruzioni s.r.l.-----

lire 30.000.000 + IVA (10%) = lire 33.000.000-----

**€ 17.043,08**-----

**IMPOSTA INVIM A CARICO DELLA ASP**-----

stipula atto pubblico del 30.07.1992 per Notar Giuseppe Murolo di Corato-----

per complessive lire 207.880.000 (cfr. nota del 10.07.1992 per Notar Giuseppe Murolo), somma anticipata dalla Valente Costruzioni s.r.l.-----

vds. stipula atto pubblico n. 14 del 22.07.1992, approvato dalla Sez. Prov.le di Controllo (prot. n. 1686 del 30.07.1992)-----

pagamento in favore della Valente Costruzioni s.r.l. di primo acconto dell'importo di lire 37.880.000 a titolo di imposta INVIM-----

come da Delibera CdA n. 1 del 06.03.1999, non luogo a provvedere (prot. n. 643 del 18.03.1999)-----

**€ 19.563,39**-----

Pagamento in favore della Valente Costruzioni s.r.l. di secondo acconto dell'importo di lire 20.000.000 a titolo di imposta INVIM-----

Delibera CdA n. 12 del 22.12.1999 pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Corato dal 23.12.1999 al 10.01.2000 (Reg. n. 907)-----

**€ 10.329,14**-----

Estinzione del debito in favore della Valente Costruzioni s.r.l. per imposta INVIM dalla stessa anticipata per stipula atto pubblico di permuta-----

pagamento saldo di lire 150.000.000-----

Delibera n. 7 del 29.09.2000 pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Corato dal 02.10.2000 al 18.10.2000 (Reg. n. 643)-----

**€ 77.468,53**-----

- **TERRENI**-----



AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori





**FONDO RUSTICO in AGRO di CORATO alla CONTRADA "COLONNELLA"**

N.C.T. part. 3509 (fg. 17, p.lla 252) di ha. 1.09.16: con nota del 25.07.1990, l'UTE di Bari ne ha stimato il valore di mercato in € 10.329,14.

Con Delibera n. 11 del 20.11.2019 il CdA ha approvato la proposta di costituzione di un fondo vincolato per rischi futuri da contenziosi e investimenti di cui all'art. 3, commi 18 e 19, legge n. 350/2003, avviando la procedura di alienazione dei fondi rustici, non funzionali all'attività istituzionale assistenziale: con relazione tecnica di stima a firma del Geom. Luigi Musci, iscritto all'Ordine di Bari, asseverata il 19.02.2020, il valore di mercato attuale è stato stimato in € 43.664,00.

**€ 43.664,00**

**FONDO RUSTICO in AGRO di CORATO alla CONTRADA "CUTINIELLO"**

N.C.T. part. 19798 (fg. 33, p.la 34) di ha. 0.52.22  
Il cespite è stato valutato dall'Agenzia del Territorio - Ufficio Provinciale di Bari, come da parere allegato alla nota n. 29728 del 08.10.2004, in € 28.700,00. Analogamente al fondo rustico che precede, con Delibera n. 11 del 20.11.2019 il CdA ha approvato la proposta di costituzione di un fondo vincolato per rischi futuri da contenziosi e investimenti di cui all'art. 3, commi 18 e 19, legge n. 350/2003, avviando la procedura di alienazione dei fondi rustici, non funzionali all'attività istituzionale assistenziale: con relazione tecnica di stima a firma del Geom. Luigi Musci, iscritto all'Ordine di Bari, asseverata il 19.02.2020, il valore di mercato attuale è stato stimato in € 20.888,00.

**€ 20.888,00**

**FONDO RUSTICO in AGRO di CORATO alla CONTRADA "LA MACINA" o "BOCCOTERO-BARBASCHELLO"**

N.C.T. part. 8494 (fg. 22, p.la 8 di mq. 9871, originario 1.11.58)  
vds. Nota UTE di Bari del 20.03.1993 (prot. n. 28097/2916/I/92)  
Lire 790.000.000

**€ 408.000,95**

Tale valutazione è stata stimata eccessiva dalle perizie giurate del Geom. Pasquale Tarricone (28.07.1992) e dell'Ing. Franco Cannillo (04.09.1992) e si discosta altresì da quella del Dott. Domenico Ivo Di Bisceglie (29.05.2008), attesane la stima per € 69.150,00.

**- MOBILIO E ARREDI**

Si dà atto che nell'Esercizio 2021 non ci sono stati incrementi rispetto al precedente Esercizio 2020.  
Valore totale di mobilio e arredi:

**€ 106.534,68**

**SEGUE RIEPILOGO ANALITICO**



AZIENDA di SERVIZI alla PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori





## CONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 2021

**SALDO DI CASSA**

Il saldo di cassa al 31.12.2021 risulta così determinato:

|                                    | in conto  |            | TOTALE     |
|------------------------------------|-----------|------------|------------|
|                                    | RESIDUI   | COMPETENZA |            |
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2021  |           |            | 12.691,98  |
| Riscossioni                        | 6.277,00  | 250.674,53 | 256.951,53 |
| Pagamenti                          | 29.759,17 | 234.880,50 | 264.639,67 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2021 |           |            | 5.003,84   |

