

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2018



A) Proventi della gestione		
1) Contributi degli iscritti - Art. 4 dello Statuto		13.210.447
2) Contributi enti convenzionati		
2.1) Roma Capitale		-
2.2) A.M.A.		420.000
2.3) Altri Enti		57.156
3) Rimborso da parte degli iscritti su onorari su esami strumentali		5.001
4) Rimborso da parte degli iscritti su onorari per prestazioni odontoiatriche - Determina Commissariale n. 39/2018		1.833.276
5) Proventi diversi e rimborsi		157.460
6) Ritenute per contributo alle spese di gestione dei Prestiti Fiduciari e delle Piccole Anticipazioni		353.130
7) Ritenute per contributo alle spese di gestione dei Prestiti erogati dagli Istituti di Credito		313.872
8) Sopravvenienze Attive		8.306.540
9) Recupero somme per danno erariale come da sentenze della Corte dei Conti n. 386/2018 - 396/2018 - 397/2018		4.037.689
10) Rimborso costi di manutenzione anticipata per conto di Roma Capitale - Art. 2 comma c) dello Statuto		406.700
11) Interessi di mora debito A.M.A. Spa - attuazione della Direttiva 2000/35/CE		3.374.863
12) Crediti vs. Roma Capitale per la gestione del Centro di Primo Intervento Campidoglio		111.486
Totale proventi della gestione A)		32.587.621
B) Costi della gestione		
1) Spese per la gestione del Centro Odontostomatologico		1.551.335
2) Spese per la gestione del Centro di Medicina Preventiva		3.980.233
3) Spese per la gestione del Centro di Primo Intervento Campidoglio		111.486
4) Spese per le Borse di Studio		408.450
5) Spesa per assistenza agli iscritti ed ai loro familiari		608.360
6) Spese per l'Assistenza - Art. 3-4-5-6-7-8-11-12 Regolamento per l'Assistenza agli iscritti		1.963.516
7) Costi previdenziali per l'Indennità di fine servizio e cancellazioni al netto del contributo ex C.I.P.		11.521.244
8) Accantonamento per trattenute Previdenziali		5.557.471
9) Spese per il personale		2.081.097
10) Spese per il funzionamento		700.630
11) Spese per gli Organi dell'Istituto		343.315
12) Altre spese correnti		300.705
13) Spese per l'Informatizzazione		920.037
14) Ammortamento immobile sede Centro Odontostomatologico		99.000
15) Ammortamento macchinari, attrezzature e mobili		43.763
16) Sopravvenienze Passive		155.305
17) Accantonamento per la gestione del personale A.M.A. anni precedenti		520.719
18) Accantonamento per la gestione dei Bandi Soggiorno INPS anni precedenti		50.000
19) Accantonamenti rischi contenziosi anni precedenti		80.000
20) Accantonamenti recupero somme per danno erariale come da sentenze della Corte dei Conti n. 386/2018 - 396/2018 - 397/2018		4.037.689
21) Accantonamento per Legge Sopraindebitamento		200.000
22) Accantonamento rischio credito per potenziale accordo transattivo A.M.A.		1.989.346
Totale costi della gestione B)		37.223.701
C) Proventi ed oneri Finanziari		
1) Interessi Attivi e proventi finanziari		
1.1) Interessi Prestiti Fiduciari di competenza dell'esercizio		5.041.064
2) Interessi passivi e oneri finanziari		
2.1) Interessi passivi mutuo immobile sede Centro Odontostomatologico		36.055
Totale gestione finanziaria C) (1-2)		5.077.118
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO PREVISTO	(A-B+/-C+/-D)	441.039



CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	Consistenza iniziale	Variazioni +/-	Consistenza finale
A) Immobilizzazioni			
1) Immobilizzazioni materiali			
1.1) Fabbricati - sede Centro Odontostomatologico	3.300.000		3.300.000
1.1.1) Fondo Ammortamento	1.089.000	99.000	1.188.000
