

COMUNITA' EBRAICA						
DI ROMA						
Bilancio Consuntivo 2015						
approvato Giunta 07/06/2016 e Consiglio 28/06/2016						

		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
	Pag. 2	AGGIUSTATO 15	INCASSATE	DA INCASSARE		COL PREV.VO
TITOLO I						
SEZIONE I	ENTRATE ORDINARIE					
Cap. I	Rendite Fondi Rustici					
Art. 1	Terreno in Priverno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale cap. I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. II	Rendite Fondi Urbani					
Art. 2	Stabile Via A. De Pretis	415.990,00	387.389,90	28.721,00	416.110,90	120,90
Art. 3	Stabile Via M. de' Fiori	313.890,00	266.434,12	462,84	266.896,96	-46.993,04
Art. 4	Condominio Via E. de' Cavalieri	237.100,00	105.170,00	96.173,36	201.343,36	-35.756,64
Art. 6	Stabile Via G. Veronese	120.850,00	74.119,38	45.389,36	119.508,74	-1.341,26
Art. 7	Negozi Via Merulana	29.000,00	26.576,00	2.416,00	28.992,00	-8,00
Art. 8	Appartamento Via Arenula	27.600,00	18.400,00	9.200,00	27.600,00	0,00
Art. 9	Appartamento Via Valle Scrivia	12.350,00	4.150,00	6.050,00	10.200,00	-2.150,00
Art. 11	Appartamento Via Marmorata	10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00	0,00
Art. 12	Appartamento Via Milano	22.800,00	22.800,00	0,00	22.800,00	0,00
Art. 16	Cantina Via Cola Di Rienzo	5.425,00	5.423,58	0,00	5.423,58	-1,42
Art. 17	Appartamento Via Porto Fluviale	11.059,00	11.125,56	0,00	11.125,56	66,56
Art. 18	Appartamento Via C. Balbo 37	18.585,00	17.608,80	0,00	17.608,80	-976,20
Art. 19	Stabile Lungotevere Sanzio 12	950.000,00	950.000,04	0,00	950.000,04	0,04
Art. 20	Appartamento Via Gela	8.025,00	2.005,89	0,00	2.005,89	-6.019,11
	Totale cap. II	2.182.874,00	1.901.403,27	188.412,56	2.089.815,83	-93.058,17
Cap. III	Rendite Mobiliari					
Art.4	Rendite su titoli Eredità Elfer	12.000,00	23.250,00	0,00	23.250,00	11.250,00
	Totale cap. III	12.000,00	23.250,00	0,00	23.250,00	11.250,00
Cap. IV	Interessi Patrimoniali					
Art. 1	Interessi Attivi	0,00	110,47	0,00	110,47	110,47
	Tot. cap. IV	0,00	110,47	0,00	110,47	110,47

	Pag. 3	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	INCASSATE	DA INCASSARE		COL PREV.VO
Cap. V	Gestione Scuole					
Art. 1	Scuola Elementare "Vittorio Polacco"					
	01) Contributi Ministero Pubblica Istruzione	500.000,00	136.106,03	295.293,97	431.400,00	-68.600,00
	02) Offerte Volontarie da Privati ed Allievi	761.450,00	268.044,75	500.088,25	768.133,00	6.683,00
	04) Mensa	189.500,00	188.827,50	12.116,50	200.944,00	11.444,00
Art. 2	Scuola Media Angelo Sacerdoti					
	01) Da privati, allievi, offerte volontarie	513.450,00	218.062,00	431.608,00	649.670,00	136.220,00
Art. 3	Scuola Superiore c/o O.R.T.					
	01) Da privati, allievi, offerte volontarie	517.000,00	170.637,00	327.415,00	498.052,00	-18.948,00
Art. 4	Proventi Legato Ascarelli	505,32	505,32	0,00	505,32	0,00
	(CCT sc. 2029 5,25% v.n. 11.000 EURO)					
Art. 5	Offerte per Scuole	0,00	17.080,70	1.219,94	18.300,64	18.300,64
Art. 10	Contributi scuole	80.000,00	34.554,00	0,00	34.554,00	-45.446,00
Art. 11	sovvenzioni da terzi	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
	Tot. cap. V	2.621.905,32	1.093.817,30	1.567.741,66	2.661.558,96	39.653,64
Cap. VI	Contributi iscritti e 8°/oo					
Art. 1	Contributo obbligatorio	2.760.000,00	1.568.191,46	1.026.677,54	2.594.869,00	-165.131,00
Art. 2	Ripartizione proventi 8°/oo x finalità istituz.	1.116.854,00	0,00	1.091.639,59	1.091.639,59	-25.214,41
Art. 3	Proventi 5°/oo	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
Art. 4	eccedenza gettito 8°/oo anno precedente	218.700,00	218.771,64	0,00	218.771,64	71,64
	Tot. cap. VI	4.105.554,00	1.786.963,10	2.118.317,13	3.905.280,23	-200.273,77
Cap. VII	Entrate di Culto					
Art. 1	Varie					
	01 Posti al Tempio	150.700,00	95.658,00	54.607,00	150.265,00	-435,00
	02) Offerte al Tempio	30.000,00	29.032,97	0,00	29.032,97	-967,03
	04) Izcor - Azcarà Nesciamot	20.000,00	25.783,00	0,00	25.783,00	5.783,00
	05) Beth El	0,00	30,00	0,00	30,00	30,00
	07)Offerte Tempio dei Giovani - Panzieri Fatucci	0,00	1.373,00	0,00	1.373,00	1.373,00
	08)Offerte Tempio Askenazita	0,00	9.720,00	0,00	9.720,00	9.720,00
	09) Offerte Tempio Ospedale	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00
	11)Offerte Tempio Beth Shalom	0,00	270,00	0,00	270,00	270,00
	12)Offerte Tempio Beth Michael	0,00	2.808,00	0,00	2.808,00	2.808,00
Art. 2/00	Rimb. Spese matrimoni	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00
Art. 2/01	Offerte per matrimoni di iscritti	13.000,00	35.550,00	0,00	35.550,00	22.550,00

