

ISTITUTO DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA PER I DIPENDENTI DEL COMUNE	
DEL	15 NOV 2012
PROT. N°	17104

## DETERMINAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 58 del 15.11.2012

### IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Oggetto: Approvazione  
del Bilancio di  
previsione anno 2013 e  
relazione illustrativa.

**VISTA**

l'ordinanza sindacale emanata dall'Onorevole Sindaco pro tempore di Roma Capitale in data 25 maggio 2012 e recante numero 144 con cui veniva disposto lo scioglimento anticipato del Consiglio di Amministrazione dell'IPA;

**VISTO**

che con la medesima ordinanza sindacale veniva nominato il dr. Giancarlo Fontanelli quale Commissario Straordinario dell'Istituto di Previdenza ed Assistenza per i dipendenti di Roma Capitale;

**VISTO**

e richiamato espressamente l'art. 3 n. 2 dell'Ordinanza Sindacale n. 144 del 25.05.2012 con cui si dispone che la gestione dell'IPA è da ricondurre in un'ottica più pubblicistica volta ad assicurare la massima trasparenza efficienza ed economicità della gestione.

**VISTO**

Quanto previsto dal 3° comma dell'art.1 del Regolamento di Contabilità dell'Istituto, che prevede l'approvazione del Bilancio di

Visto:

Il Direttore dell'Istituto

(~~dr. Andrea De Simone~~)

Previsione entro il 15.11.2012;

**VISTA**

La Determinazione Commissariale n. 51 del 31.10.2012 con la quale è stato trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti lo schema di Bilancio di Previsione 2013 e relazione illustrativa;

**ACCERTATO**

Che in ordine al suggerimento contenuto nella relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, circa il rispetto della vigente normativa pubblica in materia di acquisti e noleggi, la Direzione Generale dell'Istituto aveva già avviato una stretta collaborazione con l'Ente Roma Capitale, richiedendo e ottenendo la possibilità di utilizzare gli appalti in essere presso l'Amministrazione Capitolina per forniture e servizi, agli stessi prezzi, patti e condizioni, nella direzione indicata dalla spending review di maggior trasparenza e contenimento dei costi, attuando nel contempo le procedure di gara per quei servizi e forniture non ottenibili nell'ambito dei predetti appalti di Roma Capitale;

**VISTO**

il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 258 del 14.11.2012;



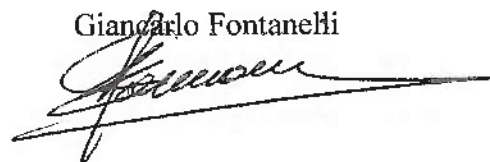
Tutto ciò premesso

### **DETERMINA**

Di approvare il Bilancio di previsione di competenza 2013, le cui risultanze finanziarie economiche e patrimoniali sono contenute nell'allegato A della presente determinazione che unitamente alla relazione del Collegio dei Revisori, è sottoposta all'esame del Sindaco ai sensi dell'art. 22 dello Statuto.

Della presente determina si dà pubblicità mediante pubblicazione nella pagina web dell'Istituto presente nel portale di Roma Capitale.

Giancarlo Fontanelli



ROMA CAPITALE



# IPRA

Istituto di Previdenza e Assistenza  
per i dipendenti di Roma Capitale

ALL. A  
DETERMINAZIONE  
COMMISSARIALE  
N° 58 del 15.11.12

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto	Previsioni	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
			Consuntivo dell'anno 2011	dell'anno 2012	Variazioni	in +	
<b>TITOLO: 1 Entrate Effettive</b>							
<b>Categoria: 1.01 Entrate Effettive</b>							
<b>Capitolo: 0 &lt;Descrizione Capitolo&gt;</b>							
<b>Capitolo: 10 CONTRIBUTO PREVIDENZIALE A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>							
1.01.010.1	010/1	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI ROMA	3.649.127,29	3.665.000,00	50.000,00	0,00	3.715.000,00
1.01.010.2	010/2	A CARICO DEI DIPENDENTI DELL'A.M.A.	1.130.968,21	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
1.01.010.3	010/3	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI FIUMICINO	44.452,39	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00
1.01.010.4	010/4	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ISTITUZIONE BIBLIOTECHE	46.763,34	48.000,00	0,00	3.000,00	45.000,00
1.01.010.5	010/5	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA AGENZIA TOSSICODIPENDENZE	274,93	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
		Capitolo/Articolo					
1.01.010.6	010/6	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL TEATRO DI ROMA	7.417,72	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
1.01.010.7	010/7	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA FUMICINO TRIBUTI	2.836,15	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.01.010.8	010/8	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ZETEMA E DI ALTRI ENTI	55.022,97	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00
		Totale Capitolo 10	4.936.863,00	4.939.000,00	50.000,00	3.000,00	4.986.000,00
1.01.015.0	015/0	CONTRIBUTO PER INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO (EX C.I.P.) A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.557.004,20	3.700.000,00	0,00	300.000,00	3.400.000,00
<b>Capitolo: 20 CONTRIBUTO ASSISTENZIALE A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>							
1.01.020.1	020/1	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI ROMA	3.649.383,82	3.665.000,00	50.000,00	0,00	3.715.000,00
1.01.020.2	020/2	A CARICO DEI DIPENDENTI DELL'A.M.A.	1.130.970,07	1.105.000,00	0,00	0,00	1.105.000,00
1.01.020.3	020/3	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI FIUMICINO	44.452,39	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
Capitolo/Articolo							
1.01.020.4	020/4	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ISTITUZIONE BIBLIOTECHE	46.763,34	48.000,00	0,00	3.000,00	45.000,00
1.01.020.5	020/5	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA AGENZIA TOSSICODIPENDENZA	274,93	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.01.020.6	020/6	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL TEATRO DI ROMA	7.417,72	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
1.01.020.7	020/7	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA FIUMICINO TRIBUTI	2.836,15	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.01.020.8	020/8	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ZETEMA E DI ALTRI ENTI	55.240,36	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00
Totale Capitolo 20			4.937.338,78	4.939.000,00	50.000,00	3.000,00	4.986.000,00
<b>Capitolo: 30 CONTRIBUTO PER IL FONDO DI SOLIDARIETA'</b>							
1.01.030.1	030/1	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI ROMA	272.421,25	275.000,00	0,00	0,00	275.000,00
1.01.030.2	030/2	A CARICO DEI DIPENDENTI DELL'A.M.A.	68.450,56	69.000,00	0,00	0,00	69.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
1.01.030.3	030/3	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL COMUNE DI FUMICINO	3.655,41	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
1.01.030.4	030/4	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ISTITUZIONE BIBLIOTECHE	3.644,14	3.800,00	0,00	800,00	3.000,00
1.01.030.5	030/5	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA AGENZIA TOSSICODIPENDENZE	21,63	100,00	0,00	50,00	50,00
1.01.030.6	030/6	A CARICO DEI DIPENDENTI DEL TEATRO DI ROMA	436,72	400,00	0,00	0,00	400,00
1.01.030.7	030/7	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA FIUMICINO TRIBUTI	269,96	200,00	50,00	0,00	250,00
1.01.030.8	030/8	A CARICO DEI DIPENDENTI DELLA ZETEMA E DI ALTRI ENTI	6.058,75	6.500,00	8.500,00	0,00	15.000,00
Totale Capitolo 30			354.958,42	359.000,00	8.550,00	850,00	366.700,00
1.01.040.0	040/0	CONTRIBUTO ASSISTENZIALE A CARICO DEI PENSIONATI ISCRITTI	564.709,73	530.000,00	50.000,00	0,00	580.000,00



Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Capitolo/Articolo		Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti	
Codice	Num	Denominazione		in +	in -		
<b>Capitolo: 50 CONTRIBUTI DEL COMUNE DI ROMA E DI ALTRI ENTI</b>							
1.01.050.1	050/1	CONTRIBUTO DEL COMUNE DI ROMA	700.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
			440.000,00	440.000,00	0,00	20.000,00	420.000,00
1.01.050.2	050/2	CONTRIBUTO DELL'A.M.A.					
			25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
1.01.050.3	050/3	CONTRIBUTO DEL COMUNE DI FIUMICINO					
			27.376,30	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00
1.01.050.4	050/4	CONTRIBUTI DELLA ISTITUZIONE BIBLIOTECHE, DEL TEATRO DI ROMA E DI ALTRI					
			1.192.376,30	1.003.000,00	0,00	583.000,00	420.000,00
		Totale Capitolo 50					
1.01.055.0	055/0	CONTRIBUTO DELLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA FINALIZZATO ALL'ASSISTENZA DI CUI ALL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO SANITARIO (FINANZIA IL CAP. 25 DELL'USCITA)	35.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.01.060.0	060/0	INTERESSI SUI PRESTITI FIDUCIARI E SULLE PICCOLE ANTICIPAZIONI CONCESSI	6.210.635,40	6.500.000,00	0,00	715.000,00	5.785.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
1.01.070.0	070/0	INTERESSI SUI PRESTITI FIDUCIARI CONCESSI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (VEDASI CAP.220 D'USCITA)	4.493.818,28	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00
1.01.080.0	080/0	INTERESSI ATTIVI SUI C/C BANCARI, POSTALE E SU ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	2.149,78	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
<b>Capitolo: 90 RITENUTE SUI PRESTITI FIDUCIARI E SULLE PICCOLE ANTICIPAZIONI</b>							
1.01.090.1	090/1	PER CONTRIBUTO ALLE SPESE DI GESTIONE	1.544.313,41	1.550.000,00	0,00	0,00	1.550.000,00
1.01.090.2	090/2	PER LA COSTITUZIONE DEL FONDO RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitolo 90			1.544.313,41	1.550.000,00	0,00	0,00	1.550.000,00
1.01.100.0	100/0	PRELEVAMENTO DAL FONDO PER I RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE (VEDASI CAP. 200 D'USCITA)	150.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
<b>Capitolo: 101 PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE DA EFFETTUARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO</b>							

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
		Capitolo/Articolo					

Capitolo: 103 PRELEVAMENTO DAL FONDO RISCHI DI MORTE  
E D'IMPIEGO PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE DA  
EFFETTUARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Capitolo: 105 PRELEVAMENTO DAL FONDO RIVALUTAZIONE  
IMMOBILI

1.01.110.0	110/0	PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLA INDENNITA' DI FINE SERVIZIO DELL'IMPORTO DELLE LIQUIDAZIONI DA EFFETTUARE NELL'ESERCIZIO CORRENTE (VEDASI CAPP. 90 E 240 D'USCITA)	5.908.931,83	6.200.000,00	0,00	200.000,00	6.000.000,00
1.01.110.1	110/1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.115.0	115/0	PRELEVAMENTO DAL FONDO COSTITUITO CON IL CONTRIBUTO C.I.P. PER L'EROGAZIONE DELLE PENSIONI AD ESAURIMENTO E PER LA LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO AGLI ISCRITTI	2.883.252,30	2.965.000,00	0,00	165.000,00	2.800.000,00

Capitolo: 120

Bilancio di previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
Capitolo/Articolo							
1.01.130.0	130/0	RIMBORSO, DA PARTE DEGLI ISCRITTI, DI QUOTA PARTE DEGLI ONORARI PER PRESTAZIONI ODONTOIATRICHE	1.704.838,23	1.650.000,00	0,00	150.000,00	1.500.000,00
1.01.140.0	140/0	RIMBORSO, DA PARTE DEGLI ISCRITTI, DI QUOTA PARTE DEGLI ONORARI PER ESAMI STRUMENTALI	15.800,45	13.000,00	5.000,00	0,00	18.000,00
Capitolo: 145							
1.01.150.0	150/0	PROVENTI DIVERSI E RIMBORSI	39.669,38	40.000,00	0,00	10.000,00	30.000,00
1.01.155.0	155/0	PROVENTI DA VALORIZZAZIONI TITOLI PUBBLICI	291,62	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Capitolo: 160 CORRISPETTIVI DEL COMUNE PER VISITE DI MEDICINA PREVENTIVA A FAVORE DEI DIPENDENTI CAPITOLINI APPARTENENTI A CATEGORIE ESPOSTE A RISCHIO							
1.01.161.0	161/0	CORRISPETTIVI DELLA M.A. PER VISITE DI MEDICINA PREVENTIVA A FAVORE DEI PROPRI DIPENDENTI APPARTENENTI A CATEGORIE ESPOSTE A RISCHIO	246.112,99	345.000,00	0,00	65.000,00	280.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
1.01.170.0	170/0	RITENUTA SUI PRESTITI EROGATI DALLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA PER CONTRIBUTO ALLE SPESE DI GESTIONE	1.537.171,91	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
Totale Categoria 1.1			40.315.236,01	40.646.000,00	163.550,00	2.194.850,00	38.614.700,00
Totale Titolo 1 Entrate Effettive			40.315.236,01	40.646.000,00	163.550,00	2.194.850,00	38.614.700,00

TITOLO: 2 Entrate per Movimento di Capitali

Categoria: 2.01 Entrate per Movimento di Capitali

2.01.180.0	180/0	INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO DA IMPUTARSI AGLI ESERCIZI FUTURI	5.115.702,23	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00
2.01.190.0	190/0	QUOTE DI AMMORTAMENTO DEI PRESTITI FIDUCIARI	33.552.268,80	33.970.000,00	0,00	3.770.000,00	30.200.000,00
2.01.195.0	195/0	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELLE PICCOLE ANTICIPAZIONI	9.298.298,31	9.500.000,00	0,00	1.500.000,00	8.000.000,00

Capitolo: 200 COSTITUZIONE DEL FONDO PER I RISCHI DI MORTE E DI IMPIEGO

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
Capitolo: 210 COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLA INDENNITA' DI FINE SERVIZIO (VEDASI CAP.110 D'USCITA)							
2.01.210.1	210/1	CONTRIBUTO A CARICO DEGLI ISCRITTI	4.936.863,00	4.939.000,00	0,00	0,00	4.939.000,00
2.01.210.2	210/2	ACCANTONAMENTO INTEGRATIVO DA PARTE DELL'ISTITUTO	1.300.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
2.01.210.3	210/3	ACCANTONAMENTO DI QUOTA PARTE DEI CONTRIBUTI A CARICO DEL COMUNE DI ROMA E DEGLI ALTRI ENTI	150.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
		Totale Capitolo 210	6.386.863,00	6.589.000,00	0,00	0,00	6.589.000,00
2.01.215.0	215/0	COSTITUZIONE CON CONTRIBUTO DEGLI ISCRITTI DEL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO (EX C.I.P.)	3.557.004,20	3.700.000,00	0,00	300.000,00	3.400.000,00
Capitolo: 220 COSTITUZIONE DEL FONDO DI RISERVA							
2.01.220.1	220/1	50% DELLA SPESA PER RISCHI LIQUIDABILI NELL'ESERCIZIO (VEDASI CAP.200 D'USCITA)	75.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni		
					in +	in -	
2.01.220.2	220/2	INTERESSI SUL FONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Capitolo 220	75.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Capitolo: 222 COSTITUZIONE DEL FONDO RIVALUTAZIONE IMMOBILI

Capitolo: 225 <Descrizione Capitolo>

Capitolo: 230 RITENUTA SUI PRESTITI EROGATI DALLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA PER LA COSTITUZIONE DEL FONDO DI GARANZIA RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO

Capitolo: 235 MUTUO PER L'ACQUISTO DELL'IMMOBILE ADIBITO A CENTRO STOMATOLOGICO

		Totale Categoria 2.1	57.985.136,54	59.339.000,00	0,00	5.570.000,00	53.769.000,00
		Totale Titolo 2 Entrate per Movimento di Capitali	57.985.136,54	59.339.000,00	0,00	5.570.000,00	53.769.000,00