*Adm. centrale Testino*

**RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

Il risultato d'amministrazione relativo all'Esercizio 2021 presenta un disavanzo di € 33.293,71 così come risulta dai seguenti elementi:

|  | in conto  |            | TOTALE      |
|--|-----------|------------|-------------|
|  | RESIDUI   | COMPETENZA |             |
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2021                |           |            | 12.691,98   |
| Riscossioni                                      | 6.277,00  | 250.674,53 | 256.951,53  |
| Pagamenti  | 29.759,17 | 234.880,50 | 264.639,67  |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2021               |           |            | 5.003,84    |
| <i>Differenza</i>                                |           |            | 5.003,84    |
| RESIDUI ATTIVI                                   | 0,00      | 14.344,30  | 14.344,30   |
| RESIDUI PASSIVI                                  | 0,00      | 52.641,85  | - 52.641,85 |
| <i>Differenza</i>                                |           |            | - 38.297,55 |
| Disavanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2021 |           |            | - 33.293,71 |

AZIENDA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Francesco Testino"  
Il Collegio dei Revisori

*Donna M. M.*

## CONTO PATRIMONIALE - ESERCIZIO 2021

## PATRIMONIO IMMOBILIARE

I cespiti di proprietà dell'Ente al 31.12.2021 risultano così stimati:

| TIPOLOGIA                                   | DATI IDENTIFICATIVI  | VALORE   |
|---|--|--|
| fabbricato                                  | complesso immobiliare sede dell'Ente,<br>corrente in Corato alla via Farina n. 1<br>N.C.E.U. fg. 33, p.lla 221/3<br>valore di acquisto<br>adeguamento funzionale (1993)<br>adeguamento funzionale (1996)<br>adeguamento funzionale (1997)<br>adeguamento funzionale (1997)<br>adeguamento funzionale (1998)<br>imposta INVIM - primo acconto (1999)<br>imposta INVIM - secondo acconto (2000)<br>imposta INVIM - saldo (2000)<br><b>valore complessivo cespite</b> | 870.126,58<br>152.003,59<br>33.301,14<br>11.362,05<br>25.822,84<br>17.043,08<br>19.563,39<br>10.329,14<br>77.468,53<br><b>1.217.020,34</b> |
| terreno                                     | fondo rustico in agro di Corato<br>alla contrada "Colonnella"<br>N.C.T. part. 3509 (fg. 17, p.la 252)<br>coordinate GPS:<br>N 41° 10' 11"; E 16° 26' 83"   | <b>43.664,00</b>   |
| terreno                                     | fondo rustico in agro di Corato<br>alla contrada "Cutiniello"<br>N.C.T. part. 19798 (fg. 33, p.la 34)<br>coordinate GPS:<br>N 41° 09' 43"; E 16° 25' 52"   | <b>20.888,00</b>   |
| terreno                                     | fondo rustico in agro di Corato<br>alla contrada "La Macina" o "Bocotero-Barbaschello"<br>N.C.T. part. 8494 (fg. 22, p.la 8, originario 1.11.58)<br>coordinate GPS:<br>N 41° 09' 35"; E 16° 23' 48"  | <b>408.000,95</b>  |
| <b>TOTALE VALORE PATRIMONIO IMMOBILIARE</b> |  | <b>1.689.573,29</b>  |

## PATRIMONIO MOBILIARE (MOBILIO E ARREDI)

Il mobilio e gli arredi di proprietà dell'Ente al 31.12.2021 risultano così stimati:

|  |                   |
|--|-------------------|
| mobilio e arredi all'esercizio 2020 (come da inventario)   | <b>106.534,68</b> |
| valore incremento nell'esercizio 2021 (come da inventario) | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTALE VALORE PATRIMONIO MOBILIARE</b>                  |                   |
|  | <b>106.534,68</b> |

## TITOLI DI INVESTIMENTO

I titoli investiti dall'Ente al 31.12.2021 risultano così stimati:

|   |             |
|---|-------------|
| ---   | <b>0,00</b> |
| <b>TOTALE VALORE TITOLI DI INVESTIMENTO</b> |             |
|   | <b>0,00</b> |

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
 "Francesco Testino"  
 Il Collegio dei Revisori






## SITUAZIONE PATRIMONIALE – ESERCIZIO 2021

Alla luce dei dati che precedono, la situazione patrimoniale dell'Ente al 31.12.2021 risulta così stimata:

|   |                     |
|---|---------------------|
| Patrimonio immobiliare                                | <b>1.689.573,29</b> |
| Patrimonio mobiliare                                  | <b>106.534,68</b>   |
| Titoli di investimento                                | <b>0,00</b>         |
| Saldo cassa Esercizio 2021                            | <b>5.003,84</b>     |
| <b>VALORE COMPLESSIVO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2021</b> | <b>1.801.111,81</b> |

In conclusione, i dati contabili analizzati evidenziano la situazione descritta in premessa.

Dalla disamina emerge che l'importo della retta attuato e successivamente adeguato, anche in virtù della tipologia aziendale legata alla vita dell'anziano ed ai conseguenti rischi connessi, molto probabili, legati ai periodi nei quali la struttura non ha registrato la massima capienza, ha consentito i correttivi per il raggiungimento del pareggio di bilancio, pur con le considerazioni legate all'emergenza epidemiologica da Covid-19

Si dà atto che la presente relazione è redatta in conformità alle disposizioni contenute nell'art. 2428 c.c. nonché dell'art. 24, comma 4, Legge Regionale n. 15/2004 del 30.09.2004 e ss.mm.ii.

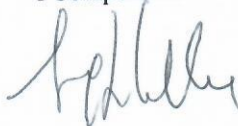
Corato li, 31 marzo 2021

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Il Presidente  
(Rag. Giuseppe Nocella)

I Componenti

(Dott. Domenico Di Bisceglie)

(Dott. Alessandro Zitoli)

