

BILANCIO di ESERCIZIO 2023
(Stato Patrimoniale, Conto Economico,
Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa e
Relazione dell'Organo Amministrativo)

RELAZIONE AL BILANCIO 2023

La Fondazione Xenìa è stata costituita presso studio notarile in data 30 novembre 2023 giusta Delibera del Consiglio di Amministrazione della ASP Istituti Riuniti del Lazio, in qualità di Fondatore, 30 novembre 2023, n. 21 - atto registrato il 30 novembre 2023 presso l'Agenzia delle Entrate Roma 2 al n° 37391 serie 1T.

Il Fondatore promotore, in fase di costituzione della Fondazione ha provveduta al versamento integrale del fondo di dotazione come previsto dall'art. 6 dell'Atto Costitutivo mediante assegno circolare intrasferibile n. 4009470089-01 emesso il 29 novembre 2023 da BCC di Roma, Ag. di Roma - Massimina di euro 55.000,00 all'ordine della Fondazione Xenìa e versato in data 20/12/2023 sul conto n. 019013 intestato alla Fondazione. Il Fondatore promotore si è inoltre fatto carico delle spese di registrazione dell'atto costitutivo e dei relativi costi notarili. A seguito di richiesta di iscrizione al Registro regionale Persone Giuridiche Private la Fondazione Xenìa è stata iscritta con Determinazione regionale 12 marzo 2024, n. G02760 al n. 443 del Registro.

Dalla costituzione la Fondazione non ha ancora svolto alcuna attività operativa essendo in attesa della stipula del contratto di servizio con il Fondatore promotore ASP Istituti Riuniti del Lazio. Pertanto per l'anno 2023 la Fondazione non ha conseguito alcun ricavo.

Per quanto attiene i costi dell'anno 2023, in considerazione che le spese di costituzione sono state sostenute dal Fondatore promotore e che si è proceduto all'apertura di un conto corrente bancario a costo zero ed all'attivazione di pec in forma gratuita per mesi 6. Pertanto per l'anno 2023 la Fondazione non ha sostenuto costi.

Con Delibera del Consiglio di Amministrazione della ASP Istituti Riuniti del Lazio 7 dicembre 2023, n. 23, nelle more della designazione da parte della Regione Lazio dei componenti il Consiglio di Amministrazione e del Revisore dei conti, è stato nominato quale amministratore Unico della Fondazione il Dott. Marco De Santis con incarico a titolo gratuito.

Per quanto attiene il patrimonio immobiliare, infine, la "Fondazione Xenìa" non possiede attualmente alcun bene. Si evidenzia, comunque, che la sede legale ubicata in Roma, C.ne Trionfale 23, è sita in un immobile di proprietà del Fondatore ASP Istituti Riuniti del Lazio, concesso in comodato d'uso gratuito (cfr. atto costitutivo, art. 2).

Giova ricordare che scopo della "Fondazione Xenìa" è proporsi quale alternativa all'attuale modello organizzativo della ASP Istituti Riuniti del Lazio configurandosi quale realtà "in house" alla ASP Istituti Riuniti del Lazio per il perseguimento dei fini istituzionali di quest'ultima.

Fondazione Xenìa

A tal fine lo Statuto è stato modulato prevedendo l'esclusiva partecipazione di realtà pubbliche alla Fondazione, uno stringente controllo analogo da parte del Fondatore promotore sia "ex ante", sia contestuale sia "ex post" e, soprattutto, la totale coincidenza tra le finalità statutarie del Fondatore e della Fondazione medesima.

Alla luce di quanto sopra, nel corso dell'anno 2024, attraverso il meccanismo dei contratti di servizio, la Fondazione Xenìa, una volta pienamente operativa, potrà affiancare la ASP nell'erogazione dei servizi residenziali socio – assistenziali già gestiti da quest'ultima e nelle ulteriori attività da porre in essere.

In ragione della mancata sottoscrizione alla data odierna del contratto di servizio tra la ASP Istituti Riuniti del Lazio e la Fondazione Xenìa, avente lo scopo di definire e regolare le future attività della nostra Fondazione, il bilancio di previsione pluriennale e annuale non viene redatto.