Totale Fabbricati (1.1 -1.1.2)	2.211.000	- 99.000	2.112.000
1.2) Macchinari, attrezzature e impianti	2.163.794	490.887	2.654.681
1.2.1) Fondo Ammortamento	2.014.380	30.707	2.045.087
Totale Macchinari, attrezzature e impianti (1.2-1.2.1)	149.414	460.180	609.594
Totale 1 Immobilizzazioni materiali (1.1+1.2)	2.360.414	361.180	2.721.594
2) Immobilizzazioni finanziarie			
2.1) Titoli (Banca Sella - Axa)	588.212	- 371.516	216.695
Totale 2 Immobilizzazioni finanziarie (2.1)	588.212	- 371.516	216.695
Totale Immobilizzazioni A) (1+2)	2.948.625	- 10.336	2.938.289
B) Attivo Circolante			
1) Crediti			
1.1) Crediti vs. iscritti			
1.1.1) per prestiti fiduciari (al netto del Fondo Svalutazione crediti anni precedenti)	66.848.128	- 17.781.715	49.066.413
1.1.2) per piccole anticipazioni	7.889.864	- 6.387.977	1.501.887
1.1.3) per prestiti bancari concessi in regime di convenzione	78.983.678	27.346.682	51.636.995
1.1.4) per contributo assistenziale a carico dei pensionati iscritti	0	142.919	142.919
1.1.5) per contributi previdenziali ed assistenziali a carico degli iscritti in servizio	1.489.834	- 173.567	1.316.268
1.1.6) per rimborso degli iscritti di quota parte degli onorari per prestazioni odontoiatriche	3.781	840.713	844.494
1.1.7) per recupero danno erariale come da sentenze della Corte dei Conti n. 386/2018 - 396/2018 - 397/2018	0	4.037.689	4.037.689
1.1.8) per titoli scaduti Banca Sella	330.371	- 330.371	-
Totale 1.1 Crediti vs. iscritti	155.545.656	- 46.998.990	108.546.666
1.2) Crediti Verso enti			
1.2.1) Contributi dell'A.M.A.	3.223.625	420.000	3.643.625
1.2.2) Contributi Comune di Fiumicino	25.473	1.244	26.717
1.2.3) Contributi Comune di Roma	700.000	-	700.000
1.2.4) Contributi Altri Enti	13.870	- 352	13.518
1.2.5) Contributo finalizzato all'assistenza di cui l'art 5 del Regolamento per l'assistenza agli iscritti	335.000	-	335.000
1.2.6) Credito per corrispettivi A.M.A. - Visite D.L.gs 81/2008	1.266.571	-	1.266.571
1.2.7) Crediti per quote di ammortamento prestiti bancari	5.291.190	1.762.244	4.881.423
1.2.7.1) Crediti per quote di ammortamento prestiti bancari A.M.A.	-	-	2.172.011
1.2.8) Contributo a carico del Comune di Roma e degli altri enti al Fondo Liquidazione Indennità fine servizio	200.000	200.000	400.000
1.2.9) Crediti vs. INPS (procure cessione TFS iscritti)	-	1.343.985	1.343.985
1.2.10) Credito vs. Roma Capitale costi di manutenzione anticipata - Art. 2 comma c) dello Statuto	-	406.700	406.700
1.2.11) Interessi moratori su crediti A.M.A.	-	3.374.863	3.374.863
1.2.12) Maggior credito su contributo A.M.A. anni precedenti	-	1.031.922	1.031.922
1.2.13) Crediti vs. Roma Capitale per la gestione del Centro di Primo Intervento Campidoglio	-	111.486	111.486
Totale 1.2 Crediti vs. enti	11.055.729	8.652.093	19.707.822
1.3) Crediti diversi			
1.3.1) Entrate per conto di terzi	1.554.826	11.464	1.566.290
1.3.2) Crediti proventi diversi e rimborsi	260.240	113.270	373.511
1.3.3) Movimenti di fondi su cc. Bancari e postali	2.864.493	0	2.864.493
1.3.4) Crediti rate ammortamento prestiti fiduciari e piccole anticipazioni	2.019.666	633.675	2.653.342
Totale 1.3 Crediti Diversi	6.699.225	758.409	7.457.635
Totale 1 Crediti (1.1+1.2+1.3)	173.300.611	- 37.588.488	135.712.123
2) Disponibilità liquide			
2.1) Cassa banca Tesoreria	2.395.451	- 970.550	1.424.901
2.2) Depositi bancari - C/C Banca Sella	381.575	316.486	698.061
2.3) Depositi bancari C/C Postale	61.255	42.010	103.265
2.4) Depositi bancari - fondi su cc. Bancari	0	1.499.915	1.499.915
