

A.S.P. "FRANCESCO TESTINO"

BILANCIO CONSUNTIVO

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

ESERCIZIO
2024

SITUAZIONE DELL'AZIENDA

In ordine alla situazione complessiva dell'ente, anche i risultati dell'esercizio 2024 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 2023.

Alla luce dell'analisi dettagliata dei dati contabili contenuti nel consuntivo 2024 è possibile evidenziare una situazione che rispetto ai precedenti esercizi ha finalmente registrato un avanzo di amministrazione pari ad € 9.345,02 a fronte del precedente disavanzo di amministrazione di € 3.737,81 che completava il trend di risalita dal più alto disavanzo originario di € 39.079,10.

Considerata la situazione finanziaria analizzata prima di predisporre la documentazione preparatoria al presente consuntivo, atteso l'avanzo di amministrazione stimato in sede di approvazione dell'ultimo bilancio previsionale (Delibera CdA n. 2 del 30.01.2025), non si sono resi necessari adeguamenti delle rette di ospitalità, le cui tariffe giornaliere rimangono fissate dal 01.03.2022 in € 42,00 per stanza doppia ed € 45,00 per stanza singola, per un corrispettivo giornaliero medio rispetto ai posti letto (n. 18 per stanza doppia e n. 7 singola) pari ad € 42,84 e rivalutato in € 46,87 a dicembre 2024; in continuità con le precedenti risoluzioni amministrative, tale valore di retta permane al di sotto del costo di servizio fissato dalla D.G.R. n. 1746/2009 e rivalutato in € 49,41 a dicembre 2024.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

I dati contabili dell'esercizio 2024 evidenziano un sostanziale discostamento negativo fra entrate e uscite: considerate le entrate di competenza contabilizzate (€ 360.333,61) e la spesa corrente (pari ad € 375.084,53), la differenza negativa ammonta ad € 14.750,92, precisando che la spesa di € 22.585,75 è il valore di incremento del patrimonio mobiliare.

➤ CONTO FINANZIARIO¹

VALORE DELLA PRODUZIONE

L'esercizio 2024 ha registrato nel dettaglio i seguenti proventi²:

- ex art. 01.01.01. fitti di fondi rustici
- ora A5a) proventi e ricavi diversi - da utilizzo del patrimonio immobiliare

¹ Tenendo conto del passaggio dal sistema di contabilità finanziaria a quello economico-patrimoniale, ciascun credito/debito è descritto rispettivamente nella precedente descrizione e secondo la codicistica del nuovo piano dei conti, come da conto economico. La descrizione coincide con il bilancio preventivo per l'esercizio 2024, approvato con Delibera CdA n. 2 del 30.01.2024 e aggiornato all'ultima variazione di bilancio approvata con Delibera CdA n. 5 del 26.04.2024. 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 23.01.2025.

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

- ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.200,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.02.02. contribuzioni spese utilizzo domus funeraria
- ora A5g) proventi e ricavi diversi - altri ricavi istituzionali
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.200,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.03.03. rimborso imposta di bollo su ricevute rette di ospitalità
- ora A1d) ricavi da attività per servizi alla persona - altri ricavi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 600,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.04.04. diverse ordinarie
- ora A7) altri ricavi e proventi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 200,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.05.05. interessi attivi
- ora C17b) interessi attivi bancari e postali
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 100,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 379,73
- ex art. 01.05.06. crediti di dubbia esigibilità
- ora A7) altri ricavi e proventi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 0,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.05.07. avanzo di amministrazione al 31.12.2023
- ora in Stato Patrimoniale
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 0,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 01.06.06. rette di ospitalità corrisposte dagli utenti
- ora A1a) ricavi da attività per servizi alla persona - rette
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 373.490.000
- ENTRATA REGISTRATA: € 353.534,63
- ex art. 01.06.07. integrazione rette di ospitalità erogate dai Comuni
- ora A1c) ricavi da attività per servizi alla persona - concorsi rimborsi e recuperi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 23.200,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 10.201,73
- ex art. 01.07.08. Sussidi ed oblazioni
- ora A7) altri ricavi e proventi