Fondazione Xenìa
Amministratore Unico
Dott. Marco De Santis

Sommario

PREMESSA.....	6
STATO PATRIMONIALE	7
CONTO ECONOMICO.....	11
RENDICONTO FINANZIARIO.....	14
NOTA INTEGRATIVA	17
1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO E NELLE EVENTUALI RETTIFICHE DI VALORE	17
2. STATO PATRIMONIALE	17
STATO PATRIMONIALE ATTIVO.....	17
2.1. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17
2.2. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	17
2.3. Attivo Circolante.....	17
2.3.1. Rimanenze - Attività in corso	17
2.4. Crediti	17
2.4.1. Crediti - verso la Regione.....	18
2.4.2. Crediti - verso la Città Metropolitana/Provincia	18
2.4.3. Crediti - verso Comuni dell'ambito distrettuale	18
2.4.4. Crediti - verso lo Stato ed altri Enti pubblici	18
2.4.5. Crediti - verso utenti e altri soggetti privati	18
2.5. Disponibilità liquide.....	18
2.6. Risconti Attivi	18
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	18
2.7. Patrimonio Netto.....	18
2.7.1. Fondo di dotazione.....	18
2.8. Fondi per rischi ed oneri	19
2.9. Debiti.....	19
2.9.1. Debiti verso Banche	19
2.9.2. Debiti verso fornitori.....	19
2.9.3. Debiti per trasferimenti e contributi - altre amministrazioni pubbliche.....	19
2.9.4. Altri debiti.....	19
2.9.4.1. Tributari.....	19
2.9.4.2. verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	19

Fondazione Xenìa

2.9.4.3. altri.....	19
2.10. Ratei e risconti e contributi agli investimenti.....	19
2.10.1. Concessioni pluriennali - Altri risconti passivi	19
3. CONTO ECONOMICO	20
3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE.....	20
3.1.1. Ricavi da attività per servizi alla Persona	20
3.1.2. Proventi e ricavi diversi	20
3.1.3. Contributi in conto esercizio	20
3.1.4. Altri ricavi e proventi	20
3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE	20
3.2.1. Acquisti di beni	20
3.2.2. Acquisti di servizi.....	20
3.2.3. Godimento di beni di terzi.....	20
3.2.4. Personale.....	20
3.2.5. Ammortamenti e svalutazioni.....	20
3.2.6. Accantonamenti ai fondi rischi.....	20
3.2.7. Oneri diversi di gestione	20
3.2.8. Interessi e altri oneri finanziari.....	21
3.2.9. Imposte sul reddito	21
3.2.10. Numero medio dipendenti.....	21
3.2.11. Ammontare compenso spettante all' Amministratori ed al Revisore	21
3.2.12. Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	21

PREMESSA

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio di esercizio 2023 - stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e rendiconto finanziario - sono stati redatti, tenuto conto che trattasi di Fondazione in house alla ASP Istituti Riuniti del Lazio, conformemente alla normativa regionale (L.R. n. 2/2019 e r.r. 15 gennaio 2020 n. 5) ed, in quanto compatibili, al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile. In particolare, data la caratteristica in house della Fondazione e l'esercizio di controllo analogo in capo ad essa, sono state utilizzate le indicazioni desunte dal citato r.r. Lazio n. 5/2020 recante: "Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)".

Per l'anno 2023 si registra la sola Entrata determinata dal versamento di assegno circolare di € 55.000,00 a costituire il Fondo di dotazione della Fondazione Xenìa.

Sul fronte delle Uscite, stante la non operatività, a tutto il 2023, della Fondazione, non si registra alcun movimento.

Il presente bilancio non è stato sottoposto al parere del Revisore Unico dei Conti in quanto, a seguito di designazione dello stesso, ai sensi dell'art. 18 dello Statuto della Fondazione, con nota del Presidente Regione Lazio 13 maggio 2024, n. 627598, sono in corso, da parte dell'Assemblea Generale, tutte le verifiche di legge propedeutiche alla nomina.