TITOLO: 3 Entrate per Parite di Giro

Categoria: 3.01 Entrate per Parite di Giro

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Entrate

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
Capitolo/Articolo							
3.01.240.0	240/0	ENTRATE PER CONTO DI TERZI IL CUI IMPORTO DEVE ESSERE EROGATO	7.419.563,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
3.01.250.0	250/0	SOMME IN DEPOSITO PER RIVERSAMENTO DEI MANDATI DI PAGAMENTO INESTINTE A CHIUSURA DELL'ESERCIZIO COR RENTE	99.022,54	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
Capitolo: 260 GESTIONE DEL SERVIZIO "CONCESSIONE BUONI CON PAGAMENTO RATEALE"							
Capitolo: 270 GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER LA PENSIONE INTEGRATIVA							
3.01.280.0	280/0	MOVIMENTO DI FONDI SUI C/C BANCARIE POSTALE	1.291.840,40	2.500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.500.000,00
3.01.300.0	300/0	ENTRATE PER QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI CONCESSI DALLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA	21.140.565,95	23.000.000,00	0,00	1.000.000,00	22.000.000,00
Totale Categoria 3.1			29.950.991,89	33.610.000,00	0,00	2.000.000,00	31.610.000,00
Totale Titolo 3 Entrate per Parite di Giro			29.950.991,89	33.610.000,00	0,00	2.000.000,00	31.610.000,00
Totale Generale Entrate			128.251.364,44	133.595.000,00	163.550,00	9.764.850,00	123.993.700,00



**Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013**

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
TITOLO: 1 Uscite Effettive							
Categoria: 1.01 Assistenza							
Capitolo: 10 MEDICINA SOCIALE E PREVENTIVA							
1.01.010.1	010/1	A FAVORE DEGLI ISCRITTI ALL'P.A.	2.983.756,60	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
1.01.010.2	010/2	PER CONTO DEL COMUNE DI ROMA A FAVORE DEI DIPENDENTI COMUNALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.010.3	010/3	PER CONTO DELL'A.M.A. A FAVORE DEI PROPRI DIPENDENTI APPARTENENTI A CATEGORIE ESPOSTE A RISCHIO	268.260,78	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00
Totale Capitolo 10			3.252.017,38	3.345.000,00	0,00	0,00	3.345.000,00
1.01.011.0	011/0	MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEL CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA, ACQUISTO ATTREZZATURE E NOLEGGIO MACCHINARI	281.442,35	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00
1.01.012.0	012/0	MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEI LOCALI DEL CENTRO STOMATOLOGICO ED ACQUISTO ATTREZZATURE	67.261,45	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
Capitolo: 13 MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEI LOCALI DA ADIBIRE A NUOVO CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA							
1.01.020.0	020/0	ASSISTENZA AI DIPENDENTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO E LORO FAMILIARI	1.777.599,89	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00
1.01.025.0	025/0	ASSISTENZA SANITARIA DI CUI ALL'ART. 5 DEL REGOLAMENTO SANITARIO (FINANZIATO DAL CAP. 55 DELL'ENTRATA)	35.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.01.030.0	030/0	ASSEGNI PER FAMILIARI INABILI	82.500,26	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
1.01.040.0	040/0	ASSISTENZA AI PENSIONATI E LORO FAMILIARI	709.055,13	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00
1.01.050.0	050/0	"MESE DEL FUNERE" AI FAMILIARI SUPERSTITI DI DIPENDENTI DECEDUTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	55.777,32	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
1.01.060.0	060/0	FONDO DI SOLIDARIETA'	210.733,19	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00
1.01.070.0	070/0	GESTIONE DEL CENTRO STOMATOLOGICO	2.657.636,45	2.750.000,00	0,00	50.000,00	2.700.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice		Denominazione	Conto	Previsioni	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
Num			Consuntivo dell'anno 2011	dell'anno 2012	Variazioni		
					in +	in -	
1.01.080.0	080/0	BORSE DI STUDIO ED ALTRE ATTIVITA' ASSISTENZIALI	1.206.088,76	1.300.000,00	0,00	100.000,00	1.200.000,00
Totale Categoria 1.1			10.335.112,18	10.590.000,00	0,00	150.000,00	10.440.000,00
Categoria: 1.02 Previdenza, Accontonamenti e Fondi di Riserva							
1.02.090.0	090/0	INDENNITA' DI FINE SERVIZIO	5.908.931,83	6.200.000,00	0,00	200.000,00	6.000.000,00
1.02.095.0	095/0	EROGAZIONE A FINE SERVIZIO DELLA CAPITALIZZAZIONE DEL CONTRIBUTO C.I.P. VERSATO DAGLI ISCRITTI	2.874.460,87	2.950.000,00	0,00	165.000,00	2.785.000,00
1.02.096.0	096/0	EROGAZIONE DELLE PENSIONI INTEGRATIVE AD ESAURIMENTO	8.791,43	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Capitolo: 100 COSTITUZIONE DEL FONDO PER I RISCHI DI MORTE E DI IMPIEGO (VEDASI CAP.90/2 E 200 D'ENTRATA)							
Capitolo: 101							
Capitolo: 110 COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLA INDENNITA' DI FINE SERVIZIO							

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni		
					in +	in -	
1.02.110.1	110/1	CONTRIBUTO A CARICO DEGLI ISCRITTI	4.936.863,00	4.939.000,00	0,00	0,00	4.939.000,00
1.02.110.2	110/2	ACCANTONAMENTO INTEGRATIVO DA PARTE DELL'ISTITUTO	1.300.000,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
1.02.110.3	110/3	ACCANTONAMENTO DI QUOTA PARTE DEI CONTRIBUTI A CARICO DEL COMUNE DI ROMA E DEGLI ALTRI ENTI	150.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
		Totale Capitolo 110	6.386.863,00	6.589.000,00	0,00	0,00	6.589.000,00
1.02.115.0	115/0	ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE INDEBITA' SUPPLETTIVA DI FINE SERVIZIO DEL CONTRIBUTO C.I.P. VERSATO DAGLI ISCRITTI	3.557.004,20	3.700.000,00	0,00	300.000,00	3.400.000,00
Capitolo: 120 COSTITUZIONE DEL FONDO DI RISERVA ORDINARIO							
1.02.120.1	120/1	50% DELLA SPESE PER RISCHI LIQUIDABILI NELL'ESERCIZIO	75.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
1.02.120.2	120/2	INTERESSI SUL FONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Capitolo 120	75.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
		Totale Categoria 1.2	18.811.051,33	19.534.000,00	0,00	665.000,00	18.869.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
Capitolo/Articolo							
Categoria: 1.03 Spese di Personale e Varie							
1.03.130.0	130/0	SPESE PER IL PERSONALE	961.196,83	1.050.000,00	308.700,00	0,00	1.358.700,00
1.03.131.0	131/0	SPESE PER I CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI DEL PERSONALE UTILIZZATO DALL'I.P.A.(capitolo di nuova istituzione - importi relativi ai contributi previdenziali ed assistenziali dovuti per legge)	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
1.03.140.0	140/0	SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E PER IL COLLEGIO DEI REVISORI (precedentemente tali spese erano imputate al cap. 140 per €.457.090,87 e per €.455.400,00 al cap.150 )	457.090,87	430.000,00	0,00	250.000,00	180.000,00
1.03.141.0	141/0	SPESE PER IL RINNOVO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
1.03.142.0	142/0	MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE LOCALI ADIBITI A SEDE DELL'ISTITUTO NONCHE' ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE	95.380,08	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
		Capitolo/Articolo					
1.03.150.0	150/0	SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DELL'ISTITUTO.	1.818.703,40	1.700.000,00	0,00	800.000,00	900.000,00
1.03.151.0	151/0	SPESE PER LA SICUREZZA E L'IGIENE NEI LUOGHI DI LAVORO (DLGS N.81 DEL 9/4/2008)	39.920,88	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
1.03.152.0	152/0	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL GRUPPO DONATORI SANGUE	58.745,20	50.000,00	45.000,00	0,00	95.000,00
1.03.153.0	153/0	SPESE PER LA GESTIONE DEL CENTRO DI PRIMO INTERVENTO	182.298,48	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00
1.03.154.0	154/0	SPESE PER CONSULENTI E PROFESSIONISTI (capitolo di nuova istituzione - precedentemente tali spese erano imputate al capitolo 150 per €236.536,00)	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Capitolo: 155 SPESE PER COMITATIE COMMISSIONI							
1.03.160.0	160/0	SPESE PER L'AUTOMAZIONE	244.756,80	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
1.03.170.0	170/0	IMPOSTE GRAVANTI I REDDITI DELL'ISTITUTO	5.905,26	270.000,00	0,00	170.000,00	100.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
1.03.180.0	180/0	RIMBORSO INTERESSI PER L'ANTICIPATA ESTINZIONE DI PRESTITI	1.114.985,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00
1.03.190.0	190/0	INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO RIFERIBILI AD ESERCIZI FUTURI	5.115.702,23	5.500.000,00	0,00	200.000,00	5.300.000,00
1.03.195.0	195/0	RATA D'AMMORTAMENTO DEL MUTUO CONTRATTO PR L'ACQUISTO DELL'IMMOBILE ADIBITO A CENTRO STOMATOLOGICO - QUOTA INTERESSI -	56.471,89	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00
1.03.200.0	200/0	LIQUIDAZIONI DI SINISTRI PER CREDITI INESIGIBILI (VEDASI CAP.100 D'ENTRATA)	150.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
1.03.200.2	200/2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Categoria I.3	10.301.156,92	10.522.000,00	953.700,00	2.170.000,00	9.305.700,00
		Totale Titolo I Uscite Effettive	39.447.320,43	40.646.000,00	953.700,00	2.985.000,00	38.614.700,00
<b>TITOLO: 2 Uscite per Movimento di Capitali</b>							
<b>Categoria: 2.01 Uscite per Movimento di Capitali</b>							



Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
2.01.210.0	210/0	CONCESSIONE DI PRESTITI FIDUCIARI	37.503.695,80	35.500.000,00	0,00	4.154.000,00	31.346.000,00
2.01.220.0	220/0	INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO CONTRATTE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E RIFERIBILI ALL'ESERCIZIO CORRENTE	4.493.818,28	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00
2.01.225.0	225/0	CONCESSIONE DI PICCOLE ANTICIPAZIONI	9.540.553,69	9.500.000,00	0,00	500.000,00	9.000.000,00
2.01.230.0	230/0	PRELEVAMENTO DAL FONDO PER I RISCHI DI MORTE E DI IMPIEGO SUI PRESTITI FIDUCIARI DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	150.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
Capitolo: 232 PRELEVAMENTO DAL FONDO RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO PER LE SPESE DA EFFETTUARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO							
2.01.240.0	240/0	PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLA INDENNITA' DI FINE SERVIZIO DELL'IMPORTO DELLE LI QUIDAZIONI DA EFFETTUARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	5.908.931,83	6.200.000,00	0,00	200.000,00	6.000.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					in +	in -	
2.01.240.1	240/1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DI FINE SERVIZIO DELLA CAPITALIZZAZIONE DEL CONTRIBUTO C.I.P. DELL'IMPORTO DELLE LIQUIDAZIONI DELL'ESERCIZIO CORRENTE NONCHE' DELLE PENSIONI INTEGRATIVE AD ESAURIMENTO	2.883.252,30	2.965.000,00	0,00	165.000,00	2.800.000,00
2.01.250.0	250/0		164.676,18	254.000,00	0,00	54.000,00	200.000,00
		PRELEVAMENTO DAL FONDO DI GARANZIA RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO SUI PRESTITI BANCARI DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE					
Capitolo: 252 PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE DA EFFETTUARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO							
Capitolo: 253 PRELEVAMENTO DAL FONDO RIVALUTAZIONE IMMOBILI							
Capitolo: 254 Rivalutazione immobili							
Capitolo: 255 .							

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
		Capitolo/Articolo					
2.01.256.0	256/0	QUOTE CAPITALI DEL MUTUO CONTRATTO PER L'ACQUISTO DELL'IMMOBILE ADIBITO A CENTRO STOMATOLOGICO	57.176,25	60.000,00	3.000,00	0,00	63.000,00
2.01.257.0	257/0	SPESE PER L'ISTITUZIONE DI UNA RESIDENZA SANITARIA ASSISTITA (RSA) E DI UN SECONDO CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
		Totale Categoria 2.1	60.702.104,33	59.339.000,00	3.000,00	5.573.000,00	53.769.000,00
		Totale Titolo 2 Uscite per Movimento di Capitali	60.702.104,33	59.339.000,00	3.000,00	5.573.000,00	53.769.000,00
TITOLO: 3 Uscite per Partite di Giro							
Categoria: 3.01 Uscite per Partite di Giro							
3.01.260.0	260/0	EROGAZIONE DI ENTRATE PER CONTO DI TERZI	7.419.563,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
3.01.270.0	270/0	SOMME A DISPOSIZIONE DEGLI INTERESSATI PER RIVERSAMENTO DEI MANDATI DI PAGAMENTO INESTINTI A CHIUSURA DELL'ESERCIZIO CORRENTE	99.022,54	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00

Bilancio di Previsione - Esercizio: 2013

Uscite

Codice	Num	Denominazione	Conto Consuntivo dell'anno 2011	Previsioni dell'anno 2012	Previsioni di Competenza per l'anno 2013		Somme risultanti
					Variazioni in +	in -	
Capitolo/Articolo							
Capitolo: 280 GESTIONE DEL SERVIZIO "CONCESSIONE BUONI CON PAGAMENTO RATEALE "							
Capitolo: 290 GESTIONE DEL FONDO DI PREVIDENZA PER LA PENSIONE INTEGRATIVA							
3.01.300.0	300/0	MOVIMENTO DI FONDI SUI C/C BANCARIE POSTALE	1.291.840,40	2.500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.500.000,00
3.01.320.0	320/0	EROGAZIONE DELLE QUOTE AMMORTAMENTO PRESTITI CONCESSI DALLA BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA	21.140.565,95	23.000.000,00	0,00	1.000.000,00	22.000.000,00
Totale Categoria 3.1			29.950.991,89	33.610.000,00	0,00	2.000.000,00	31.610.000,00
Totale Titolo 3 Uscite per Partite di Giro			29.950.991,89	33.610.000,00	0,00	2.000.000,00	31.610.000,00
Totale Generale Uscite			130.100.416,65	133.595.000,00	956.700,00	10.558.000,00	123.993.700,00

<b>RICAVI</b>	
€	13.738.700,00
€	580.000,00
€	50.000,00
€	420.000,00
€	4.685.000,00
€	1.000,00
€	1.550.000,00
€	1.500.000,00
€	280.000,00
€	1.500.000,00
€	18.000,00
€	1.900.000,00
€	2.000,00
€	6.000.000,00
€	2.800.000,00
€	33.314.700,00
<b>TOTALI E RICAVI</b>	
Prelevamento da fondi a) dal fondo liquidazioni indennità di fine servizio per liquidazioni dell'anno b) dal fondo costituito con il contributo C.I.P. per l'erogazione delle pensioni ad esaurimento e per la liquidazione dell'indennità supplementare di fine servizio agli iscritti	
€	6.000.000,00
Rimborso degli assistiti: a) per quote degli onorari su prestazioni odontoiatriche b) per quote degli onorari degli esami strumentali	
€	1.900.000,00
Proventi a rimborso diversi: a) proventi vari b) proventi da valorizzazione titoli pubblici già tassati	
€	2.000,00
Contributi degli iscritti e degli Enti: a) - Iscritti in attività di servizio b) - Iscritti pensionati c) - B.C.C.R. d) - Enti	
€	13.738.700,00
Interessi attivi: a) Interessi su prestiti fiduciari e sulle piccole anticipazioni (*) (vedasi nota) b) Interessi su conti correnti bancari, postali e su altri investimenti	
€	1.000,00
Oneri a carico del beneficiario del credito: a) per contributo alle spese di gestione su prestiti bancari b) per contributi alle spese di gestione su prestiti bancari	
€	1.500.000,00
Corrispettivi degli Enti per visite di medicina preventiva a favore di categorie esposte a rischio	
€	1.500.000,00
Rimborso degli assistiti: a) per quote degli onorari su prestazioni odontoiatriche b) per quote degli onorari degli esami strumentali	
€	18.000,00
Proventi a rimborso diversi: a) proventi vari b) proventi da valorizzazione titoli pubblici già tassati	
€	1.900.000,00
Prelevamento da fondi a) dal fondo liquidazioni indennità di fine servizio per liquidazioni dell'anno b) dal fondo costituito con il contributo C.I.P. per l'erogazione delle pensioni ad esaurimento e per la liquidazione dell'indennità supplementare di fine servizio agli iscritti	
€	2.800.000,00
€	33.314.700,00
<b>COSTI</b>	
€	1.658.700,00
€	330.000,00
€	1.362.000,00
€	150.000,00
€	100.000,00
€	6.000.000,00
Imposta di fine servizio a favore degli iscritti	

(\*) Nota  
 Interessi sui crediti fiduciari concessi nell'esercizio corrente pari ad Euro 6.785.000,00  
 (+) Interessi sui prestiti fiduciari concessi negli esercizi precedenti e riferibili all'esercizio  
 corrente Euro 4.200.000,00 (-) Interessi sulle operazioni di credito riferibili a esercizi  
 futuri pari ad Euro 5.300.000,00

<b>TOTALE COSTI</b>	
€	33.314.700,00
	Liquidazione: inerti per crediti inesigibili
€	190.000,00
	Spese per la gestione del Centro Primo Intervento
€	3.345.000,00
	Spese per la gestione dell'assistenza:
€	2.700.000,00
€	4.395.000,00
€	55.000,00
	a) Medicina Preventiva e Sociale
	b) Centro Stomatologico
	c) Altri interventi
	d) Ammortamento mutuo/interessi imm. Centro Stomatologico
€	9.989.000,00
	Accantonamenti per integrare i fondi:
€	80.000,00
	a) Fondo liquidazione indennità di servizio
€	2.800.000,00
	b) Fondo di riserva
	c) Erogaioni a fine servizio della capi. contributo C.I.P.
	versato dagli iscritti e delle pensioni integrative ad esaurimento

**RELAZIONE**

**AL BILANCIO DI PREVISIONE**

**ANNO 2013**

**I.P.A. ROMA**

***Istituto Previdenza e Assistenza dei dipendenti  
di Roma Capitale***

## ***PREMESSA***

Con Ordinanza del Sindaco di Roma, Gianni Alemanno, n. 144 del 25 maggio 2012 è stato sciolto con effetto immediato il Consiglio di Amministrazione *pro tempore* dell'Istituto di Previdenza e Assistenza per i Dipendenti del Comune di Roma, con la mia contestuale nomina a Commissario Straordinario.