- ENTRATA PREVENTIVATA: € 3.400,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 3.300,00
- ex art. 01.08.09. straordinarie diverse
- ora A7) altri ricavi e proventi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 3.500,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 02.09.10. alienazione o permuta di attività preesistenti
- ora A7) altri ricavi e proventi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.500,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 0,00
- ex art. 03.10.11. somme versate in deposito - rimborso di anticipazioni e simili
- ora A7) altri ricavi e proventi
- ENTRATA PREVENTIVATA: € 1.500,00
- ENTRATA REGISTRATA: € 192,99

RICAVI COMPLESSIVI PREVENTIVATI: € 409.890,00

RICAVI COMPLESSIVI REGISTRATI: € 367.609,08

COSTI DELLA PRODUZIONE

L'esercizio 2024 ha registrato nel dettaglio la seguente spesa³:

- ✓ Competenza
- ex art. 01.01.01. imposte e sovraimposte
- ora in B9j) assicurazioni, B15b) imposte sul reddito, B15c) tasse, B15d) altri oneri diversi di gestione
- SPESA PREVENTIVATA: € 74.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 73.998,89
- ex art. 01.01.02. disavanzo di Amministrazione al 31.12.2023
- ora in Stato Patrimoniale
- SPESA PREVENTIVATA: € 3.737,81
- SPESA EFFETTUATA: € 3.737,81
- ex art. 01.01.03. svalutazione crediti di dubbia esigibilità
- ora B12d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide
- SPESA PREVENTIVATA: € 0,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.02.02. manutenzione e riparazione ordinarie mobili ed immobili
- ora B9h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

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

- SPESA PREVENTIVATA: € 12.500,00
- SPESA EFFETTUATA: € 12.420,38
- ex art. 01.03.03. interessi passivi
- ora C18) interessi passivi ed altri oneri finanziari
- SPESA PREVENTIVATA: € 100,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.04.04. diverse ordinarie patrimoniali
- B15d) altri oneri diversi di gestione
- SPESA PREVENTIVATA: € 1.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.04.05. fondo rischi futuri
- ora B14) accantonamenti ai fondi rischi
- SPESA PREVENTIVATA: € 2.790,19
- SPESA EFFETTUATA: € 2.765,93
- ex art. 01.05.05. emolumenti personale
- ora B9f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione
- SPESA PREVENTIVATA: € 52.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 46.378,00
- ex art. 01.05.06. affidamento servizi
- ora B9b) servizi esternalizzati
- SPESA PREVENTIVATA: € 110.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 109.790,74
- ex art. 01.06.06. compensi incarichi
- ora B9e) altre consulenze
- SPESA PREVENTIVATA: € 22.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 21.433,66
- ex art. 01.06.07. Ammortamento accesso linea creditizia
- ora in Stato Patrimoniale - altre passività
- SPESA PREVENTIVATA: € 4.200,00
- SPESA EFFETTUATA: € 4.110,12
- ex art. 01.07.07. contributi personale
- ora B9k) altri acquisti di servizi
- SPESA PREVENTIVATA: € 27.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 20.945,69
- ex art. 01.08.08. rimborso spese organi istituzionali
- ora B9i) costi per organi istituzionali

- SPESA PREVENTIVATA: € 400,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.09.09. ufficio
- ora B8c) beni tecnico-economali
- SPESA PREVENTIVATA: € 400,00
- SPESA EFFETTUATA: € 138,17
- ex art. 01.10.10. generali diverse (utenze acqua, energia elettrica, gas, telefonia)
- ora B9g) utenze
- SPESA PREVENTIVATA: € 40.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 39.743,52
- ex art. 01.11.11. materiale di pulizia
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 7.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 6.982,35
- ex art. 01.11.12. vitto
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 27.000,00
- SPESA EFFETTUATA: € 26.928,03
- ex art. 01.12.12. biancheria, mobili e vestiario
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 12.262,00
- SPESA EFFETTUATA: € 11.623,05
- ex art. 01.13.13. assistenza e beneficenza
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 3.600,00
- SPESA EFFETTUATA: € 3.570,00
- ex art. 01.14.14. lavori straordinari per immobili
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 100,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.15.15. straordinarie diverse relative al patrimonio
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 100,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.16.16. straordinarie diverse relative alla amministrazione
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale

- SPESA PREVENTIVATA: € 100,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.17.17. straordinarie diverse per assistenza e beneficenza
- ora B8b) beni per attività socio-assistenziale
- SPESA PREVENTIVATA: € 100,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 01.18.18. fondo di riserva
- ora B14) accantonamenti ai fondi rischi
- SPESA PREVENTIVATA: € 6.500,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 02.19.19. Acquisto di fondi pubblici
- ora in Stato Patrimoniale - altre passività
- SPESA PREVENTIVATA: € 1.500,00
- SPESA EFFETTUATA: € 0,00
- ex art. 03.20.20. Anticipazioni fatte - Restituzione di depositi e simili
- ora in Stato Patrimoniale altre passività
- SPESA PREVENTIVATA: € 1.500,00
- SPESA EFFETTUATA: € 1.000,00

COSTI COMPLESSIVI PREVENTIVATI: € 409.890,00

COSTI COMPLESSIVI SOSTENUTI: € 381.828,53

SINTESI RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo di Cassa al 1° gennaio 2024	+ 20.300,55
Riscossioni	+ 367.609,08
Pagamenti	- 381.828,53
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2024	+ 6.081,10
Residui attivi	+ 18.169,69
Residui passivi	- 14.905,77
Differenza residui attivi e passivi	+ 3.263,92
Risultato di Amministrazione al 31 dicembre 2024	+ 9.345,02

CONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2024

riepilogo tabellare

PROVENTI

ARTICOLO	DESCRIZIONE	ENTRATA PREVENTIVATA	ENTRATA REGISTRATA
01.01.01	Fitti di fondi rustici (A5a)	1.200,00	0,00
01.02.02	Contribuzioni spese utilizzo domus funeraria (A5g)	1.200,00	0,00
01.03.03	Rimborso imposta di bollo su ricevute rette ospitalità (A1a)	600,00	0,00
01.04.04	Diverse ordinarie (A7)	200,00	0,00
01.05.05	Interessi attivi (C17b)	100,00	379,73
01.05.06	Crediti di dubbia esigibilità (A7)	0,00	0,00
01.05.07	Avanzo di amministrazione al 31.12.2023 (SP)	0,00	0,00
01.06.06	Rette di ospitalità corrisposte dagli utenti (A1a)	373.490,00	353.534,63
01.06.07	Integrazione rette di ospitalità erogate dai Comuni (A1c)	23.200,00	10.201,73
01.07.08	Sussidi e oblazioni (A7)	3.400,00	3.300,00
01.08.09	Straordinarie diverse (A7)	3.500,00	0,00
02.09.10	Alienazione o permuta di attività preesistenti (A7)	1.500,00	0,00
03.10.11	Somme versate in deposito - Rimborso di anticipazioni (A7)	1.500,00	192,99
RICAVI COMPLESSIVI		409.890,00	367.609,08