Fondazione Xenia

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2023
		A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO	
	1	Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per partecipazione al fondo di dotazione)	0,00
	2	Per contributi in conto capitale	0,00
	3	Per altro	0,00
		TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	0,00
		B) IMMOBILIZZAZIONI	
I		I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:	0,00
	1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00
	2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00
	3	Software e altri diritti di utilizzazione opere di ingegno	0,00
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00
	5	Avviamento	
	6	Migliorie su beni di terzi	0,00
	7	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00
	8	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
		TOTALE I	0,00
II		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
	1	Terreni del patrimonio indisponibile	0,00
	2	Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	0,00
	3	Fabbricati del patrimonio indisponibile	0,00
	4	Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	0,00
	5	Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile	0,00
	6	Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile	0,00
	7	Infrastrutture	
	8	Impianti e macchinari	0,00
	9	Attrezzature socio - assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona	0,00
	10	Mobili e arredi	0,00
	11	Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici	0,00
	12	Automezzi	0,00
	13	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
	14	Altri beni materiali	0,00
		TOTALE II	0,00
III		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
	1	Partecipazioni in:	0,00
	a	<i>Società controllate</i>	0,00
	b	<i>Società partecipate</i>	0,00
	c	<i>Enti non profit</i>	0,00
	d	<i>Altri soggetti</i>	0,00
	2	Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio) verso:	0,00
	a	<i>Società controllate</i>	0,00

Fondazione Xenia

STATO PATRIMONIALE

		b	<i>Società partecipate</i>	0,00
		c	<i>Altri soggetti</i>	0,00
	3		Altri Titoli	0,00
			TOTALE III	0,00
			TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0,00
			C) ATTIVO CIRCOLANTE	
I			RIMANENZE	
	1		Beni socio - sanitari	0,00
	2		Beni tecnico - economali	0,00
	3		Attività in corso	0,00
	4		Acconti	0,00
			TOTALE I	0,00
II			CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	
	1		Crediti di natura tributaria	0,00
		a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00
		b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00
		c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00
	2		Crediti per trasferimenti e contributi	0,00
		a	<i>verso la Regione</i>	0,00
		b	<i>verso la Città Metropolitana/Provincia</i>	0,00
		a	<i>verso Comuni dell'ambito distrettuale</i>	0,00
		b	<i>verso Azienda Sanitaria</i>	0,00
		a	<i>verso lo Stato ed altri Enti pubblici</i>	0,00
		b	<i>verso società controllate</i>	0,00
		a	<i>verso società partecipate</i>	0,00
	3		Crediti verso Erario	0,00
	4		Crediti verso utenti e altri soggetti privati	0,00
	5		Crediti per attività svolte per c/terzi	0,00
			TOTALE II	0,00
III			ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	
	1		partecipazioni in:	0,00
		a	<i>società di capitali</i>	0,00
		b	<i>Enti non - profit</i>	0,00
		c	<i>Altri soggetti</i>	0,00
	2		Altri titoli	0,00
			TOTALE III	0,00
IV			DISPONIBILITA' LIQUIDE	
	1		Conto di tesoreria	0,00
		a	<i>Istituto tesorerie</i>	0,00
		b	<i>Banca d'Italia</i>	0,00
	2		Altri depositi bancari e postali	55.000,00
	3		Denaro e valori in cassa	0,00
	4		Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente	0,00

Fondazione Xenia

STATO PATRIMONIALE

			TOTALE IV	0,00
			TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	55.000,00
			D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
	1		Ratei	0,00
	2		Risconti	0,00
			TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00
			TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	55.000,00

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)				2023
			A) PATRIMONIO NETTO	
I			Fondo di dotazione	55.000,00
	a		<i>iniziale</i>	55.000,00
	b		<i>variazioni</i>	0,00
II			Contributi in c/capitale all'1/1/200_ (o comunque iniziali)	0,00
III			Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	0,00
IV			Donazioni vincolate ad investimenti	0,00
V			Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)	0,00
VI			Riserve	0,00
	a		<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00
	b		<i>da capitale</i>	0,00
	c		<i>da permessi di costruire</i>	0,00
	d		<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00
	e		<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00
VII			Utili (Perdite) portati a nuovo	0,00
VIII			Utile (Perdita) dell'esercizio	0,00
			TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	55.000,00
			B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	
	1		Per trattamento di quiescenza	0,00
	2		Per imposte	0,00
	3		Per imposte differite	0,00
	4		Altri	0,00
			TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00
			C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
			TOTALE T.F.R. (C)	0,00
			D) DEBITI (1)	
	1		Debiti da finanziamento	0,00
	a		<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00
	b		<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00
	c		<i>verso banche</i>	0,00
	d		<i>verso tesoriere</i>	0,00