Nella detta Ordinanza sono stati richiamati, in modo preciso e puntuale, una serie di principi generali inerenti la corretta amministrazione dell'Istituto, con particolare riferimento alla riduzione delle spese generali, alle consulenze ed alle spese degli organi amministrativi e di controllo.

Ed è appunto in osservanza della Ordinanza Sindacale che questo bilancio di Previsione 2013 si lega, tenuto conto però che il sistema contabile attualmente utilizzato è da rinnovare per renderlo adatto e calzante al profilo pubblicitistico dell'I.P.A.

Con la nuova gestione informatica dell'IPA, rinnovata anche nella sua fruibilità di informazioni a carattere preventivo e consuntivo, unitamente al nuovo organigramma e funzionigramma, ai nuovi regolamenti dei settori strategici, tutti armonicamente inseriti ed integrati nel nuovo Statuto dell'Istituto, sarà completata l'opera di rigenerazione che consentirà nuovi standard di economicità, efficienza ed efficacia.



L'art. 22 dello Statuto dispone che il Consiglio di Amministrazione debba deliberare entro il 15 novembre di ogni anno lo stato delle previsioni per il nuovo esercizio costituito dal Bilancio Annuale di Previsione di Competenza corredato dal Conto Economico di Previsione.

Il bilancio annuale di previsione è il documento nel quale sono riportate tutte le previsioni di entrata e di spesa riferite all'esercizio successivo. Con il Bilancio e i suoi allegati sono individuate tutte le attività che l'Istituto prevede di svolgere nel periodo di riferimento.

Nell'ambito del quadro programmatico vengono definiti gli obiettivi da raggiungere, in termini economici, finanziari, di qualità al fine di soddisfare in maniera piena le aspettative degli Iscritti in merito ai servizi erogati nel contemporaneo rispetto degli equilibri economico finanziari.

Non poche sono state le difficoltà incontrate e più volte rappresentate, oltre che nella gestione ordinaria dell'attività dell'Istituto anche nell'attività tesa a risolvere le criticità di tipo gestionale e contabile rilevate nel corso di questi mesi.

La necessità di risolvere le problematiche di tipo contabile evidenziate in sede di approvazione del Rendiconto Economico Finanziario 2011, si sono concretizzate nella predisposizione di un primo e importante progetto di riordino dei procedimenti di rilevazione dei fatti economico - finanziari utilizzando l'attuale sistema contabile integrato, con il quale avere un monitoraggio continuo dell'intera attività dell'Istituto.

In ossequio alla citata Ordinanza Sindacale, attenzione particolare è stata posta alla necessità di rendere maggiormente chiara e rappresentativa la situazione finanziaria dell'ente attraverso l'istituzione di nuovi capitoli legati ai costi del personale interno rispetto ai professionisti e consulenti.

Un ulteriore sforzo ha interessato l'analisi delle singole voci del piano dei conti con la verifica della natura dei movimenti e successivo riscontro della correttezza dei conti utilizzati. Da questa analisi sono state apportate importanti variazioni che in un caso ha comportato lo spostamento di uscite classificate come "correnti" ma in realtà "c/capitale".

Le iniziative poste a tutela dell'integrità dei fondi vengono a manifestarsi in una più attenta politica di erogazione del credito fiduciario in favore degli strumenti messi a disposizione dagli istituti di credito convenzionati.

Ciò anche per garantire comunque un soddisfacimento delle richieste di credito da parte degli iscritti.

Le conseguenze di una più attenta politica del credito saranno ponderate anche in virtù dei riflessi che queste potranno avere, in termini economici, attraverso minori entrate per interessi.

La prossima pubblicazione di un regolamento prestiti, peraltro mai adottato, permetterà di fissare importanti riferimenti contabili al fine di garantire una più realistica previsione dell'attività creditizia e permettere eventuali correzioni della erogazione, al fine di garantire la solidità dei fondi.

Intendimento di questa gestione è quello di mantenere inalterato e, compatibilmente con le necessità di bilancio, anzi rafforzare, l'impegno istituzionale verso i servizi di previdenza con un riequilibrio effettivo dei capitoli relativi ai Fondi.

Il Fondo Liquidazione Indennità di Fine Servizio e il Fondo di Liquidità Suppletiva di Fine Servizio (C.I.P.), alimentati dal contributo degli iscritti, da quota parte dei contributi provenienti dagli Enti datori di lavoro e dagli eventuali interessi maturati sui fondi stessi, debbono essere salvaguardati dalle influenze del mercato esterno al fine di realizzare una effettiva copertura del debito teorico per indennità di liquidazione.

Parimenti dovrà essere rafforzata l'attività assistenziale.

Interventi sostanziali sono previsti per il Gruppo Donatori Sangue oltre che nella riconferma degli stanziamenti per la medicina preventiva e odontostomatologia, convenendo con questi ulteriori miglioramenti del servizio.

Una operazione di generale riequilibrio delle risorse non poteva prescindere dall'intervento in chiave di razionalizzazione delle spese, che ha interessato principalmente i compensi agli organi e consulenti con una sensibile contrazione rispetto al precedente esercizio a tutto vantaggio delle disponibilità da dedicare ai servizi per gli iscritti.

Giova ricordare che nell'ultimo consuntivo approvato relativo all'anno 2011, le spese complessive di Consiglio di Amministrazione, Collegio dei Revisori, Direzione e Consulenti è stato pari ad Euro 1.302.376,27.

In tale processo, la revisione degli affidamenti dei servizi che avranno scadenza 31 dicembre del corrente anno e che non saranno rinnovati sulla base di semplici proroghe, ma saranno oggetto di gare d'appalto regolate dalle norme vigenti in tema di appalti pubblici in cui verranno posti precisi canoni di qualità ed economicità.

Confermato sarà l'impegno nel settore del sostegno allo studio con una nuova regolamentazione del meccanismo di erogazione delle borse di studio e l'attivazione di convenzioni con università per offrire agli iscritti e loro familiari accesso gratuito a master e corsi di specializzazione.

Per quanto sopra si relaziona in merito al bilancio di previsione per l'esercizio 2013, che rappresenta la reale situazione economico-finanziaria dell'Istituto .

## A) TITOLO I - ENTRATE EFFETTIVE

L'ammontare delle Entrate Effettive titolo I è previsto in € 38.614.700,00 con una flessione rispetto alle previsioni anno 2012 di € 2.031.300,00.

Tale previsione di flessione per il 2013 è derivata da una parte, da un generale criterio di prudente previsione di entrate per quelle poste soggette a stima e, dall'altra, dalla mancanza del titolo giuridico che giustifica l'iscrizione.

**Le più significative variazioni in diminuzione delle Entrate** rispetto all'esercizio 2012 sono legate ai seguenti capitoli:

***Cap.15: Contributo per indennità suppletiva di fine servizio (ex C.I.P.) a carico degli iscritti in attività di servizio***

Si registra una contrazione delle entrate previste per € 300.000,00. Tale dato è il risultato di una analisi storica dell'andamento degli iscritti che mostra una generale flessione, principalmente legata al collocamento a riposo del personale dipendente iscritto IPA, non accompagnata da un proporzionale reintegro da parte della Pubblica Amministrazione.

### ***Cap.50 art.1: Contributo del Comune di Roma***

Alla data odierna non risulta approvato il Bilancio Preventivo del Comune di Roma pertanto tale posta non ha attualmente titolo per essere inserita nel bilancio di previsione;

### ***Cap. 60: Interessi sui Prestiti Fiduciari e sulle Piccole Anticipazioni concessi***

L'importo si giustifica a seguito di quanto registrato nell'anno 2012 che mostra un andamento decrescente nella richiesta dei prestiti fiduciari e piccole anticipazioni, decremento dovuto anche alle misure di riequilibrio finanziario dei movimenti di capitale attuate nell'ultimo semestre dell'anno 2012;

### ***Cap.110: Prelevamento dal fondo per la liquidazione della indennità di fine servizio dell'importo delle liquidazioni da effettuare nell'esercizio corrente***

La previsione del capitolo passa da € 6.200.000,00 per il 2012 a € 6.000.000,00 per il 2013, con un decremento di € 200.000,00. La diminuzione della previsione trova fondamento sull'andamento delle erogazioni per indennità di fine servizio effettuate nel corso del corrente anno e la ragionevole stima del 2013, sentiti gli uffici di riferimento.

**Cap. 115: Prelevamento dal fondo costituito con il contributo CIP per l'erogazione delle pensioni ad esaurimento e per la liquidazione della indennità suppletiva di fine servizio agli iscritti**

La previsione del capitolo in esame diminuisce di € 165.000,00 in conseguenza di un minor numero di richieste da parte degli iscritti.

**CAP. 130: Rimborso, da parte degli iscritti, di quota parte degli onorari per prestazioni odontoiatriche**

Anche la previsione di questo capitolo segna un decremento di € 150.000,00 in conseguenza del suo adeguamento al presumibile diminuzione della richiesta di cure odontoiatriche da parte degli iscritti.

## **B) TITOLO II - ENTRATE PER MOVIMENTI DI CAPITALE**

Le entrate per Movimenti di Capitale previste per l'anno 2013 ammontano a € 53.769.000,00 con una contrazione di € 5.570.000,00 rispetto alle previsioni 2012.

Tale contrazione è attribuibile principalmente ad una generale diminuzione delle richieste di credito da parte degli iscritti sia per quanto riguarda i prestiti fiduciari ( - € 3.770.000,00) che per quanto riguarda le piccole anticipazioni ( - €1.500.000,00). In aggiunta a ciò la gestione commissariale ha inteso porre maggior attenzione nella concessione del credito fiduciario in favore del credito bancario, al fine di riequilibrare il Titolo riducendo gli effetti negativi del disavanzo finanziario sulla consistenza dei Fondi e mantenendo comunque inalterata la disponibilità generale a favore degli Iscritti

### C) TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Nel Titolo III relativo alle Partite di Giro vengono registrati movimenti finanziari che non causano di fatto alcuna reale modificazione nella situazione economica, finanziaria e patrimoniale dell'Istituto come ad esempio i contributi previdenziali e le ritenute fiscali sottratte dalle retribuzioni o dai compensi dei professionisti e versate agli Istituti Previdenziali e all'Erario, le quote di ammortamento dei prestiti erogati dagli istituti di credito e trattenuti in nome e per conto degli stessi.

Nelle tabelle allegate alla presente relazione, si indicano i dati relativi ai capitoli delle entrate sopra esaminati nel loro sviluppo temporale.

## D) TITOLO I - USCITE EFFETTIVE

Nel Titolo I sono inseriti gli stanziamenti previsti per il 2013 pari, complessivamente, a € 38.614.700, somma questa corrispondente, nel rispetto del principio del pareggio di bilancio, alla previsione delle entrate effettive.

Rispetto al preventivo 2012, le uscite effettive previste per il 2013 segnano pertanto una diminuzione di € 2.031.300,00

Tra le Uscite effettive si segnalano decrementi importanti nei capitoli:

### *Cap. 70: Gestione del Centro Stomatologico*

La riduzione della spesa rispetto al preventivo 2012 è di complessivi € 50.000,00 in ragione di una tendenza registrata nel 2012.

Le ragioni di una riduzione dell'utilizzo del Centro di Medicina Preventiva non sono evidenti ma sostanzialmente legate ad un mutamento della base degli iscritti. Sarà comunque dovere di questo Istituto vigilare sulla qualità del servizio offerto così come dello stanziamento del capitolo di bilancio 2013.



**Cap. 80: Borse di Studio ed Altre Attività Assistenziali**

La riduzione di spesa preventivata per l'anno 2013 ammonta a € 100.000,00 in considerazione di un nuovo regolamento per l'erogazione delle borse di studio che ha diversamente modulato in chiave premiante i requisiti necessari per l'attribuzione delle borse.

**Cap. 90: Indennità di fine servizio.**

La contrazione di questa previsione di uscita, per € 200.000,00 è correlata alle considerazioni esposte nel commento ai capitoli 110 delle Entrate Correnti.

**Cap. 95: Erogazione a fine servizio della Capitalizzazione del Contributo C.I.P. versato dagli iscritti.**

La contrazione di questa previsione di uscita, per € 165.000,00, è correlata alle considerazioni esposte nel commento ai capitoli 115 delle entrate correnti.

**Cap. 115: Accantonamento al fondo Liquidazione Indennità Suppletiva di Fine Servizio del contributo**

**C.I.P. versato dagli iscritti.**

La contrazione di questa previsione di uscita per € 300.000,00 è correlata alle considerazioni esposte nel commento ai capitoli 115 delle entrate correnti.

**Cap. 130: Spese per il Personale**

L'incremento della previsione per questo capitolo, pari a € 308.700,00 è conseguenza dell'opera di accorpamento nello stesso, di spese legate al personale dipendente prima attribuite erroneamente ad altri capitoli di uscita.

Inoltre si rende necessario prevedere un incremento dell'attuale disponibilità di personale al fine di meglio adeguare la struttura alle maggiori necessità operative, in attesa dell'approvazione del nuovo organigramma.

**Cap. 131: Spese per contributi assistenziali e previdenziali del personale utilizzato dall'I.P.A**

E' questo un capitolo di nuova istituzione nel quale confluiscono le uscite per il versamento dei contributi previdenziali e assistenziali dovuti per legge sui compensi erogati al personale utilizzato dall'Istituto.

Tale obbligo è stato in passato disatteso dalla precedente Direzione, richiedendo quindi l'inserimento di un nuovo capitolo, che comporta uno stanziamento per il 2013 di € 300.000,00.

**Cap. 140: Spese per il Consiglio di Amministrazione e per il Collegio dei Revisori**

**Cap. 141: Spese per il rinnovo del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei Revisori**

**Cap. 154: Spese per Consulenti e Professionisti**

I capitoli suddetti devono essere spiegati unitariamente per comprendere il significato dei dati numerici.

Complessivamente si registra una sostanziale diminuzione rispetto alla previsione per il 2012, pari a € 791.936,00, conseguenza dell'azione di risanamento intrapresa dalla Gestione Commissariale in funzione di

un generale contenimento delle spese per gli Organi dell'Istituto, in linea con le recenti direttive accolte dalla Pubblica Amministrazione in tema di Spendig Review.