Totale 2 Disponibilità liquide	2.838.281	- 970.550	3.726.141
Totale Attivo Circolante B) (1+2)	179.087.517	- 39.649.254	139.438.263
C) Ratei e Risconti Attivi			
1) Ratei Attivi	132.107	- 132.107	-
Totale Ratei e Risconti Attivi C)	132.107	- 132.107	-
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	179.219.624	- 36.843.071	142.376.553
Fondo Svalutazione Crediti	16.405.508		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C) 2017	195.625.132		



CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	Consistenza iniziale	Variazioni +/-	Consistenza finale
A) Patrimonio netto			
1) Netto patrimoniale			
1.1) Fondo di Riserva	7.712.004	- 52.330.128	44.618.124
1.2) Utile d'esercizio anno precedente	- 52.330.128	53.867.899	1.537.771
1.3) Utile/Perdita d'esercizio	1.537.771	- 1.096.732	441.039
Totale Patrimonio Netto A)	- 43.080.352	441.038	- 42.639.314
B) Debiti			
1) Debiti di finanziamento		-	
1.1) Mutuo ipotecario per acquisto immobile	836.751	- 77.594	759.158
1.2) Banca Credito Cooperativo per prestiti concessi in convenzione	78.983.678	- 27.346.682	51.636.995
1.3) Debiti diversi			
1.3.1) Debiti per la gestione del Centro di Medicina Preventiva	-	1.379.417	1.379.417
1.3.2) Debiti per la gestione del Centro Odontostomatologico	-	1.055.223	1.055.223
1.3.3) Debiti per la gestione del Centro di Primo Intervento del Campidoglio	-	18.247	18.247
1.3.4) Debiti per l'Assistenza - Art. 3-4-5-6-7-8-11-12 Regolamento per l'Assistenza agli iscritti	-	1.637.078	1.637.078
1.3.5) Debiti per Assistenza Iscritti IPA e ai loro Familiari	-	802.067	802.067
1.3.6) Debiti per le spese di funzionamento	-	2.528.590	2.528.590
Totale Debiti diversi 1.3)	9.765.635	- 2.345.011	7.420.623
1.4) Debiti prestiti bancari	-	1.243.412	1.243.412
1.5) Debiti prestiti fiduciari e piccole anticipazioni	-	2.782.925	2.782.925
Totale Debiti di finanziamento 1)	89.586.063	- 25.742.950	63.843.113
2) Fondi e Accantonamenti		-	
2.1) Fondi garanzia rischi di morte o d'impiego	262.044	17.657	279.701
2.2) Fondo liquidazione indennità di fine servizio e ind. suppletiva (Ex CIP)	119.820.415	- 9.118.921	110.701.494
2.3) Fondo perdite su crediti	2.292.837	- 2.292.837	-
2.4) Fondo accantonamenti Spese liti danni e contenziosi	634.622	- 284.828	349.795
2.5) Fondo svalutazione crediti	16.405.508	- 16.405.508	-
2.6) Fondo accantonamenti contributi INPS pregressi	1.740.241	- 1.740.241	-
2.7) Fondo accantonamenti rischio debiti per contenziosi	-	80.000	80.000
2.8) Fondo accantonamenti. per legge sopraindebitamento	-	200.000	200.000
2.9) Fondo rischio recupero somme per danno erariale come da sentenze della Corte dei Conti n. 386/2018 - 396/2018 - 397/2018	-	4.037.689	4.037.689
2.10) Fondo per la gestione dei Bandi Soggiorno INPS anni precedenti	-	50.000	50.000
2.11) Fondo per la gestione del personale A.M.A. Spa anni precedenti	-	520.719	520.719
2.12) Fondo rischio credito per potenziale accordo transativo A.M.A.	-	1.989.346	1.989.346
Totale Fondi e Accantonamenti 2)	141.155.668	- 22.946.924	118.208.744
3) Debiti diversi			
3.1) Uscite conto terzi	-	1.940.057	1.940.057
3.2) Movimenti di fondi su cc. Bancari e postali	-	1.023.952	1.023.952
Totale Debiti Diversi 3)	-	2.964.010	2.964.010
Totale Debiti B) (1+2+3)	230.741.731	- 45.725.865	185.015.867
C) Ratei e Risconti			
1) Ratei e Risconti passivi	7.963.752	- 7.963.752	-
Totale Rate e Risconti C)	7.963.752	- 7.963.752	-
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C)	195.625.132	- 53.248.579	142.376.553