Fondazione Xenìa

	e	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00
2		Debiti verso fornitori	0,00
3		Acconti	0,00
4		Debiti per trasferimenti e contributi	0,00
	a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00
	c	<i>imprese controllate</i>	0,00
	d	<i>imprese partecipate</i>	0,00
	e	<i>altri soggetti</i>	0,00
5		Altri debiti	0,00
	a	<i>tributari</i>	0,00
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00
	d	<i>per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere</i>	0,00
	e	<i>altri</i>	0,00
		TOTALE DEBITI (D)	0,00
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	
I		Ratei passivi	0,00
II		Risconti passivi	0,00
	1	Contributi agli investimenti	
	a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00
	b	<i>da altri soggetti</i>	0,00
	2	Concessioni pluriennali	0,00
	3	Altri risconti passivi	0,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	55.000,00
		CONTI D'ORDINE	
		1) Impegni su esercizi futuri	0,00
		2) beni di terzi in uso	0,00
		3) beni dati in uso a terzi	0,00
		4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00
		5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00
		6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00
		7) garanzie prestate a altre imprese	0,00
		8) garanzie ricevute	0,00
		TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00

Fondazione Xenia

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	Anno 2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	0,00
a) Rette	0,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
d) Altri ricavi	0,00
2. Costi capitalizzati	
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	
5. Proventi e ricavi diversi	0,00
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	0,00
b) Proventi da trasferimenti correnti	
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	0,00
d) Plusvalenze ordinarie	
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	
g) Altri ricavi istituzionali	
6. Contributi in conto esercizio	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00
7. Altri ricavi e proventi	0,00
TOTALE A	0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
8. Acquisti di beni	0,00
a) Beni per attività socio sanitaria	0,00
b) Beni per attività socio - assistenziale	0,00
c) Beni tecnico-economici	0,00
d) Altri beni	

Fondazione Xenia

CONTO ECONOMICO

9. Acquisti di servizi	0,00
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	0,00
b) Servizi esternalizzati	0,00
c) Trasporti	0,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	0,00
e) Altre consulenze	0,00
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00
g) Utenze	0,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	0,00
i) Costi per organi Istituzionali	0,00
j) Assicurazioni	0,00
k) Altri	0,00
10. Godimento di beni di terzi	0,00
a) Affitti	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	0,00
c) Service	0,00
11. Personale	0,00
a) Salari e stipendi	0,00
b) Oneri sociali	0,00
c) Trattamento di fine rapporto	0,00
d) Altri costi	0,00
12. Ammortamenti e svalutazioni	0,00
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00
14. Accantonamenti ai fondi rischi	0,00
15. Oneri diversi di gestione	0,00
a) Costi amministrativi	0,00
b) Imposte non sul reddito	0,00
c) Tasse	0,00
d) Altri	0,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	0,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00
TOTALE B	0,00

Fondazione Xenìa

CONTO ECONOMICO

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	0,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
16. Proventi da partecipazioni	0,00
a) In società partecipate	0,00
b) Da altri soggetti	0,00
17. Altri proventi finanziari	0,00
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	0,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0,00
TOTALE C)	0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	
19. Rivalutazioni	0,00
a) Di partecipazioni	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00
20. Svalutazioni	0,00
a) Di partecipazioni	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00
TOTALE D)	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	0,00
21. Imposte sul reddito	0,00
a) Irap	0,00
b) Ires	0,00
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00

Fondazione Xenia

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023
(+)	RISULTATO DI ESERCIZIO	0,00
(+/-)	ammortamenti immobilizzazioni materiali	0,00
(+/-)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0,00
Ammortamenti		0,00
(+/-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	0,00
(+/-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0,00
+/- utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		0,00
(+/-)	accantonamenti TFR	0,00
(+/-)	pagamenti TFR	0,00
+/- TFR		0,00
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0,00
(+/-)	accantonamenti a fondi svalutazioni	0,00
(+/-)	utilizzo fondi svalutazioni	0,00
+/- Fondi svalutazione di attività		0,00
(+/-)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	0,00
(+/-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	0,00
+/- Fondo per rischi ed oneri futuri		0,00
TOTALE Flusso della gestione corrente		0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni e c/c bancari e istituto tesoriere)	0,00
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti per servizi da in corso da Fatturare	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento di crediti	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	0,00