In particolare la spesa preventivata per l'anno 2012 relativa ai compensi corrisposti agli Organi dell'Istituto, al Vice Direttore ed ai consulenti in rapporto di collaborazione, è stata stanziata interessando il Cap. 140 (Spese per il Consiglio di Amministrazione e per il Collegio dei Revisori), il Cap. 130 (Spese per il Personale) ed il Cap. 150 (Spese di gestione e funzionamento dell'Istituto).

In quest'ultimo capitolo venivano stanziati anche gli importi corrispondenti alla remunerazione degli obiettivi deliberati dal Consiglio di Amministrazione.

Nel bilancio preventivo 2012 lo stanziamento per il Cap. 140 delle spese per il CDA e Collegio dei Revisori è stato di € 430.000,00.

Per lo stesso capitolo, la previsione di spesa per il 2013 è di € 180.000,00 con una riduzione di € 250.000,00; a ciò si aggiunge un ulteriore risparmio legato all'eliminazione del maggior compenso per obiettivi, che nel corso del 2011 ha comportato un onere di € 455.400,00 imputato al cap. 150 delle spese generali.

Le spese per il rinnovo del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori (Cap. 141) che nell'anno 2007 furono pari a € 243.738,22, confrontati con lo stanziamento previsto per il 2013 pari a € 150.000,00 danno una misura della strada intrapresa nella direzione del risparmio nei costi di gestione a tutto vantaggio della disponibilità di risorse da destinarsi ai servizi per gli iscritti.

Sul fronte delle spese per consulenti in rapporto di collaborazione, lo stanziamento 2013 è pari a € 150.000,00 (cap. 154) con una riduzione rispetto alla spesa a consuntivo 2011 di € 86.536,00.

Il raffronto con il consuntivo 2011, sia per i maggior compensi agli Organi che per le spese per consulenti e per il D.G. e Vicedirettore, non è improprio in questa sede in quanto una parte consistente degli stessi, relativa al raggiungimento degli obiettivi, veniva imputata al generico capitolo 150 delle Spese Generali che nel preventivo 2012 risultava sostanzialmente invariato nello stanziamento complessivo.

#### ***Cap. 150 – Spese di Gestione e Funzionamento dell'Istituto***

In merito a questo capitolo l'intento di contenere le spese di gestione viene evidenziato con un variazione in diminuzione dello stanziamento 2012 di € 800.000,00.

Deve comunque essere sottolineato che tale variazione in diminuzione è in parte legata ad una redistribuzione delle spese che venivano classificate in tale capitolo a favore dei capitoli di naturale competenza.

Cio' non di meno, sempre al fine di non diminuire in alcun modo l'impegno verso l'attività assistenziale dell'Istituto, è stato incrementato lo stanziamento a favore delle spese di funzionamento del gruppo donatori sanguine cap. 152 per € 45.000,00

#### ***Cap.180 – Rimborsio interessi per l'anticipata estinzione di prestiti***

Trattandosi di capitolo istituito in passato al fine di finanziare la rinegoziazione dei prestiti fiduciari, lo stanziamento previsto per il 2012 è stato eliminato e correttamente inserito nell'importo previsionale globale di cui al capitolo 210 del Titolo II.

## **E) USCITE PER MOVIMENTI DI CAPITALE**

Tale Titolo delle Uscite mostra una contrazione degli stanziamenti rispetto al preventivo 2012 pari € 5.570.000,00.

Tali minori stanziamenti sono il frutto delle considerazioni prima esposte riguardo alla contrazione della richiesta di credito avanzata dagli iscritti e della politica di risanamento attuata dalla Gestione Commissariale

*Per una più esauriente informazione si possono consultare le seguenti tabelle:*

TITOLO I (ENTRATE)	2010	2011	2012	2013
	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>
CONTRIBUTO PREVIDENZIALE A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
CAR. DIP. COM. ROMA	3.705.174,50	3.649.127,29	3.665.000,00	3.715.000,00
CAR. DIP. AMA	1.103.074,47	1.130.968,21	1.105.000,00	1.105.000,00
CAR. DIP. COM. FIUMICINO	49.574,25	44.452,39	49.000,00	49.000,00
CAR. DIP. IST. BIBLIOTECHE	40.040,85	46.763,34	48.000,00	45.000,00
CAR. AG. TOSSICODIPEND.	849,62	274,93	1.000,00	1.000,00
CAR. DIP. TEATRO DI ROMA	6.512,09	7.417,72	7.000,00	7.000,00
CAR. DIP. FIUMICINO RIFIUTI	1.900,25	2.836,15	2.000,00	2.000,00
CAR. DIP. ZETEMA E ALTRI	64.199,49	55.022,97	62.000,00	62.000,00
	4.971.325,52	4.936.863,00	4.939.000,00	4.986.000,00
CONTRIBUTO PER INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.609.248,71	3.557.004,20	3.700.000,00	3.400.000,00
CONTRIBUTO ASSISTENZIALE A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.704.501,33	3.649.383,62	3.665.000,00	3.715.000,00
CAR. DIP. COM. ROMA				

TITOLO I (ENTRATE)	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
CAR.DIP. AMA	1.102.451,42	1.130.970,07	1.105.000,00	1.105.000,00
CAR.DIP.COM.FIUMICINO	49.574,25	44.452,39	49.000,00	49.000,00
CAR.DIP.IST.BIBLIOTECHE	32.037,35	46.763,34	48.000,00	45.000,00
CAR.AG.TOSSICODIPEND	1.468,96	274,93	1.000,00	1.000,00
CAR.DIP.TEATRO DI ROMA	6.506,56	7.417,72	7.000,00	7.000,00
CAR.DIP.FIUMICINO RIFIUTI	1.900,25	2.836,15	2.000,00	2.000,00
CAR.DIP.ZETEMA E ALTRI	64.199,49	55.240,36	62.000,00	62.000,00
	<b>4.962.639,61</b>	<b>4.937.338,78</b>	<b>4.939.000,00</b>	<b>4.966.000,00</b>
CONTRIBUTO PER IL FONDO DI SOLIDARIETA'				
CAR.DIP.COM.ROMA	279.059,33	272.421,25	275.000,00	275.000,00
CAR.DIP.AMA	72.337,18	68.450,56	69.000,00	69.000,00
CAR.DIP.COM.FIUMICINO	4.060,30	3.655,41	4.000,00	4.000,00
CAR.DIP.IST.BIBLIOTECHE	2.789,24	3.644,14	3.800,00	3.000,00
CAR.AG.TOSSICODIPEND	118,83	21,63	100,00	50,00
CAR.DIP.TEATRO DI ROMA	376,98	436,72	400,00	400,00
CAR.DIP.FIUMICINO RIFIUTI	181,28	269,96	200,00	250,00
CAR.DIP.ZETEMA E ALTRI	10.036,79	6.058,75	6.500,00	15.000,00
	<b>368.959,93</b>	<b>354.958,42</b>	<b>359.000,00</b>	<b>366.700,00</b>
CONTRIBUTO ASSISTENZIALE A CARICO DEI PENSIONATI ISCRITTI	<b>543.189,44</b>	<b>564.709,73</b>	<b>530.000,00</b>	<b>580.000,00</b>
CONTRIBUTI DEL COMUNE DI ROMA ED ALTRI ENTI				
CAR.DIP.COM.ROMA	800.000,00	700.000,00	500.000,00	
CAR.DIP.AMA	427.500,00	440.000,00	440.000,00	420.000,00

segue TITOLO I (ENTRATE)	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
CAR. DIP. COM. FUMMICO	25.808,01	25.000,00	25.000,00	
CONTR. BIBL. TEATRO E ALTRI	37.181,73	27.376,30	38.000,00	
	1.290.489,74	1.192.376,30	1.003.000,00	420.000,00
CONTRIBUTO BCC PER ASSISTENZA ART. 5 REG. SANITARIO (CU 25)		35.000,00	50.000,00	50.000,00
INTERESSI SUI PRESTITI FIDUCIARI E SULLE PICCOLE ANTICIPAZIONI CONCESSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	5.856.186,27	6.210.635,40	6.500.000,00	5.785.000,00
INTERESSI SUI PRESTITI FIDUCIARI CONCESSI NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E RIFERIBILI ALL'ESERCIZIO CORRENTE	3.645.486,96	4.493.818,28	4.200.000,00	4.200.000,00
INTERESSI ATTIVI SUI C/C BANCARI, POSTALI E ALTRI	1.079,76	2.149,78	1.000,00	1.000,00
RITENUTE SUI PRESTITI FIDUCIARI E SULLE PICCOLE ANTICIPAZIONI	1.455.283,60	1.544.313,41	1.550.000,00	1.550.000,00
PER IL CONTR. SP. GESTIONE				
COST. F. RISCHI MORTE E INP.				
PRELEVAMENTO DAL F. RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE (CU 200)	150.000,00	150.000,00	160.000,00	160.000,00



	segue TITOLO I (ENTRATE)			
	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLE INDENNITA' DI FINE SERVIZIO DELL'IMPORTO DELLE LIQUIDAZIONI DA EFFETTUARE NELLE S. CORRENTE (CU 90 E 240)	5.436.526,87	5.908.931,83	6.200.000,00	6.000.000,00
PRELEVAMENTO DAL FONDO COSTITUITO CON IL CONTRIBUTO C.I.P. PER L'EROGAZIONE DELLE PENSIONI AD ESAURIMENTO E PER LA LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITA' SUPPLETTIVA DI FINE SERVIZIO AGLI ISCRITTI	2.621.386,21	2.883.252,30	2.965.000,00	2.800.000,00
RIMBORSO DA PARTE DEGLI ISCRITTI DI QUOTA PARTE DEGLI ONORARI PER PRESTAZIONI ODONTOLATRICHE	1.726.686,14	1.704.838,23	1.650.000,00	1.500.000,00
RIMBORSO DA PARTE DEGLI ISCRITTI DI QUOTA PARTE DEGLI ONORARI PER ESAMI STRUMENTALI	16.350,59	15.800,45	13.000,00	18.000,00
PROVENTI DIVERSI E RIMBORSI	45.449,04	39.669,38	40.000,00	30.000,00
PROVENTI DA VALORIZZAZIONI TITOLI PUBBLICI	5.217,20	291,62	2.000,00	2.000,00
CORRISPETTIVA DELL'AMA PER VISITE DI MEDICINA PREVENTIVA A FAVORE DEI PROPRI DIPENDENTI APPARTENENTI A CATEGORIE ESPOSTE A RISCHI	339.231,54	246.112,99	345.000,00	280.000,00
RITENUTA SUI PRESTITI EROGATI DALLA BCC PER IL CONTRIBUTO ALLE SPESE DI GESTIONE	1.668.961,93	1.537.171,91	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>TOTALE TITOLO I (ENTRATE)</b>	<b>40.463.708,16</b>	<b>40.315.236,01</b>	<b>40.646.000,00</b>	<b>38.614.700,00</b>

TITOLO II ENTRATE	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO DA IMPUTARSI AGLI ESERCIZI FUTURI				
INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO DA IMPUTARSI AGLI ESERCIZI FUTURI	4.873.487,52	5.115.702,23	5.500.000,00	5.500.000,00
QUOTA AMM.TO DEI PRESTITI FIDUCIARI	32.823.906,81	33.552.268,80	33.970.000,00	30.200.000,00
QUOTE DI AMMORTAMENTO DELLE PICCOLE ANTICIPAZIONI	8.715.612,18	9.298.298,31	9.500.000,00	8.000.000,00
COSTITUZIONE DEL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLA INDENNITA' DI FINE SERVIZIO				
CONTRIB. CARICO ISCRITTI	4.971.325,52	4.936.863,00	4.939.000,00	4.939.000,00
ACC.TO INTEGR. ISTITUTO	1.290.000,00	1.300.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
ACC.TO QUOTA PARTE CONTRIBUTI A CARICO DEL COMUNE DI ROMA E DEGLI ALTRI ENTI	250.000,00	150.000,00	250.000,00	250.000,00
	6.511.325,52	6.386.863,00	6.589.000,00	6.589.000,00
COSTITUZIONE PER IL CONTRIBUTO DEGLI ISCRITTI DEL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELL'INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO (EX C.I.P.)	3.609.248,71	3.557.004,20	3.700.000,00	3.400.000,00
COSTITUZIONE DEL FONDO RISERVA				
50% DELLA SPESA PER RISCHI LIQUIDABILI NELL'ESERCIZIO (CU 200)	75.000,00	75.000,00	80.000,00	80.000,00
	75.000,00	75.000,00	80.000,00	80.000,00

TOTALE ENTRATE TITOLO II	56.608.580,74	57.985.136,54	59.339.000,00	53.769.000,00
--------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

TITOLO I (USCITE - SPESE)	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
MEDICINA SOCIALE PREVENTIVA				
A FAVORE DEGLI ISCRITTI ALL'IPA	2.734.155,40	2.983.756,50	3.000.000,00	3.000.000,00
PER CONTO DELL'AMA A FAVORE DEI PROPRI DIPENDENTI APPARTENENTI A CATEGORIE ESPOSTE A RISCHIO	325.647,03	268.260,78	345.000,00	345.000,00
	3.059.802,43	3.252.017,38	3.345.000,00	3.345.000,00
MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEL CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA ACQUISTO ATTREZZATURE E NOLEGGIO MACCHINARI	329.067,38	281.442,35	210.000,00	210.000,00
MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEL CENTRO STOMATOLOGICO ACQUISTO ATTREZZATURE E NOLEGGIO MACCHINARI	11.160,00	67.261,45	55.000,00	55.000,00
MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE DEI LOCALI DA ADIBIRE A NUOVO CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA	1.999.184,00		0,00	-
ASSISTENZA AI DIPENDENTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO E LORO FAMILIARI	1.595.424,59	1.777.599,89	1.800.000,00	1.800.000,00
ASSISTENZA SANITARIA DI CUI ALL'ART.5 DEL REG. SANITARIO (CE 55)		35.000,00	50.000,00	50.000,00
ASSEGNI FAMILIARI INABILI	100.327,73	82.500,26	100.000,00	100.000,00
ASSISTENZA AI PENSIONATI E LORO FAMILIARI	657.227,52	709.055,13	700.000,00	700.000,00
"MESE DEL FUNEBRE" AI FAMILIARI SUPERSTITI DIPENDENTI DECEDUTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	51.645,63	55.777,32	60.000,00	60.000,00
FONDO DI SOLIDARIETA'	181.793,03	210.733,19	220.000,00	220.000,00
GESTIONE DEL CENTRO STOMATOLOGICO	2.804.723,66	2.657.636,45	2.750.000,00	2.700.000,00
BORSE DI STUDIO ED ALTRE ATTIVITA' ASSISTENZIALI	1.301.823,23	1.206.088,76	1.300.000,00	1.200.000,00

TOTALE CATEGORIA 1.1	12.092.179,20	10.335.112,18	10.590.000,00	10.440.000,00
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

segue TITOLO I (USCITE - SPESE)	2010		2011		2012		2013	
	CONSUNTIVO		CONSUNTIVO		PREVENTIVO		PREVENTIVO	
INDENNITA' DI FINE SERVIZIO	5.436.526,87		5.908.931,83		6.200.000,00		6.000.000,00	
EROGAZIONE A FINE SERVIZIO DELLA CAPITALIZZAZIONE DEL CONTRIBUTO C.I.P. VERSATO DAGLI ISCRITTI	2.609.969,91		2.874.460,87		2.950.000,00		2.785.000,00	
EROGAZIONE DELLE PENSIONI INTEGRATIVE AD ESAURIMENTO	11.416,30		8.791,43		15.000,00		15.000,00	
CONTRIBUTO A CARICO ISCRITTI (A)	4.971.325,52		4.936.863,00		4.939.000,00		4.939.000,00	
ACCANTONAMENTO INTEGRATIVO DA PARTE DELL'ISTITUTO (B)	1.290.000,00		1.300.000,00		1.400.000,00		1.400.000,00	
ACCANTONAMENTO DI QUOTA PARTE DEI CONTRIBUTI A CARICO DEL COMUNE DI ROMA E DI ALTRI ENTI (C)	250.000,00		150.000,00		250.000,00		250.000,00	
<b>TOTALE CAPITOLO 110 (A+B+C)</b>	<b>6.511.325,52</b>		<b>6.386.863,00</b>		<b>6.589.000,00</b>		<b>6.589.000,00</b>	
ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' SUPPLETIVA DI FINE SERVIZIO DEL CONTRIBUTO C.I.P. VERSATO DAGLI ISCRITTI	3.609.248,71		3.557.004,20		3.700.000,00		3.400.000,00	
50% SPESE LIQUIDABILI NELL'ESERCIZIO (COSTITUZIONE FONDO RISERVA)	75.000,00		75.000,00		80.000,00		80.000,00	
<b>TOTALE CATEGORIA 1.2</b>	<b>18.253.487,31</b>		<b>18.811.051,33</b>		<b>19.534.000,00</b>		<b>18.869.000,00</b>	

