

Determinazione
del Sub Commissario Straordinario
n. 53 del 30/09/2022

Oggetto: Art. 23 del Regolamento Amministrativo-Contabile - Variazioni Bilancio 2022

IL SUB COMMISSARIO STRAORDINARIO

1. Vista l'Ordinanza del Sindaco di Roma Capitale n. 150 del 25/08/2022;
2. Viste le Deliberazioni nn. 79 del 29 ottobre 2015 e 67 dell'8 novembre 2016 con le quali il C.d.A. ha approvato il nuovo *"Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'IPA e successive modificazioni ed integrazioni"*;
3. Visto l'art. 23 del citato Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità dell'IPA *"Variazioni, storni e assestamenti di bilancio"*;
4. Preso atto della Determinazione Commissariale n. 150 del 16/05/2022 con la quale è stato reso operativo il Bilancio di Previsione 2022, approvato con Determinazione Commissariale n. 101 del 31/03/2022;
5. Vista la verifica effettuata dall'Area Credito sul fabbisogno finanziario fino al 31/12/2022, per l'erogazione dei prestiti fiduciari, derivati dalla conversione delle domande perfezionate dei prestiti bancari;
6. Vista la verifica effettuata dall'Area Assistenza e Previdenza sul fabbisogno finanziario fino al 31/12/2022, per il pagamento dei contributi previdenziali accantonati dagli iscritti che hanno presentato domanda di cancellazione volontaria;
7. Vista la nota inviata al Collegio dei Revisori con prot. n. 4601 del 26/09/2022 avente per oggetto *"Richiesta parere variazioni del bilancio di previsione 2022"*;
8. Considerato il parere positivo con riserva pervenuto tramite pec in data 29/09/2022 dal



Collegio dei Revisori dei Conti, con il verbale n. 419 del 27/09/2022;

9. Viste le seguenti variazioni sul Bilancio di Previsione 2022:

VARIAZIONI BILANCIO DI PREVISIONE 2022							
USCITE							
TITOLI	Categorie/ Sub-Categorie	Cap./Num.	Denominazione	Iniziale Bilancio Previsionale 2022	Variazione in Aumento	Variazione in Diminuzione	Stanziamanto Finale Bilancio Previsionale 2022
TITOLO: 2 USCITE IN MOVIMENTO CAPITALE							
	Categoria: 2.01 PRESTITI						
	Sub-categoria 02.01/01: PRESTITI FIDUCIARI	02.01/01.01	PRESTITI FIDUCIARI	1.179.077,18 €	€ 550.000,00	€ 0,00	€ 1.729.077,18
		02.01/01.02	PRESTITI FIDUCIARI- Rimborso quote erroneamente trattenute	10.000,00 €	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	Totale Sub-Categoria 02.01/01.01			1.189.077,18 €	550.000,00 €	0,00 €	1.739.077,18 €
	Sub-categoria 02.01/02: PICCOLE ANTICIPAZIONI	02.01/02.01	PICCOLE ANTICIPAZIONI	900.000,00 €	€ 0,00	€ 0,00	€ 900.000,00
		02.01/02.02	PICCOLE ANTICIPAZIONI- Rimborso quote erroneamente trattenute	5.000,00 €	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	Totale Sub-Categoria 02.01/02.01			905.000,00 €	0,00 €	0,00 €	905.000,00 €
	Sub-categoria 02.01/03: PRESTITI BANCARI	02.01/03.01	RIMBORSO DELLE QUOTE AMMORTAMENTO RELATIVE AI PRESTITI BANCARI	7.510.000,00 €	€ 0,00	-€ 550.000,00	€ 6.960.000,00
		02.01/03.02	ESTINZIONE PRESTITI BANCARI COLLOCATI A RIPOSO	1.200.000,00 €	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.200.000,00
	Totale Sub-Categoria 02.01/03.01			8.710.000,00 €	0,00 €	-550.000,00 €	8.160.000,00 €
	TOTALE CATEGORIA 2.01			10.804.077,18 €	550.000,00 €	-550.000,00 €	10.804.077,18 €
	Categoria: 2.03 UTILIZZO FONDI						
		02.03/00.01	SPESA PER LA LIQUIDAZIONE DELLA 'INDENNITA' DI FINE SERVIZIO E CONTRIBUTO C.I.P.	€ 12.700.000,00	€ 0,00	-€ 300.000,00	€ 12.400.000,00
		02.03/00.02	SPESA PER LA LIQUIDAZIONE DELLE CANCELLAZIONI VOLONTARIE	€ 2.000.000,00	€ 1.300.000,00	€ 0,00	€ 3.300.000,00
		02.03/00.03	ACCANTONAMENTO INTEGRATIVO DA PARTE DELL'ISTITUTO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		02.03/00.04	SPESA PER LIQUIDAZIONE FONDO DI GARANZIA RISCHI DI MORTE E D'IMPIEGO SUI PRESTITI BANCARI DELL'IMPORTO DEI SINISTRI DA LIQUIDARSI NELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 225.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 225.000,00
		02.03/00.05	SPESA COPERTURA INSOLVENZE PER CAUSA DI MORTE SUI PRESTITI BANCARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		02.03/00.06	RISERVA STABILIZZAZIONE CREDITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		02.03/00.07	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' (FCDE)	€ 1.830.179,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.830.179,80
		02.03/00.08	FONDO COMITATO CREDITI DIFFICOLTA' DI INCASSO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE CATEGORIA 2.03			€ 16.755.179,80	1.300.000,00 €	-300.000,00 €	17.755.179,80 €
	Totale Titolo II USCITE PER MOVIMENTO CAPITALE			€ 28.453.620,24	€ 1.850.000,00	-€ 850.000,00	€ 29.453.620,24

VARIAZIONI BILANCIO DI PREVISIONE 2022							
ENTRATE							
TITOLI	Categorie/ Sub-Categorie	Cap./Num.	Denominazione	Iniziale Bilancio Previsionale 2022	Variazione in Aumento	Variazione in Diminuzione	Stanziamanto Finale Bilancio Previsionale 2022
TITOLO: 1 ENTRATE CORRENTI							
	Categoria: 1.05 VARIE						
		01.05/00.01	PROVENTI DIVERSI RIMBORSI	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €
		01.05/00.02	RIMBORSO SPESE DI GESTIONE PPI	122.870,01 €	0,00 €	0,00 €	122.870,01 €
		01.05/00.03	RIMBORSO COSTI MANUTENZIONE IMMOBILI	265.969,08 €	0,00 €	0,00 €	265.969,08 €
		01.05/00.04	CONTRIBUTO WELFARE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		01.05/00.05	TRASFERIMENTO DA DEPOSITI SU CONTI CORRENTI	0,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
		TOTALE SUB-CAT.01.05/00		468.839,09 €	1.000.000,00 €	0,00 €	1.468.839,09 €
		TOTALE CATEGORIA 01.05		468.839,09 €	1.000.000,00 €	0,00 €	1.468.839,09 €
		Totale Titolo I ENTRATE CORRENTI		10.458.927,25 €	1.000.000,00 €	0,00 €	11.458.927,25 €



Tutto ciò premesso e per i motivi espressi in narrativa:

DETERMINA

di approvare le variazioni sui capitoli/sottocapitoli del Bilancio di Previsione 2022, come articolato nella tabella di cui al punto 9. della presente determinazione.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 33 del vigente Statuto, la presente determinazione sarà pubblicata sul sito web dell'Istituto.

Il Sub Commissario Straordinario

Dott. Bruno Spadoni