Fondazione Xenia

RENDICONTO FINANZIARIO

(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento patrimonio immobiliare acquisito da ex IPAB	0,00
A - Totale operazioni di gestione reddituale		0,00
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(+/-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0,00
(+/-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0,00
(+/-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0,00
(+/-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0,00
(+/-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0,00
(+/-)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0,00
(+/-)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0,00
(+/-)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0,00
(+/-)	Acquisto terreni	0,00
(+/-)	Acquisto fabbricati	0,00
(+/-)	Acquisto impianti e macchinari	0,00
(+/-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00
(+/-)	Acquisto mobili e arredi	0,00
(+/-)	Acquisto automezzi	0,00
(+/-)	Acquisto altri beni materiali	0,00
(+/-)	Immobilizzazioni materiali in corso	0,00
(+/-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	0,00
(+/-)	Valore netto contabile terreni dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0,00
(+/-)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0,00
(+/-)	Acquisto crediti finanziari	0,00
(+/-)	Acquisto titoli	0,00
(+/-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0,00
(+/-)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile titoli dismessi	0,00
(+/-)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0,00

Fondazione Xenia

RENDICONTO FINANZIARIO

(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0,00
	B - Totale attività di investimento	0,00
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0,00
(+/-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura IRAP)	0,00
(+/-)	aumento fondo di dotazione	0,00
(+/-)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0,00
(+/-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	55.000,00
(+/-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	55.000,00
(+/-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere	0,00
(+/-)	assunzione nuovi mutui	0,00
(+/-)	mutui quota capitale rimborsata	0,00
	C - Totale attività di finanziamento	55.000,00
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	55.000,00
	DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO	55.000,00

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2023

La Nota integrativa, trattandosi di Fondazione in house della ASP Istituti Riuniti del Lazio, è predisposta nel rispetto degli indirizzi di cui all'allegato A al Regolamento regionale 5/2020, nonché in conformità all'art. 2427 del codice civile.

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO E NELLE EVENTUALI RETTIFICHE DI VALORE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono secondo il principio della competenza economica e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

2. STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

2.1. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Per quanto attiene il patrimonio immobiliare la "Fondazione Xenìa" non possiede, attualmente, alcun bene immobile. Si evidenzia, comunque, che la sede legale della stessa è ubicata in Roma, C.ne Trionfale 23, in immobile di proprietà del Fondatore ASP Istituti Riuniti del Lazio, concesso in comodato d'uso gratuito (cfr. atto costitutivo, art. 2).

2.2. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Allo stato non risultano immobilizzazioni finanziarie

2.3. Attivo Circolante

2.3.1. Rimanenze – Attività in corso

Allo stato non risultano rimanenze

2.4. Crediti

Allo stato la Fondazione non vanta crediti

2.4.1. Crediti - verso la Regione

Nessun credito

2.4.2. Crediti - verso la Città Metropolitana/Provincia

Nessun credito

2.4.3. Crediti - verso Comuni dell'ambito distrettuale

Nessun credito

2.4.4. Crediti - verso lo Stato ed altri Enti pubblici

Nessun credito

2.4.5. Crediti - verso utenti e altri soggetti privati

Nessun credito

2.5. Disponibilità liquide

Al 31 dicembre 2023 così come risultante dai relativi estratti conto le disponibilità liquide risultano essere di euro + 55.000,00 a seguito del versamento, in data 19.12.2023, di assegno circolare intrasferibile n. 4009470089-01 emesso il 29 novembre 2023 da BCC di Roma, Ag. di Roma - Massimina di euro 55.000,00 all'ordine della Fondazione Xenìa per la costituzione del Fondo di Dotazione come previsto dall'art. 6 dell'Atto Costitutivo (cfr. allegato verbale di Determinazione dell'Amministratore Unico 19 dicembre 2023, n. 1). Non sussiste deficit di cassa dell'esercizio precedente.