<b>segue TITOLO I (USCITE - SPESE)</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>
SPESE PERSONALE E VARIE	763.303,88	961.196,83	1.050.000,00	1.358.700,00
SPESE PER I CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI DEL PERSONALE UTILIZZATO DALL'IPA				300.000,00
SPESE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E PER IL COLLEGIO DEI REVISORI	376.729,20	457.090,87	430.000,00	180.000,00
SPESE PER IL RINNOVO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI				150.000,00
MANUTENZIONE E RISTRUTTURAZIONE LOCALI ADIBITI A SEDE DELL'ISTITUTO NONCHE' ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE	23.692,60	95.380,08	80.000,00	80.000,00
SPESE DI GESTIONE E FUNZIONAMENTO DELL'ISTITUTO	1.864.838,67	1.818.703,40	1.700.000,00	900.000,00
SPESE PER LA SICUREZZA E L'IGIENE NEI LUOGHI DI LAVORO (D.LGS 81)	40.500,00	39.920,88	37.000,00	37.000,00
SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL GRUPPO DONATORI DEL SANGUE	26.540,12	58.745,20	50.000,00	95.000,00
SPESE PER LA GESTIONE DEL CENTRO DI PRIMO INTERVENTO	167.106,94	182.298,48	190.000,00	190.000,00
SPESE PER CONSULENTI E PROFESSIONISTI (precedentemente tali spese erano imputate al cap. 150 per € 236.536,00)				150.000,00

<b>segue TITOLO I (USCITE - SPESE)</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>CONSUNTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>	<b>PREVENTIVO</b>
SPESE PER COMITATI E COMMISSIONI				0
SPESE PER L'AUTOMAZIONE	219.920,00	244.756,80	250.000,00	250.000,00
IMPOSTE GRAVANTI REDDITI DELL'ISTITUTO	170.000,00	5.905,26	270.000,00	100.000,00
RIMBORSO INTERESSI PER L'ANTICIPATA ESTINZIONE DEI PRESTITI	945.129,00	1.114.985,00	750.000,00	0
INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO RIFERIBILI AD ESERCIZI FUTURI	4.873.487,52	5.115.702,23	5.500.000,00	5.300.000,00
RATA AMMORTAMENTO DEL MUTUO CONTRATTO PER L'ACQUISTO DELL'IMMOBILE ADIBITO A CENTRO STOMACOLOGICO - QUOTA INTERESSI	58.912,35	56.471,89	55.000,00	55.000,00
LIQUIDAZIONI DI SINISTRI PER CREDITI INESIGIBILI (VEDASI CE 100)	150.000,00	150.000,00	160.000,00	160.000,00
<b>TOTALE CATEGORIA 1.3</b>	<b>9.679.160,28</b>	<b>10.301.156,92</b>	<b>10.522.000,00</b>	<b>9.305.700,00</b>
<b>TOTALE TITOLO I (USCITE - SPESE)</b>	<b>40.024.826,79</b>	<b>39.447.320,43</b>	<b>40.646.000,00</b>	<b>38.614.700,00</b>



segue TITOLO II (USCITE - SPESE C/CAPITALE)	2010	2011	2012	2013
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
CONCESSIONE PRESTITI FIDUCIARI	35.268.150,95	37.503.695,80	35.500.000,00	31.346.000,00
INTERESSI SULLE OPERAZIONI DI CREDITO CONTRATTE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E RIFERIBILI ALL'ESERCIZIO CORRENTE	3.645.486,06	4.493.818,28	4.200.000,00	4.200.000,00
CONCESSIONE DI PICCOLE ANTICIPAZIONI	8.934.033,01	9.540.553,69	9.500.000,00	9.000.000,00
PRELEVAMENTO DAL FONDO PER I RISCHI DI MORTE E DI IMPIEGO SUI PRESTITI FIDUCIARI DELL'IMPORTO DI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	150.000,00	150.000,00	160.000,00	160.000,00
PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLE INDENNITA' DI FINE SERVIZIO DELL'IMPORTO DELLE LIQUIDAZIONI DA EFFETTUARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	5.436.526,87	5.908.931,83	6.200.000,00	6.000.000,00
PRELEVAMENTO DAL FONDO PER LA LIQUIDAZIONE DELLE INDENNITA' DI FINE SERVIZIO DELLA CAPITALIZZAZIONE DEL CONTRIBUTO C.I.P. DELL'IMPORTO DELLE LIQUIDAZIONI DELL'ESERCIZIO CORRENTE NONCHE' DELLE PENSIONI INTEGRATIVE AD ESAURIMENTO	2.621.386,21	2.883.252,30	2.965.000,00	2.800.000,00
PRELEVAMENTO DAL FONDO DI GARANZIA RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO SUI PRESTITI BANCARI DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	241.034,89	164.676,18	254.000,00	200.000,00

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA PER LE SPESE DA EFFETTUARSI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO	1.750.000,00			-	-
QUOTE DI CAPITALI DEL MUTUO CONTRATTO PER L'ACQUISTO DELL'IMMOBILE AIBITO A CENTRO STOMATOLOGICO	54.735,79	57.176,25	60.000,00		63.000,00
SPESE PER L'ISTITUZIONE DI UNA RESIDENZA SANITARIA ASSISTITA (RSA) E DI UN SECONDO CENTRO DI MEDICINA PREVENTIVA			500.000,00		
<b>TOTALE TITOLO II (USCITE - SPESE C/CAPITALE)</b>	<b>58.101.353,78</b>	<b>60.702.104,33</b>	<b>59.339.000,00</b>		<b>53.769.000,00</b>

# Situazione Riassuntiva 2013

## QUADRO GENERALE

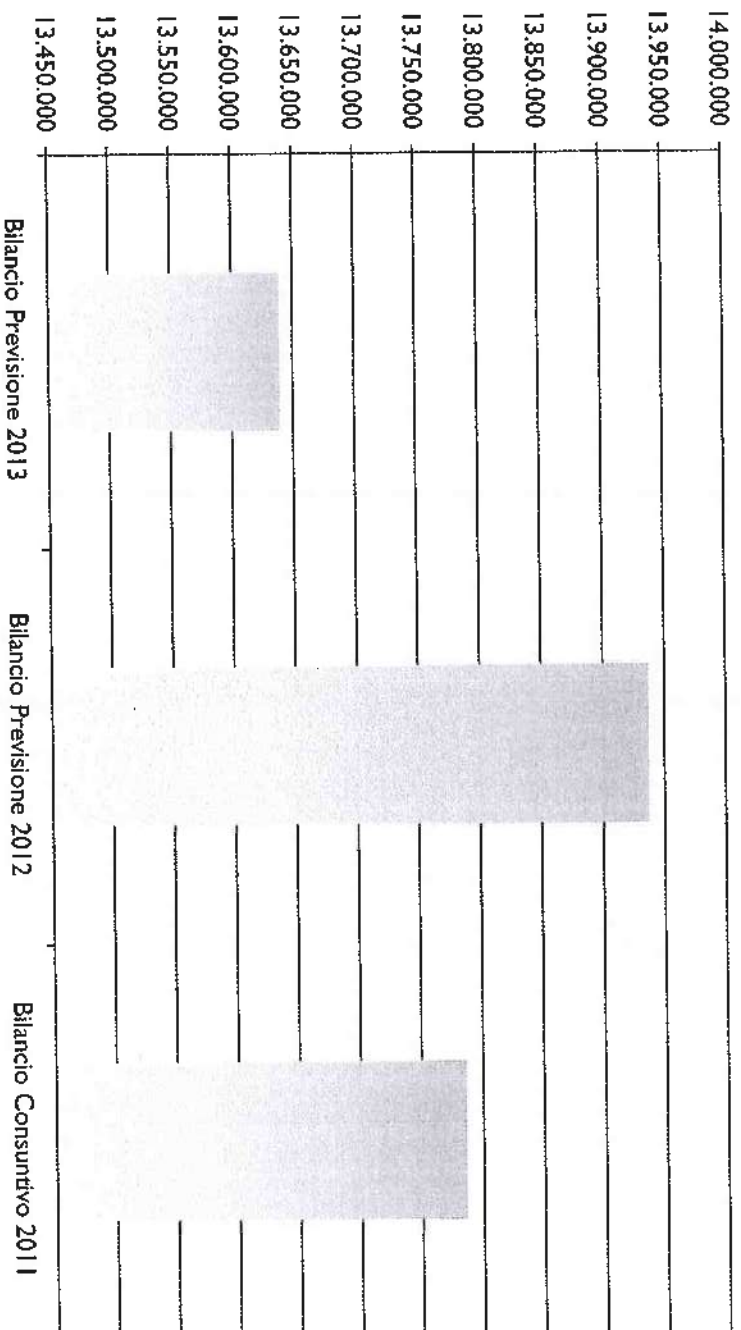
Entrate		Spese	
<b>Titolo I: Entrate correnti</b>	€ 38.614.700,00	<b>Titolo I: Spese correnti</b>	€ 38.614.700,00
<b>Titolo II: Entrate c/capitale</b>	€ 53.769.000,00	<b>Titolo II: Spese in conto capitale</b>	€ 53.769.000,00
<b>Titolo III: Entrate c/partite di giro</b>	€ 31.610.000,00	<b>Titolo III: Spese c/partite di giro</b>	€ 31.610.000,00
<b>Totale Complessivo Entrate</b>	€ 123.993.700,00	<b>Totale Complessivo Spese</b>	€ 123.993.700,00

# Entrate correnti per intervento

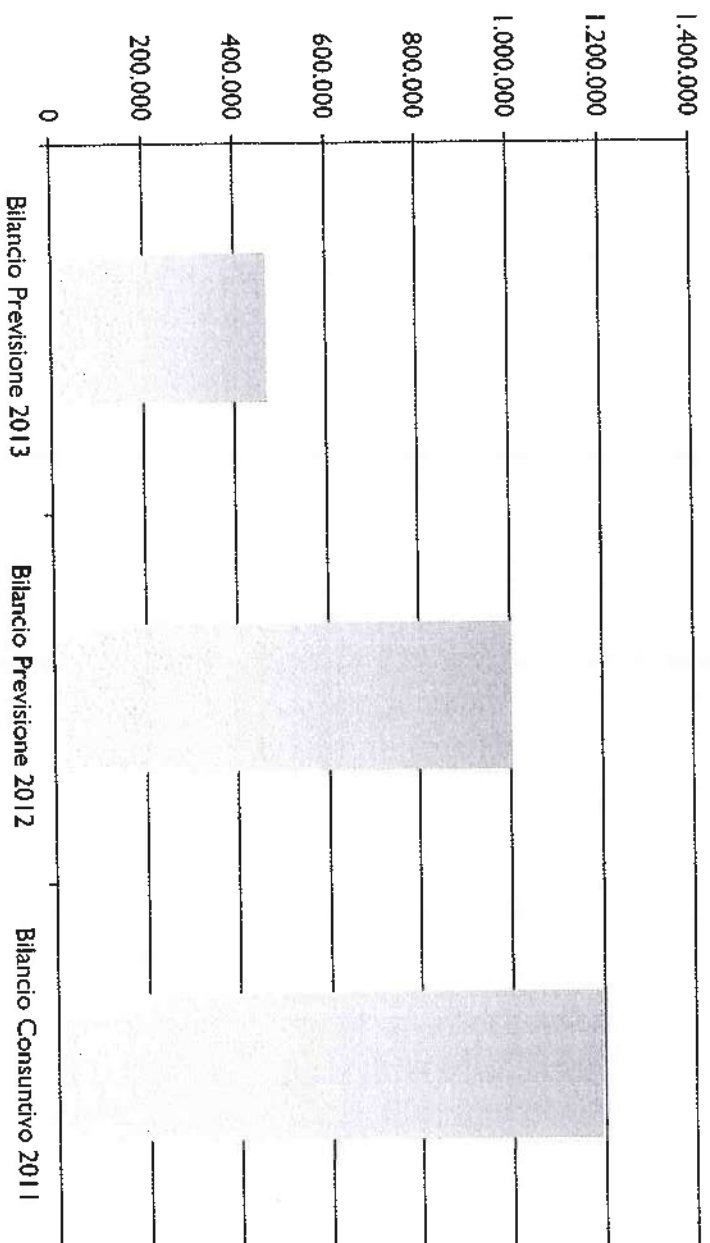
## Classificazione delle spese correnti per intervento

	Bilancio Previsione 2013	Bilancio Previsione 2012	Bilancio Consuntivo 2011
Contributi Pensionati iscritti	580.000	530.000	564.709
Contributi iscritti Com. Roma/Enti	470.000	1.003.000	1.192.376
Contributi iscritti in servizio	13.638.700	13.937.000	13.786.164
Interessi su prestiti fiduciari	5.785.000	6.500.000	6.210.635
Contributo BCCR	50.000	50.000	35.000
Interessi su depositi bancari e postali	1.000	1.000	2.149
Contributo spese di gestione prestiti fiduciari	1.550.000	1.550.000	1.544.313
Contributo spese di gestione prestiti bancari	1.500.000	1.500.000	1.537.171