ONERI

ARTICOLO	DESCRIZIONE	SPESA PREVENTIVATA	SPESA EFFETTUATA
01.01.01	Imposte e sovrapposte (B9j, B15b, B15c, B15d)	74.000,00	73.998,89
01.01.02	Disavanzo di Amministrazione al 31.12.2023 (SP)	3.737,81	0,00
01.01.03	Svalutazione crediti di dubbia esigibilità (B12d)	0,00	0,00
01.02.02	Manutenzione e riparazione ordinarie mobili e immobili (B9h)	12.500,00	12.420,38
01.03.03	Interessi passivi (C18)	100,00	0,00
01.04.04	Diverse ordinarie patrimoniali (B15d)	1.000,00	0,00
01.04.05	Fondo rischi futuri (B14)	2.790,19	2.765,93
01.05.05	Emolumenti personale (B9f)	52.000,00	46.378,00
01.05.06	Affidamento servizi (B9b)	110.000,00	109.790,74
01.06.06	Compensi incarichi (B9e)	22.000,00	21.433,66
01.06.07	Ammortamento accesso linea creditizia (SP, altre passività)	4.200,00	4.110,12
01.07.07	Contributi personale (B9k)	27.000,00	20.945,69
01.08.08	Rimborso spese organi istituzionali (B9i)	400,00	0,00
01.09.09	Ufficio (B8c)	400,00	138,17
01.10.10	Generali diverse (utenze) (B9g)	40.000,00	39.743,52
01.11.11	Materiale di pulizia (B8b)	7.000,00	6.982,35
01.11.12	Vitto (B8b)	27.000,00	26.928,03
01.12.12	Biancheria, mobili e vestiario (B8b)	12.262,00	11.623,05
01.13.13	Assistenza e beneficenza (B8b)	3.600,00	3.570,00
01.14.14	Lavori straordinari per immobili (B9h)	100,00	0,00
01.15.15	Straordinarie diverse relative al patrimonio (B9h)	100,00	0,00
01.16.16	Straordinarie diverse relative alla amministrazione (B9h)	100,00	0,00
01.17.17	Straordinarie diverse per assistenza e beneficenza (B9h)	100,00	0,00
01.18.18	Fondo di riserva (B14)	6.500,00	0,00
02.19.19	Acquisto di fondi pubblici (SP, altre passività)	1.500,00	0,00
03.20.20	Anticipazioni - Restituzione depositi e simili (SP, altre passività)	1.500,00	1.000,00
COSTI COMPLESSIVI		409.890,00	381.828,53

➤ **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)-----

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***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.lla 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. Si precisa che attualmente la procedura è sospesa, considerato il regime di prorogato dell'organo amministrativo.

€ 20.888,00*FONDO RUSTICO in AGRO di CORATO alla CONTRADA "LA MACINA" o "BOCCOTERO-BARBASCHELLO"*

N.C.T. part. 8494 (fg. 22, p.lla 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-----

Analogamente a quanto certificato per gli Esercizi 2018 e 2023, nel 2024 è stato possibile completare il restyling del mobilio delle stanze utilizzate dagli anziani ospitati al secondo piano: tale operazione è stata resa possibile dalle donazioni di aziende locali e privati, che hanno contribuito, mediante le contribuzioni liberali descritte nel 2023, a rendere più confortevoli le stanze utilizzate dagli anziani ospitati, proseguendo con quelle ubicate al secondo piano: in tal modo è stato possibile sostituire integralmente il mobilio vetusto dei corrispondenti ambienti. Tale operazione è stata resa possibile attingendo alle contribuzioni liberali per € 4.876,00 analiticamente richiamate nel Bilancio dell'Esercizio 2023.

Il patrimonio mobiliare ha registrato un incremento complessivo di € 22.585,75 reso possibile sia dalle risorse descritte che dalla programmazione di bilancio.

Questa nel dettaglio, la descrizione dei beni e delle finalità istituzionali:

- fornitura mobilio stanze ospiti II piano
Stolfa Arredamenti, fattura n. 3/24 del 19.02.2024 di € 5.856,00
- fornitura mobilio stanze ospiti II piano
Gessim, fattura n. 10 del 02.07.2024 di € 1.952,00
- fornitura libreria soggiorno utenti
Gessim, fattura n. 15 del 08.11.2024 di € 317,20
- fornitura paramenti sala ultima accoglienza
MSC, fattura n. 21/24 del 18.01.2024 di € 1.610,40
- fornitura sedie sala ultima accoglienza
Il Rigattiere, fattura n. 72/74 del 09.02.2024 di € 931,00
Spazio Due, fattura n. 1/01 del 28.02.2024 di € 829,60
- fornitura vasi, piante e fiori sintetici sala ultima accoglienza
Vivai Grammatica, fattura n. 1/PA del 06.03.2024 di € 888,16
- fornitura frigo sala ultima accoglienza
Ho.Tech., fattura n. O 8 del 09.02.2024 di € 179,90
- fornitura frigo uffici
Ho.Tech., fattura n. O 22 del 13.06.2024 di € 179,90
- fornitura ventilatori
Ho.Tech., fattura n. O 23 del 24.06.2024 di € 354,58
- fornitura e posa n. 1 box zincato per deposito esterno
Steel Tech, fattura n. 002-00174 del 20.06.2024 (acconto) di € 780,80