2.6. Risconti Attivi

Allo stato non risultano risconti attivi

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

2.7. Patrimonio Netto

2.7.1. Fondo di dotazione

Il Fondo di dotazione è pari a € 55.000,00 come stabilito all'art. 6 dell'Atto costitutivo. Con Determinazione dell'Amministratore Unico della Fondazione Xenìa 19 dicembre 2023, n. 1, in ottemperanza a quanto disposto dal Consiglio di Amministrazione di ASP Istituti Riuniti del Lazio con Delibera 30 novembre 2023, n. 21 di approvazione di Atto costitutivo e Statuto e nel rispetto dell'art. 6 dell'Atto Costitutivo, si è proceduto alla ricognizione del Fondo di dotazione della Fondazione che risulta paria a € 55.000,00 rappresentato dell'assegno circolare ricevuto

Fondazione Xenìa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2023

dal Fondatore promotore ASP Istituti Riuniti del Lazio. In pari data si è proceduto al versamento del predetto assegno circolare sul conto 0002/019/019013 intestato a Fondazione Xenìa.

2.8. Fondi per rischi ed oneri

Attualmente nessuno stanziamento sul Fondo è stato accantonato.

2.9. Debiti

La Fondazione Xenìa non presenta debiti di alcun tipo al 31.12.2023

2.9.1. Debiti verso Banche

Nessun debito

2.9.2. Debiti verso fornitori

Nessun debito

2.9.3. Debiti per trasferimenti e contributi - altre amministrazioni pubbliche

Nessun debito

2.9.4. Altri debiti

Nessun debito

2.9.4.1. Tributarî

Nessun debito

2.9.4.2. verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

nessun debito

2.9.4.3. altri

nessun debito

2.10. Ratei e risconti e contributi agli investimenti

2.10.1. Concessioni pluriennali - Altri risconti passivi

Nessun rateo e risconto

3. CONTO ECONOMICO

Le voci di costi/oneri e ricavi/proventi sono stati imputati all'esercizio nel rispetto del principio della competenza economica riconducibile al principio contabile n. 11 dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) che stabilisce che *"l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti)"*.

3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

3.1.1. Ricavi da attività per servizi alla Persona

Ricadono in questa categoria tutti i ricavi inerenti i servizi istituzionali dell'Azienda:

3.1.2. Proventi e ricavi diversi

Nessun ricavo

3.1.3. Contributi in conto esercizio

Nessun contributo in fondo esercizio

3.1.4. Altri ricavi e proventi

Non presenti altri ricavi

3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

3.2.1. Acquisti di beni

Al 2023 nessun costo di produzione per l'acquisto di beni

3.2.2. Acquisti di servizi

Al 2023 nessun costo di produzione per l'acquisto di servizi

3.2.3. Godimento di beni di terzi

Nessun costo per il godimento di beni terzi. L'immobile ove la Fondazione ha la propria sede legale è stato concesso con contratto di comodato dalla ASP Istituti Riuniti del Lazio dei locali.

3.2.4. Personale

La Fondazione non ha lavoratori dipendenti e pertanto il costo relativo al personale è pari a € 0,00.

3.2.5. Ammortamenti e svalutazioni

Nessun costo di ammortamento

3.2.6. Accantonamenti ai fondi rischi

Nessun accantonamento in Fondo rischi

3.2.7. Oneri diversi di gestione

Nessun onere diverso di gestione

3.2.8. Interessi e altri oneri finanziari

Nessun interesse e altro onere finanziario

3.2.9. Imposte sul reddito

Stante la non operatività della Fondazione nessuna imposta sul reddito

3.2.10. Numero medio dei dipendenti

La Fondazione nel corso del 2023 non ha avuto lavoratori dipendenti.

3.2.11. Ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai componenti dell'Organo di revisione contabile

L' Amministratore Unico non percepisce alcun compenso per la carica. Il Revisore dei conti non risulta ancora stato nominato.

3.2.12. Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Nel corso del 2024 il Fondatore promotore ASP Istituti Riuniti del Lazio ha ottenuta dalla Regione Lazio un contributo di € 500.000,00 ai sensi della Determina G15419/2023 al fine di supportare la fase di costituzione e di avvio della nostra Fondazione. Tali somme ci verranno trasferite dietro rendicontazione delle somme sostenute secondo i criteri e le modalità stabilite dall'Allegato A delle "linee guida per la rendicontazione e il monitoraggio del contributo concesso ai sensi della DE G15419/2023".

Il presente bilancio dell'esercizio 2023, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31.12.2023 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Fondazione Xenìa
L'Amministratore Unico
F.to Dott. Marco De Santis