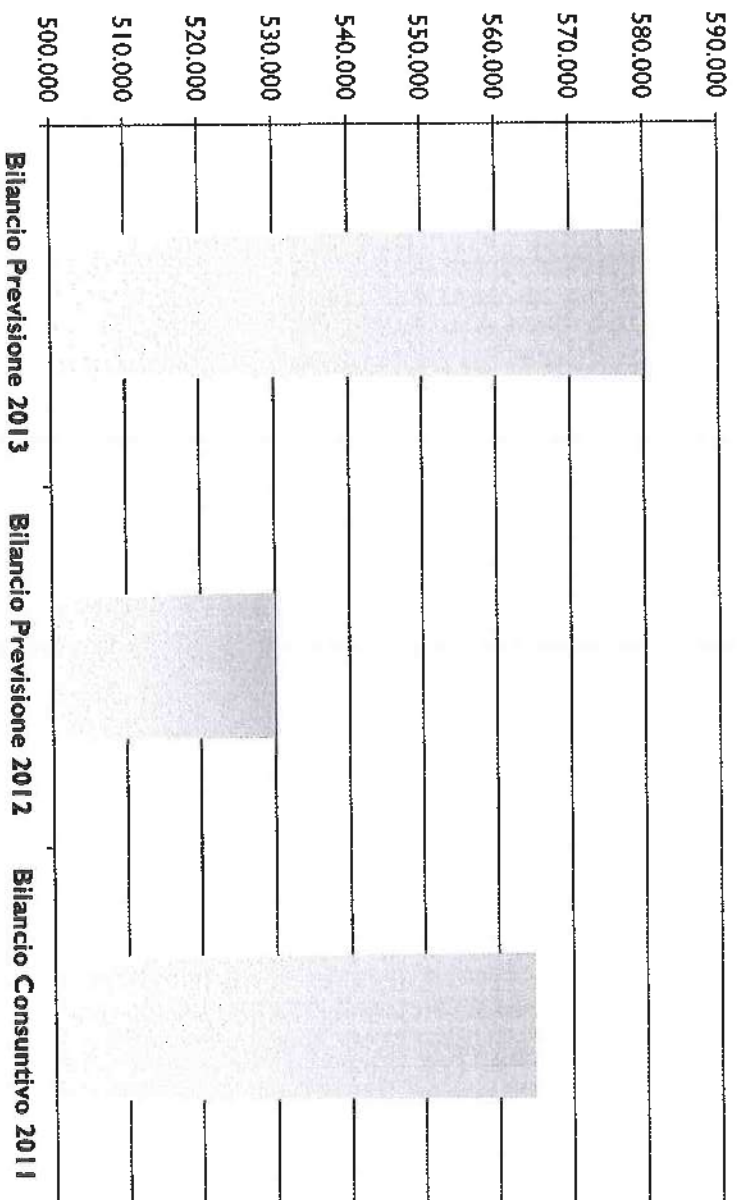
## Contributi iscritti in servizio



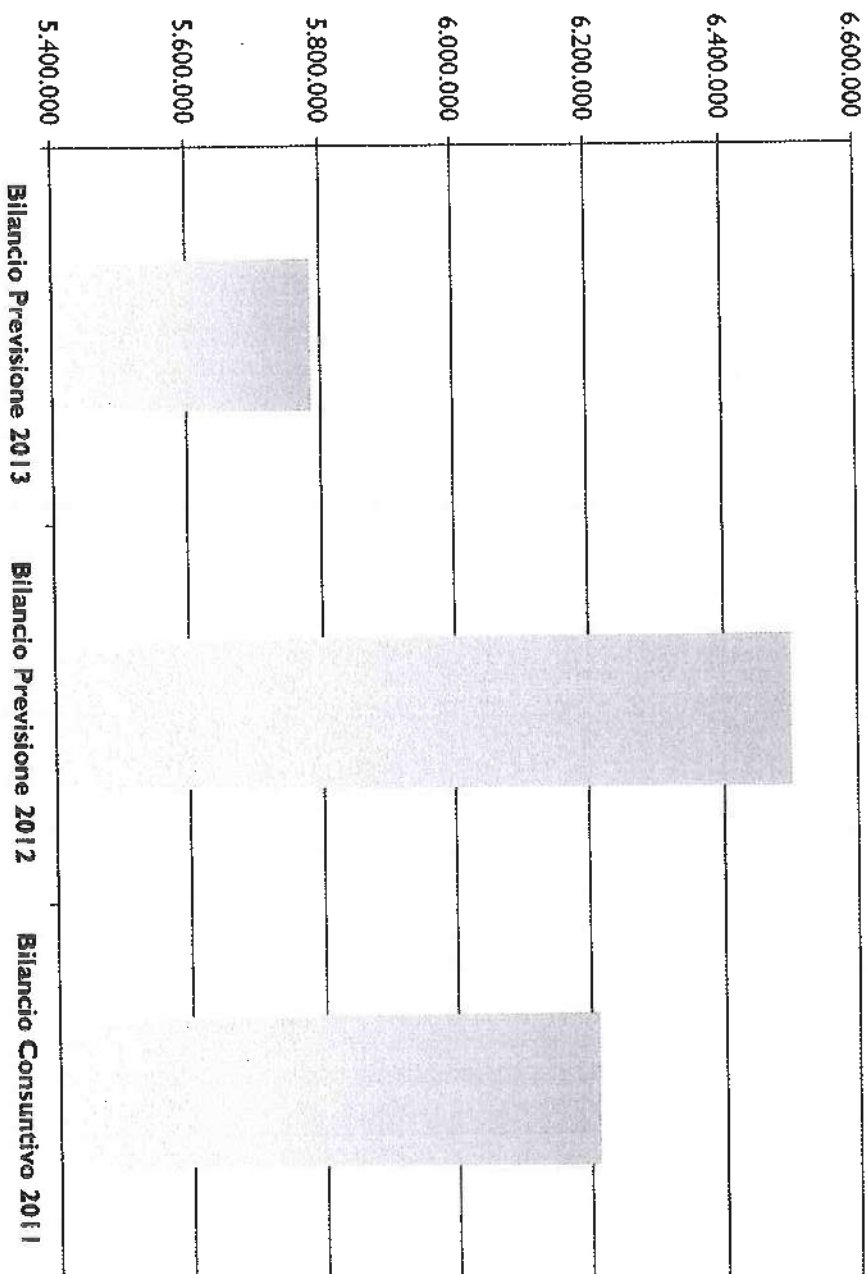
# Contributi iscritti Comune Roma ed Enti



# Contributi Pensionati iscritti

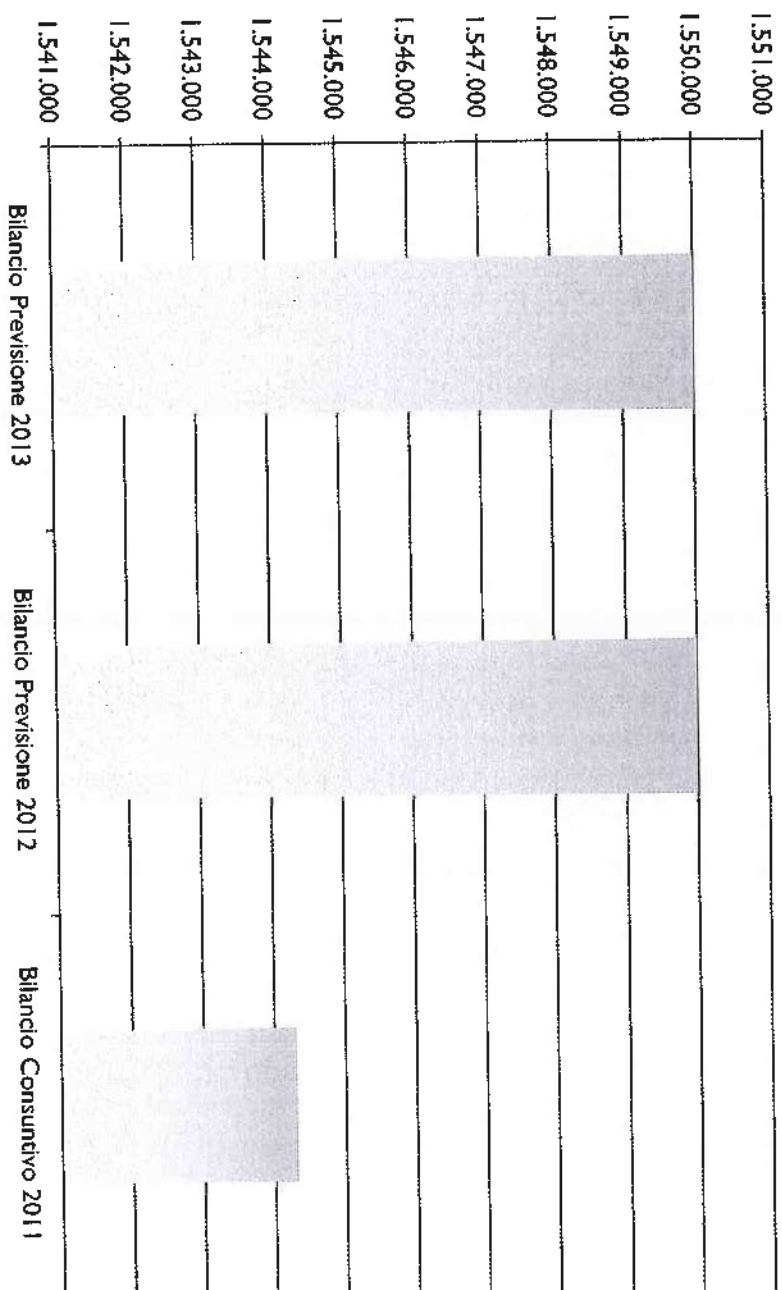


## Interessi su prestiti fiduciari

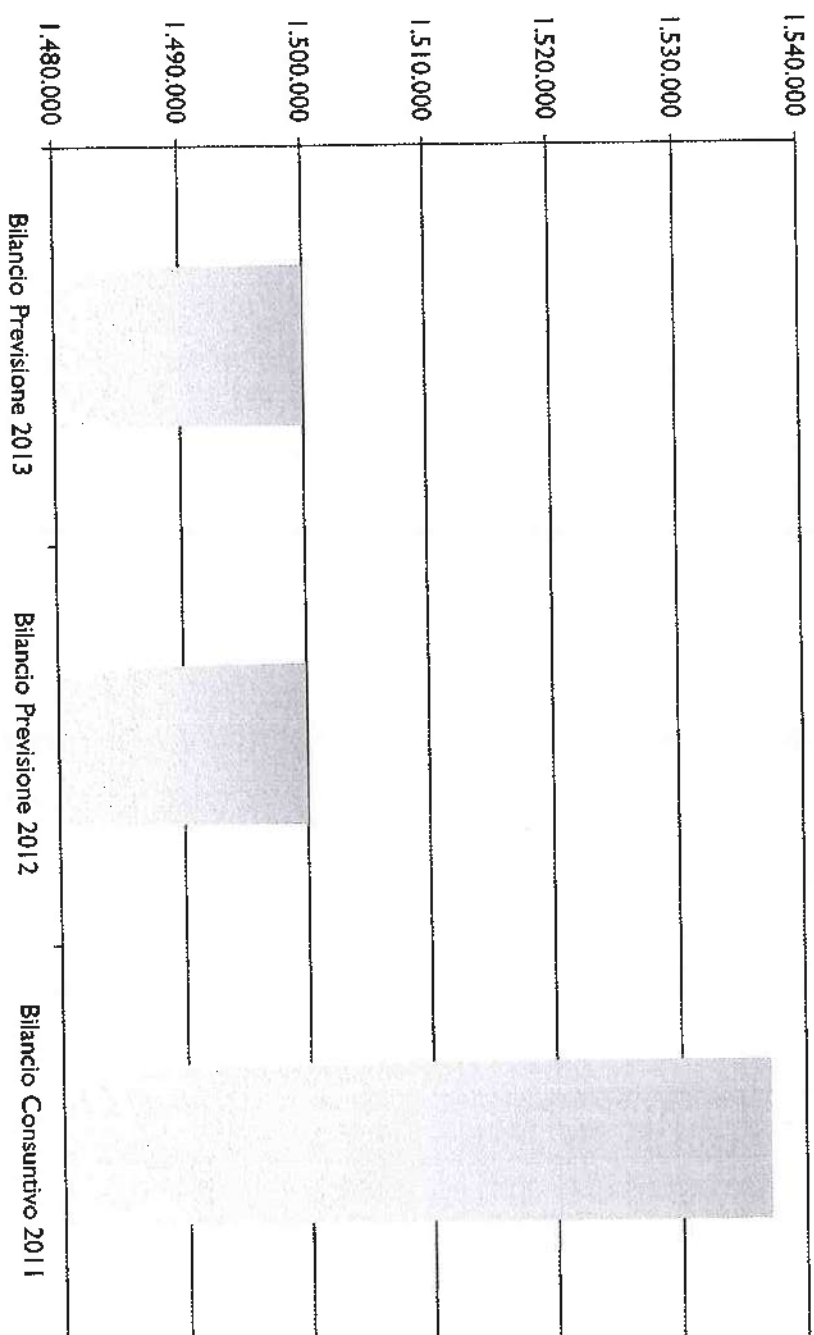




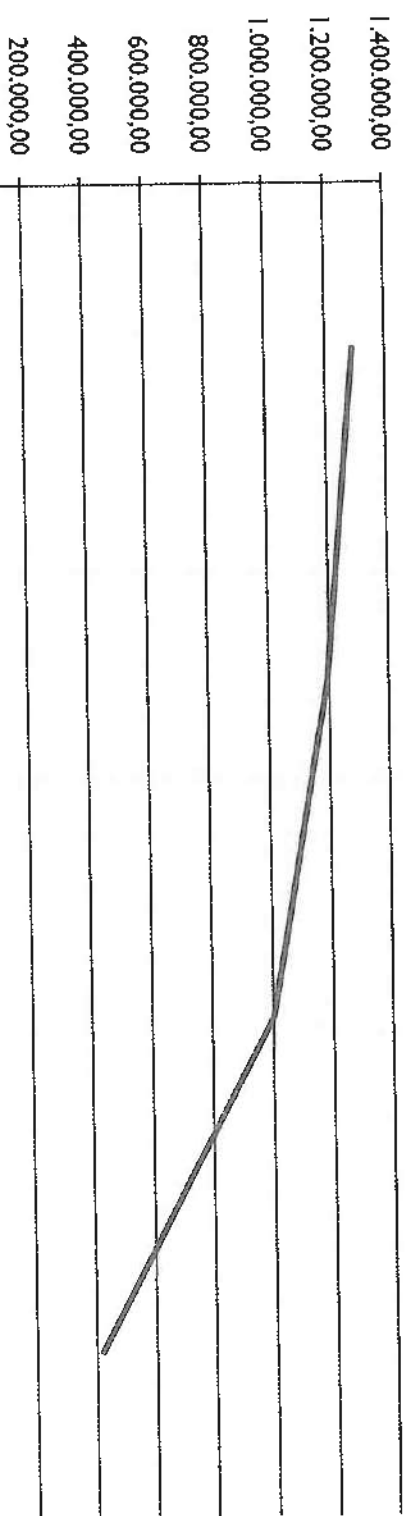
## Contributo spese di gestione prestiti fiduciari