- fornitura n. 1 caldaia Nuvola Platinum 33 GA IT
Acmei, fattura n. 6451/102 del 27.08.2024 di € 2.374,41
- fornitura n. 8 totem DPI in attuazione protocollo Ministero Salute per visitatori
Lapreziosa Michele, fattura n. 1 del 09.03.2024 di € 780,80
- fornitura n. 25 materassi in attuazione protocollo ASL BARI per trattamento parassitosi
Labasoft, fattura n. 201 del 12.12.2024 di € 3.965,00
- fornitura tenda esterna ingresso Cappella
Falco Tappezzeria, fattura n. 9 del 20.12.2024 di € 1.586,00

Valore totale di mobilio e arredi:-----

€ 135.179,23-----

SEGUE RIEPILOGO ANALITICO-----

CONTO FINANZIARIO – ESERCIZIO 2024

SALDO DI CASSA

Il saldo di cassa al 31.12.2024 risulta così determinato:

	in conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			20.300,55
Riscossioni	7.275,47	360.333,61	367.609,08
Pagamenti	6.744,00	375.084,53	381.828,53
Fondo di cassa al 31 dicembre 2024			6.081,10

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato d'amministrazione relativo all'Esercizio 2024 presenta un avanzo di € 9.345,02 così come risulta dai seguenti elementi:

	in conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			20.300,55
Riscossioni	7.275,47	360.333,61	367.609,08
Pagamenti	6.744,00	375.084,53	381.828,53
Fondo di cassa al 31 dicembre 2024			6.081,10
Differenza			6.081,10
RESIDUI ATTIVI	0,00	18.169,69	18.169,69
RESIDUI PASSIVI	7.584,00	7.321,77	- 14.905,77
Differenza			3.263,92
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2024			9.345,02

CONTO PATRIMONIALE – ESERCIZIO 2024

PATRIMONIO IMMOBILIARE

I cespiti di proprietà dell'Ente al 31.12.2024 risultano così stimati:

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

PATRIMONIO MOBILIARE (MOBILIO E ARREDI)

Il mobilio e gli arredi di proprietà dell'Ente al 31.12.2024 risultano così stimati:

mobilio e arredi all'esercizio 2023 (come da inventario)	112.593,48
valore incremento nell'esercizio 2024 (come da inventario)	22.585,75
TOTALE VALORE PATRIMONIO MOBILIARE	135.179,23

TITOLI DI INVESTIMENTO

I titoli investiti dall'Ente al 31.12.2024 risultano così stimati:

---	0,00
TOTALE VALORE TITOLI DI INVESTIMENTO	0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE – ESERCIZIO 2024

Alla luce dei dati che precedono, la situazione patrimoniale dell'Ente al 31.12.2024 risulta così stimata:

Patrimonio immobiliare	1.689.573,29
Patrimonio mobiliare	135.179,23
Titoli di investimento	0,00
Saldo cassa Esercizio 2024	6.081,10
VALORE COMPLESSIVO PATRIMONIALE ESERCIZIO 2024	1.830.833,62

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

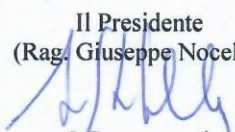
Dalla disamina emerge che l'importo della retta attuato e successivamente adeguato, anche in virtù della tipologia aziendale legata alla vita dell'anziano ed ai conseguenti rischi connessi, molto probabili, legati ai periodi nei quali la struttura non ha registrato la massima capienza, ha consentito 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.; è sottoscritta dal Collegio dei revisori nelle more di nomina del nuovo Direttore Generale.

Corato lì, 9 aprile 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Il Presidente
(Rag. Giuseppe Nocella)


I Componenti

(Dott. Domenico Di Bisceglie)



(Dott. Alessandro Zitoli)