## Contributo spese di gestione prestiti bancari

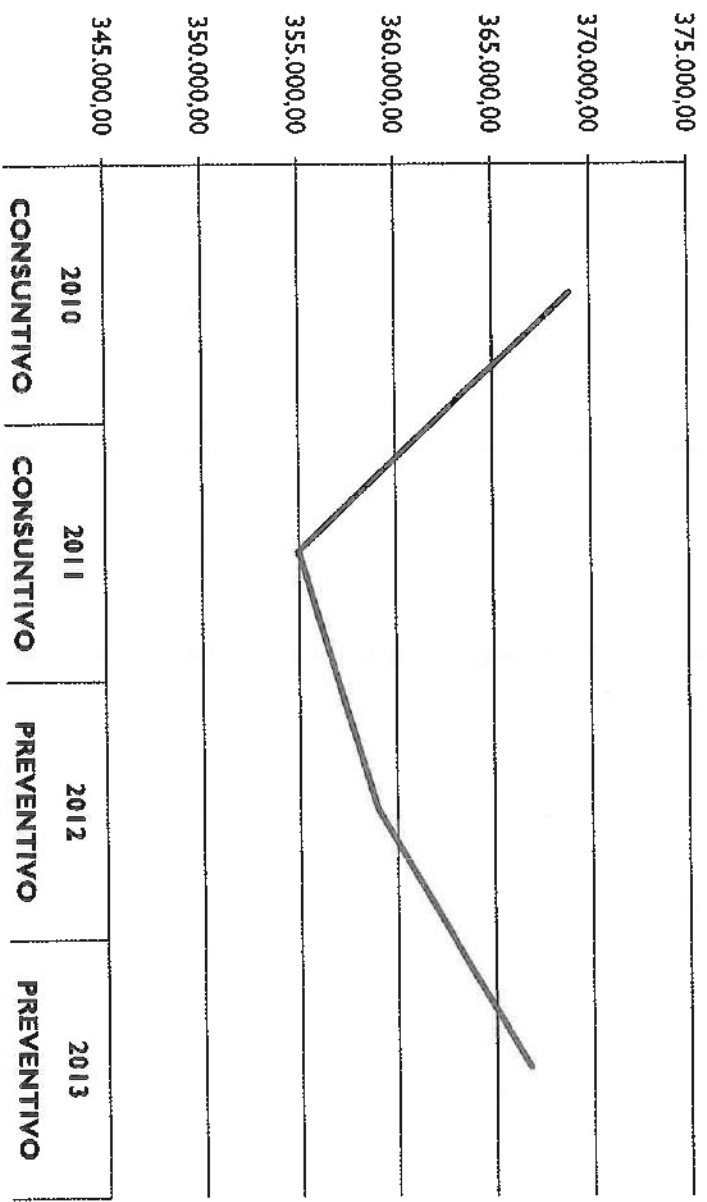


# CONTRIBUTI DEL COMUNE DI ROMA ED ALTRI ENTI

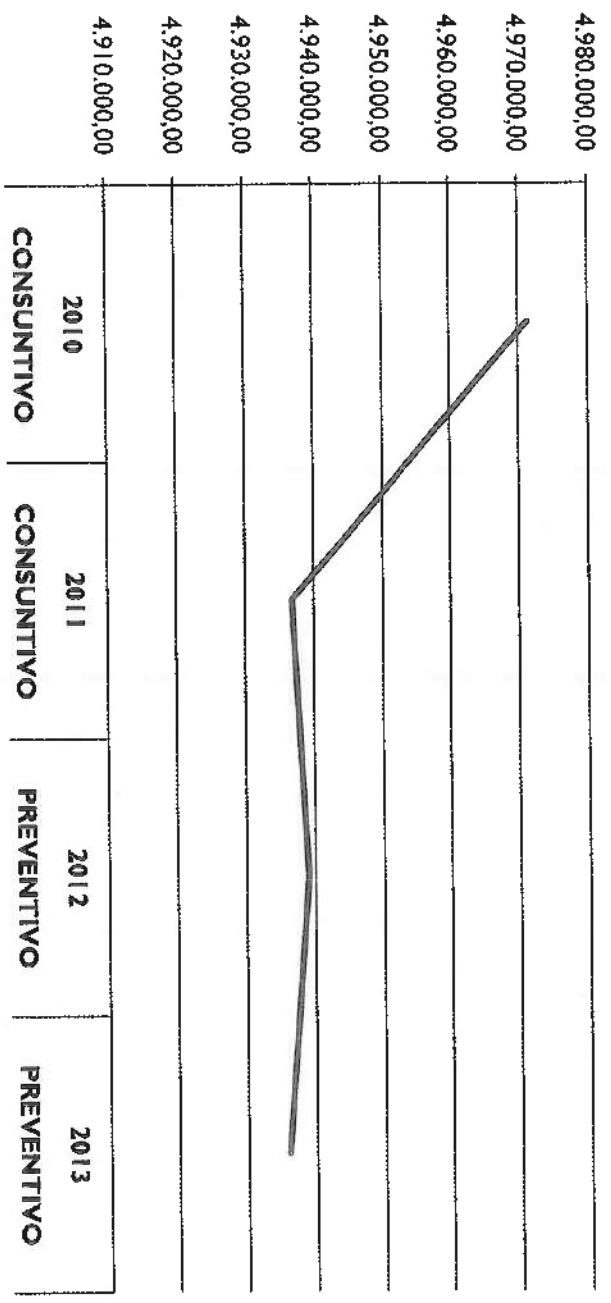


	2010 CONSUNTIVO	2011 CONSUNTIVO	2012 PREVENTIVO	2013 PREVENTIVO
CAR. DIPEND. COMUNE ROMA	800.000,00	700.000,00	500.000,00	
CAR. DIPEND. AMA	427.500,00	440.000,00	440.000,00	420.000,00
CARICO DIPEND. COM. FUMICINO	25.808,01	25.000,00	25.000,00	
CONTR. BIBLIOT. TEATRO/ALTRI	37.181,73	27.376,30	38.000,00	

# CONTRIBUTO PER IL FONDO DI SOLIDARIETA'



# CONTRIBUTO PREVIDENZIALE A CARICO DEGLI ISCRITTI IN ATTIVITA' DI SERVIZIO



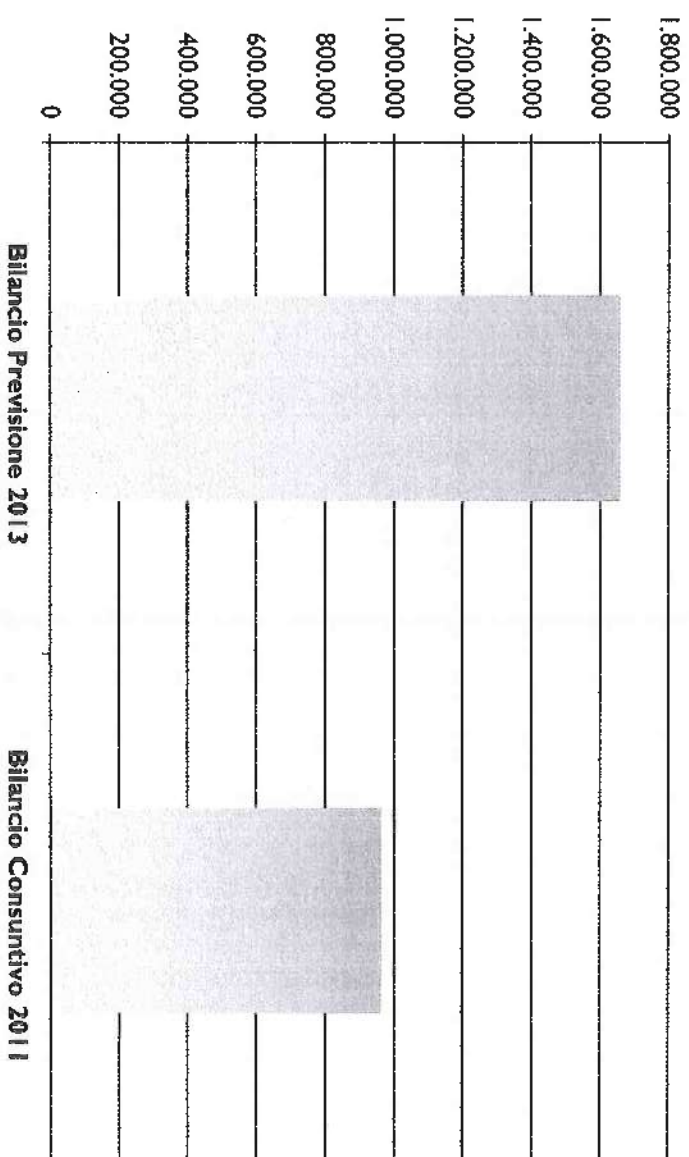
# Spese correnti per intervento

Classificazione delle spese correnti per intervento

Bilancio Previsione 2013    Bilancio Previsione 2012    Bilancio Consuntivo 2011

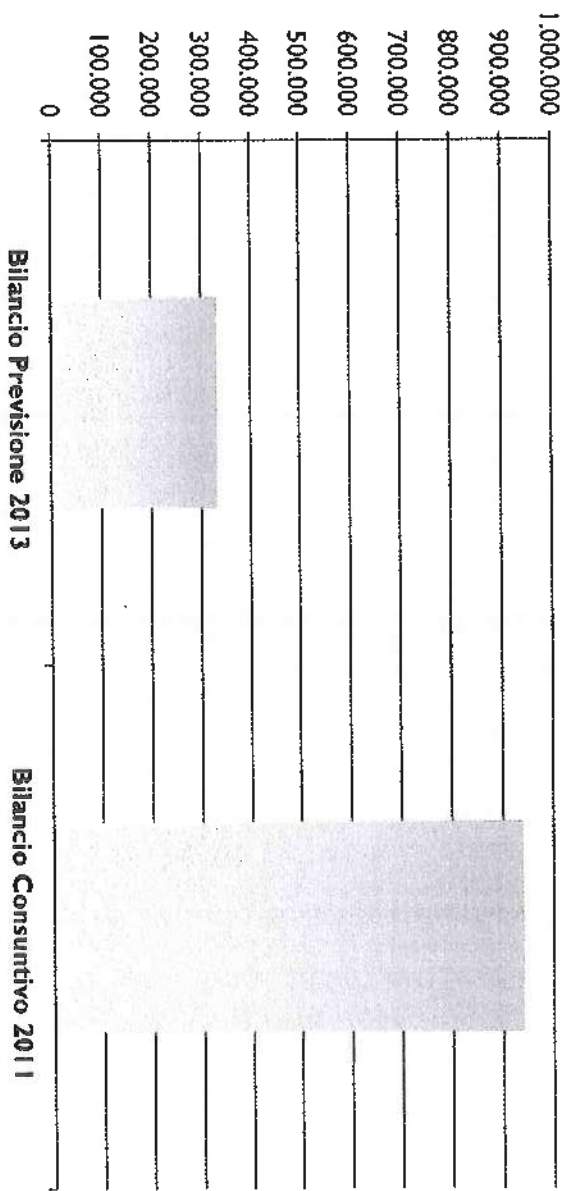
Spese Personale	1.658.700	1.050.000	961.196
Organi Istituzionali	330.000	430.000	940.091
Acquisto Beni e Servizi	1.362.000	2.117.000	1.774.506
Consulenze	150.000		263.785

## Spese Personale



*La scelta tra il solo raffronto del Bilancio Preventivo 2013 ed il Consuntivo 2011 è dettata dal fatto che non è ancora chiuso il Consuntivo 2012 e ciò avrebbe reso i dati incomparabili.*

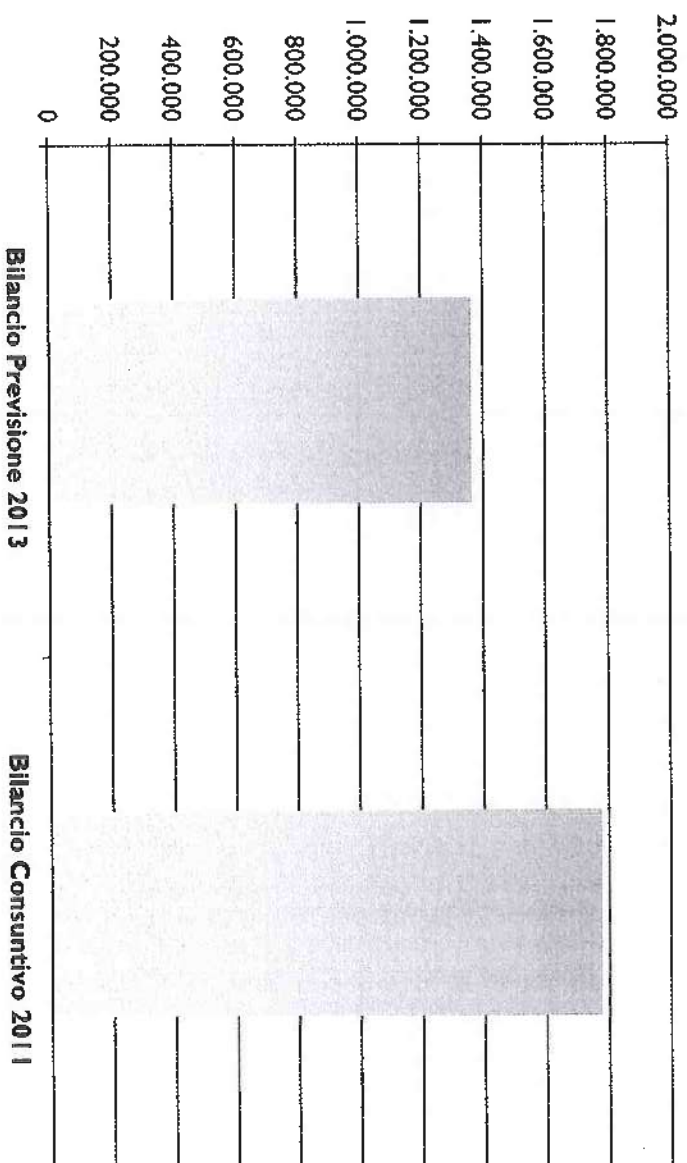
# Organi Istituzionali



*La scelta tra il solo raffronto del Bilancio Preventivo 2013 ed il Consumtivo 2011 è dettata dal fatto che non è ancora chiuso il Consumtivo 2012 e ciò avrebbe reso i dati incomparabili.*



## Acquisto Beni e Servizi

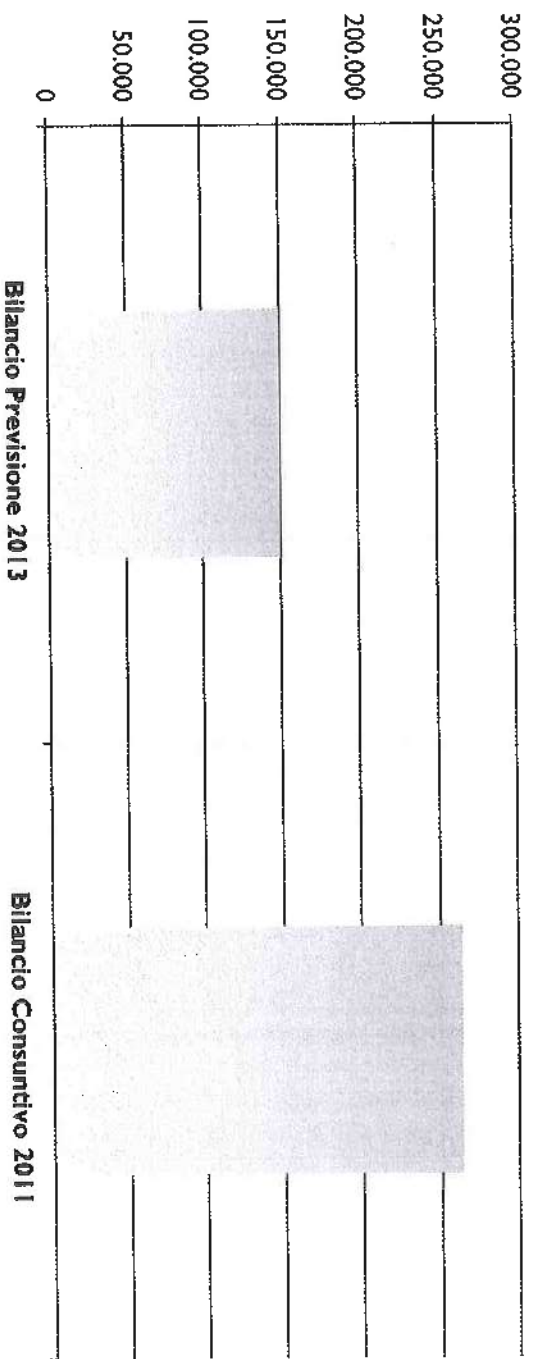


*La scelta tra il solo raffronto del Bilancio Preventivo 2013 ed il*

*Consumitivo 2011 è dettata dal fatto che non è ancora chiuso il*

*Consumitivo 2012 e ciò avrebbe reso i dati incomparabili.*

# Consulenze



*La scelta tra il solo raffronto del Bilancio Preventivo 2013 ed il Consumitivo 2011 è dettata dal fatto che non è ancora chiuso il Consumitivo 2012 e ciò avrebbe reso i dati incomparabili.*

## *Conclusioni*

A conclusione della presente relazione sono doverose le seguenti considerazioni.

In particolare va tenuto presente come le manovre del governo ricadano negativamente sul tenore di vita dei pubblici dipendenti, specie per quelli degli enti locali che, oltre a subire continui rinvii per il rinnovo dei loro contratti di lavoro, soffrono in più le difficoltà finanziarie dei comuni.

Ne consegue l'assoluta necessità di confidare in un'ancora di salvezza che dia appoggio e conforto nelle situazioni di indigenza in cui sempre più spesso si vengono a trovare anche quei lavoratori che nel passato percepivano retribuzioni sufficienti per il sostegno della propria famiglia, mentre oggi gli stipendi sono sempre più carenti.

La politica del credito seguita dall'Istituto ha proprio la finalità, di sopperire alla mancanza di liquidità, in modo sicuro e regolamentato, affinché si possa scongiurare, nei limiti del possibile, l'evenienza che i lavoratori ricadono sotto il dominio cieco delle finanziarie d'assalto.

Non possiamo tuttavia evitare interventi urgenti per riequilibrare il disavanzo finanziario che si è determinato sia a causa del prolungamento delle rate di rimborso, da quarantotto a novantasei mesi, sia per l'utilizzo eccessivo dei prestiti fiduciari.

Ciò ha portato all'azzeramento dei fondi di riserva che occorre ricostituire al più presto ma soprattutto alla definizione, ormai non più rinviabile, di un "regolamento del credito" che consenta un sostanziale riequilibrio delle finanze, favorendo in parte, l'utilizzo del prestito bancario che è erogato, per il richiedente, alle stesse condizioni e tassi del credito fiduciario, evitando di incidere eccessivamente sugli utili prodotti dai tassi di interesse attivi per l'Istituto, utilizzati per garantire agli

iscritti le prestazioni sanitarie e previdenziali. Le disposizioni per la riduzione della spesa pubblica, l'aumento soffocante delle ritenute fiscali dirette o indirette, le accise e l'IVA contribuiscono a ridurre il potere di acquisto delle retribuzioni, decurtate ulteriormente, dai ticket che gravano sui prodotti sanitari.

In considerazione di questo aggravamento dei costi che ricade sulle persone, l'Istituto dovrà mantenere, e possibilmente rafforzare, il proprio impegno nei settori della medicina preventiva e della odontostomatologia, non certo come strumento sostitutivo delle funzioni delle AASSLL, ma come integrazione a un servizio sanitario che non è in grado di garantire tutte le prestazioni.

Sostenere e consolidare la prevenzione significa, inoltre, alleggerire la spesa sanitaria pubblica, evitando interventi di routine e in alcuni casi specialistici che finirebbero per aggravarne i costi, diagnosticando e curando in tempi rapidi quelle patologie che altrimenti dovrebbero essere aggredite nella fase più acuta, con tutte le conseguenze umane e finanziarie che comporterebbero. Un particolare impegno dovrà essere profuso nella riduzione dei tempi delle liste di attesa, pur riconoscendo la sensibilità dimostrata dall'associazione medica che già è intervenuta autonomamente per venire incontro alle esigenze degli assistiti.

Occorre, tuttavia, un maggiore sforzo che potrà essere sostenuto anche con l'intervento diretto dell'Istituto per ricondurre nei limiti accettabili l'attesa dei pazienti. Già alcune iniziative sono state assunte per migliorare e rendere più efficiente il servizio medico-sanitario, con l'introduzione del sistema informatico "Astrorlabio" che consentirà una più corretta gestione delle prenotazioni, senza forzature né favoritismi (ad eccezione di eventuali urgenze riconosciute tali dal personale medico) e che sarà d'aiuto per aggredire le liste d'attesa. Non sarà più ammissibile, se non per giustificati e comprovati motivi, disertare più volte appuntamenti fissati senza darne tempestiva comunicazione, per evitare di penalizzare i colleghi in

attesa di visita ed aggravare i costi perché il personale sanitario rimane inutilizzato. Per rendere più efficace il servizio si dovrà contare su una maggiore responsabilizzazione dell'Istituto, dell'associazione medica ma anche dei singoli fruitori.

Desidero confermare che l'IPA, pur non essendo immune dalle complessità finanziarie generali, tuttavia non gode di alcun finanziamento pubblico: i trasferimenti dal Campidoglio al bilancio dell'ente rappresentano sostanzialmente corrispettivi collegati a servizi offerti dall'Istituto e a investimenti dallo stesso effettuati per recuperare immobili fatiscenti, per migliorie e manutenzione degli immobili occupati.

Sono i dipendenti comunali che con i loro contributi consentono il sostegno dell'IPA, il suo mantenimento, il suo sviluppo.

Gli amministratori hanno l'imprescindibile compito di gestire al meglio, in modo oculato, efficace, produttivo e trasparente, eliminando o convertendo voci di spesa che, pur tradizionalmente erogate, hanno perduto la loro attrattiva iniziale.

Penso, ad esempio, alla distribuzione degli zainetti per il primo giorno di scuola, molti dei quali non vengono ritirati. Ritengo che otterrebbe maggiore consenso e apprezzamento dalle famiglie, il riconoscimento di un buono scolastico, spendibile in materiali utili per gli studenti, evitando tra l'altro polemiche pretestuose talvolta dettate da animosità criptiche, e condotte solo per il gusto di contraddire.

Sempre a proposito degli interventi sanitari a favore dei dipendenti, si è sviluppato un proficuo livello di collaborazione con l'assessorato alle politiche delle risorse umane, con il quale si è aperto un dialogo sul tema della sicurezza sul lavoro (legge 81/2008). Per rafforzare l'azione dell'IPA, sarebbe auspicabile che la contrattazione decentrata di secondo livello prendesse in esame la possibilità di istituire anche nell'ente Roma Capitale sistemi di "Welfare contrattuale" con la corresponsione da parte del datore di lavoro di una quota percentuale uguale a quella che versano i lavoratori all'Istituto di

previdenza ed assistenza, favorendo così una migliore distribuzione sul territorio dei servizi, spesso difficilmente raggiungibili da famiglie che vivono in zone diametralmente opposte rispetto alle attuali sedi di accoglienza.

Un impegno particolare va posto nel comparto previdenziale nel quale l'IPA interviene, riconoscendo una quota aggiuntiva rispetto al trattamento di fine rapporto, per il quale sarà necessario adeguare le modalità di liquidazione alla normativa che si è modificata con la nuova legislazione previdenziale.

Il bilancio preventivo 2013 conferma il sostegno alle famiglie per le spese scolastiche, in una logica più premiale delle eccellenze e minore demagogia distributiva.

Abbiamo ritenuto scarsamente stimolante per i giovani studenti distribuire a pioggia esigue somme di denaro con il raggiungimento di medie di voto poco significative, per privilegiare risultati che testimoniano il maggiore impegno, la maggiore diligenza e assiduità nello studio, incoraggiando gli studenti a produrre un superiore sforzo per raggiungere livelli qualitativi più elevati.

E' stata confermata, pur consentendo a tutti di aspirare all'ottenimento delle borse di studio, una valutazione aggiuntiva collegata al reddito, mutuando la regolazione degli incentivi dalla normativa già applicata dall'INPS ex gestione INPDAP.

Nel contempo è stato aumentato in modo non banale il riconoscimento economico delle singole borse di studio, in particolare quelle a livello universitario. Si è, inoltre, raggiunta una intesa con la Link University che ha riconosciuto all'IPA, per i figli, degli aderenti, laureati, la possibilità di concorrere alla frequenza di tre master gratuiti, nelle materie più pertinenti ai compiti di Roma Capitale e di cinque master a scelta fra quelli proposti dall'Università a un costo ridotto del cinquanta per cento.

Per rendere più efficace ed efficiente l'attività dell'Istituto è stato programmato un intervento di ampio respiro nell'ambito dell'informatizzazione delle sedi.

Anche in questo settore si è aperta una fruttuosa collaborazione con l'assessorato di Roma Capitale competente, che ha consentito l'utilizzo di elevate professionalità necessarie a garantire un adeguato livello di informatizzazione dell'Istituto.

Ad oggi ogni campo di attività opera per compartimenti stagni che non dialogano tra loro, mentre lo scambio di conoscenze e di dati dovrebbe essere imprescindibile per fornire un servizio più efficace per gli utenti e controllare in modo puntuale gli interventi, soprattutto in corrispondenza delle previsioni di bilancio.

Non si tratta di intervenire solo per informatizzare le procedure - certo indispensabile per ridurre le operazioni cartacee - ma occorre riprogettare completamente l'organizzazione dei servizi rivolgendo sempre più attenzione alle esigenze dei soci e alle efficienze dell'azione amministrativa.

E' impensabile che i rapporti fra l'Istituto e la banca tesoriera siano tenuti ancora mediante "camminatori" che scambiano carte e documentazione cartacea dall'IPA alla banca e viceversa. E' altrettanto inconcepibile che le linee di credito che l'Istituto garantisce per prestiti concessi con finalità turistiche, piccoli prestiti per l'acquisto di materiale scolastico, per improvvisi sopraggiunte difficoltà finanziarie, per prestiti bancari, per prestiti fiduciari sovvenzionati con il bilancio interno, avvengono in totale indipendenza fra i diversi servizi che li erogano, arrivando al paradosso che nello stesso giorno potrebbero essere richiesti dall'interessato tutti contemporaneamente.

Nelle condizioni attuali non si è in grado né di costruire banche dati generali, né di avere un centro di acquisizione unico che consenta analisi ed elaborazioni che possano meglio e con maggiore ocularità soddisfare la domanda degli utenti e rendere più efficiente la risposta dell'Istituto.

Nell'ambito della medicina preventiva, grazie a un livello di automazione più avanzato, è in corso, con l'associazione medica che gestisce il centro, un approfondimento per verificare l'opportunità e l'utilità di costituire un'associazione composta da diabetici, che focalizzi l'attenzione su una patologia oggi significativamente diffusa, ma ancora troppo ignorata

come il diabete. La ricerca, attraverso una indagine statistica elaborata con i nostri dati, potrà favorire l'individuazione dei casi con sofferenza conclamata, permettendo così un intervento preventivo efficace per limitarne l'aggravamento.

E' allo studio una possibile intesa con l'Azienda Ospedaliera S. Giovanni per un'indagine ampia dell'incidenza del tumore alla mammella, anche in questo caso, per un'efficace azione preventiva che consenta di intervenire tempestivamente su un morbo che, affrontato alla sua insorgenza può favorire una rapida e completa guarigione.

Pur sempre nei limiti imposti dal bilancio, è nostra intenzione e cura proseguire l'esperienza ormai consolidata con il gruppo donatori sangue, in collaborazione con l'ospedale "Bambin Gesù".

L'opera infaticabile e meritoria di quanti fino ad oggi hanno dato il loro apporto professionale e promozionale ha permesso di ampliare il numero dei donatori volontari e di incrementare la quantità di sacche raccolte dall'ospedale.

Stiamo valutando la possibilità di dare attuazione ad una più efficace organizzazione del gruppo sul territorio, in modo da rendere più penetrante l'opera di coinvolgimento fra i dipendenti comunali, sempre sensibili a gesti di solidarietà.

Solidarietà e assistenza sono gli obiettivi che persegue l'Istituto e nello stesso tempo avvedutezza e saggezza nella gestione rappresentano gli elementi di riferimento di chi ne amministra il patrimonio sociale che non va dissipato.

La logica cui si è ispirata l'Ordinanza Sindacale che ha previsto il commissariamento è proprio questa: gestire in modo efficiente mettendo mano agli sprechi.

Senza nulla togliere all'impegno profuso dalle precedenti gestioni, corre l'obbligo di precisare la necessità di una profonda revisione delle procedure amministrative, a cominciare dalla trasparenza e conoscenza più ampia degli atti e delle attività elaborate.



Gli iscritti hanno il diritto di essere informati e altrettanto di poter esprimere il loro giudizio sulle scelte effettuate, aprendo uno spazio alla cosiddetta "customer satisfaction" (soddisfazione del "cliente"), che rappresenta uno degli elementi fondamentali per la valutazione del servizio fornito e dell'efficienza ed efficacia di una azienda o di un ente.

Per questo scopo è in fase di elaborazione un questionario da inviare a coloro che hanno usufruito delle offerte turistiche proposte con l'intermediazione dell'IPA per testarne il gradimento.

Il turismo è un settore che intendiamo riorganizzare in due direzioni: la prima per contenere i costi sostenuti dall'Ente, la seconda per offrire un ventaglio più ampio di offerte e di prodotti.

Per le "vacanze studio" dedicate agli studenti, ad esempio, intendiamo aprire un confronto con l'INPS gestione ex INPDAP per utilizzare gli strumenti già perfezionati, definendo una graduatoria specifica per gli iscritti che andrà ad inserirsi nella graduatoria generale dell'INPS gestione ex INPDAP alla quale possono aderire tutti i dipendenti pubblici, e quindi anche quelli comunali.

Si determina così una duplice opportunità per gli iscritti all'IPA di usufruire delle vacanze studio: gli aventi diritto potranno entrare nella graduatoria INPS gestione ex INPDAP; coloro che ne fossero esclusi potranno essere recuperati con la graduatoria specifica dell'IPA.

Questo percorso riduce l'impegno amministrativo per l'IPA, sollevato dal compito di raccogliere le domande, predisporre le graduatorie, assegnare le località di vacanza, controllare i siti e verificare la gestione degli impianti.

In questo modo si potrà dedicare maggiore attenzione al rapporto con i tour operator, valutando la qualità delle offerte e verificando la soddisfazione dell'utenza che in qualche caso ha avuto modo di esprimere lamentele sul trattamento ricevuto durante i soggiorni offerti.

A tale proposito la rivista e la newsletter subiranno una revisione grafica e contenutistica, utilizzando esperienze, professionalità e conoscenze presenti all'interno dell'Amministrazione capitolina, grazie alla disponibilità espressa, con spirito collaborativo dalla dirigenza.

In una logica di risparmio della spesa, la rivista e la newsletter saranno pubblicate online, riducendo sensibilmente il numero delle copie cartacee, destinate solo a coloro che non dispongono di una connessione internet durante il proprio lavoro e agli uffici centrali, con l'obiettivo di garantire comunque la più ampia diffusione e capillarità, a costi ridotti.

Infine per ultima, non certo per importanza, va posta la necessità di affrontare il problema della revisione delle strutture e delle modalità operative, allo scopo di incoraggiare un reale coinvolgimento del personale, uscendo da una visione settoriale e favorendo una visione generale delle attività dell'Istituto.

Fondamentale è la "separazione" fra politica e amministrazione, non in una logica di contrapposizione, ma di un'armonica suddivisione di ruoli e di funzioni, difficilmente realizzabile nel caso in cui assuma l'incarico di Direttore Generale lo stesso soggetto che per numerosi anni ha svolto le funzioni di Presidente.

La governance deve essere improntata sull'autonomia gestionale del dirigente pubblico con funzioni di amministrazione concreta e di gestione tecnica e finanziaria, ma contemporaneamente sulla valorizzazione degli organi di governo, più adeguati a comprendere i bisogni e gli interessi generali, e di conseguenza ad assumere la responsabilità degli obiettivi, del controllo e della valutazione delle attività.

La logica della gestione maggiormente "pubblicistica" dell'Ente, totalmente condivisa dai vertici, non va interpretata nel senso di un appesantimento delle regole e delle procedure, che al contrario si sta tentando di semplificare, né tanto meno come libertà di agire nel mancato rispetto di norme fondamentali che perseguano il corretto iter amministrativo degli atti.

L'Istituto, per Atto Costitutivo, non può utilizzare personale direttamente assunto alle proprie dipendenze: deve fare quindi affidamento sui dipendenti di Roma Capitale. Questo comporta, come conseguenza, la difficoltà di distogliere figure di elevato livello dirigenziale dalle proprie attività istituzionali, con il risultato di poter contare unicamente sul Direttore Generale come figura di vertice.

Si è così obbligati ad avvalersi di consulenze esterne che operano a tempo parziale, utili naturalmente per individuare e risolvere problematiche rilevanti, ma di nessun aiuto per l'attività ordinaria.

Nonostante il ricorso a consulenti esterni, sono state riviste le condizioni preesistenti, sia organizzative che economiche, con una significativa riduzione dei costi per la voce specifica.

Nell'Ordinanza Sindacale di nomina si indica con forza la necessità di operare, nell'ambito delle attività istituzionali, nel rispetto di una visione pubblicistica con trasparenza ed efficacia.

A questo proposito, per favorire una più chiara leggibilità e comprensione, è stata perfezionata la stesura contabile del bilancio, evitando la riproposizione di capitoli generici, contenitori delle più svariate voci di spesa.

Così come per l'affidamento di servizi e appalti è stata interrotta la modalità della proroga generalizzata, anche di durata pluriennale, a favore del ricorso a gare di appalto affidate a commissioni, costituite da una maggioranza di componenti esterni all'IPA, mantenendo il periodo di proroga esclusivamente per il tempo necessario al loro completamento.

Per attribuire concretezza al concetto di trasparenza è stata posta fra le priorità l'esigenza di fare un restyling del sito internet dell'Istituto su cui pubblicare le determine commissariati, i documenti e le informazioni di interesse per gli utenti.

L'aggiornamento delle pagine web si inserisce in un più ampio progetto legato alla comunicazione dell'ente, come strumento essenziale per la diffusione di iniziative e attività proprie dell'Istituto, avendo come riferimento le esigenze degli utenti, utilizzando criteri più moderni di accessibilità e favorendo interazione, multimedialità e condivisione.

Aderire a un concetto di gestione più pubblicistica dell'Istituto è necessario per assicurare che vengano rispettati i criteri a cui deve rifarsi l'attività di ogni pubblica amministrazione: l'efficienza, l'efficacia e l'economicità. Per dare consistenza a tale impostazione, si ritiene opportuno procedere a una riorganizzazione interna delle risorse umane, con l'obiettivo primario di valorizzare le professionalità che da tempo operano all'interno dell'Istituto, di procedere a un aggiornamento dei "know how" sviluppati nel corso degli anni dagli operatori e di innestare energie nuove che contribuiscano a creare un ambiente di lavoro più dinamico e al passo con le crescenti esigenze degli iscritti all'IPA.