Art. 2/02	Offerte per matrimoni di non iscritti	6.000,00	28.229,39	0,00	28.229,39	22.229,39
	Pag. 4	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	INCASSATE	DA INCASSARE		COL PREV.VO
Art. 3	tombe di famiglia prima porta	0,00	1.920,00	0,00	1.920,00	1.920,00
Art. 4	Rimborso spese servizio casherut	183.000,00	211.285,09	8.767,80	220.052,89	37.052,89
	02) Rimborso spese shechità	389.200,00	301.317,03	36.618,60	337.935,63	-51.264,37
Art. 5	Prodotti Casher le Pesach	145.000,00	86.506,94	0,00	86.506,94	-58.493,06
Art. 6	Varie	24.000,00	26.928,34	25.900,00	52.828,34	28.828,34
	Tot. cap. VII	960.900,00	856.661,76	125.893,40	982.555,16	21.655,16
SEZIONE II	ALTRE ENTRATE					
Cap. VIII	Entrate					
Art. 1	Rimborsi condomini e varie	58.000,00	65.173,41	28.011,71	93.185,12	35.185,12
Art. 2	Museo					
	01) Contributi volontari visitatori	552.300,00	522.091,50	13.612,00	535.703,50	-16.596,50
	02) Entrate botteghino	165.000,00	166.217,97	1.820,05	168.038,02	3.038,02
	03) Libreria	165.000,00	197.769,58	1.988,33	199.757,91	34.757,91
Art. 3	Stampa					
	01) Abbonamenti e pubblicità Shalom	65.000,00	53.369,61	20.857,67	74.227,28	9.227,28
	02) Entrate per il lunario	10.000,00	4.559,00	2.684,00	7.243,00	-2.757,00
Art. 4	Proventi certificati e vendita libri	1.500,00	400,00	0,00	400,00	-1.100,00
Art. 5	Entrate Sala Consiglio, giardino e cortile scuola	6.000,00	13.125,00	0,00	13.125,00	7.125,00
Art. 6	Entrate per Centro Culturale	15.000,00	29.222,67	185,00	29.407,67	14.407,67
Art. 7	Entrate per Educazione non Formale	31.000,00	50.208,04	430,00	50.638,04	19.638,04
	01) Entrate da attività dipartimento giovani	2.000,00	1.590,21	0,00	1.590,21	-409,79
Art. 9	Entrate per attività straordinarie scuola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 10	Ctr. Enti - M.P.I. Progetti e Insegn.sost. S.M e S.S	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 16	Fund Raising - (per Nuovo Museo)	35.000,00	72.992,04	2.009,26	75.001,30	40.001,30
Art. 17	Offerte e contributi da Enti per Archivio Storico	0,00	11.301,50	0,00	11.301,50	11.301,50
Art. 23	Contributi da Enti ebraici	950.000,00	0,00	0,00	0,00	-950.000,00
Art. 25	prog. straord. Archivio storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 30	Sopravvenienze e insussistenze attive	0,00	7.659,16	0,00	7.659,16	7.659,16
Art. 34	Contributi progetti straordinari	0,00	18.100,00	61.000,00	79.100,00	79.100,00
Art. 35	Entrate dipartimento cultura	0,00	11.551,00	0,00	11.551,00	11.551,00
	Tot. cap. VIII	2.055.800,00	1.225.330,69	132.598,02	1.357.928,71	-697.871,29
Totale Titolo I		11.939.033,32	6.887.536,59	4.132.962,77	11.020.499,36	-918.533,96
	Pag. 5	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	INCASSATE	DA INCASSARE		COL PREV.VO

TITOLO II	ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALE					
Cap. IX	Reimpieghi vari					
Art. 1	Lavori immobile Via P.co Ottavia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 5	Accensione mutuo ipotecario	0,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
Art. 7	fondo franchetti	0,00	0,00		0,00	0,00
Art. 8	Investimenti e disinvestimenti mobiliari		0,00	0,00	0,00	0,00
	Tot. cap. IX	0,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
Totale Titolo II		0,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
TITOLO III						
	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
Cap. X	Ritenute					
Art. 1	Imposta persone fisiche	1.000.000,00	870.829,50	73,28	870.902,78	-129.097,22
Art. 2	Versamento Monte Pensione (Com.tà e Sc.Media) e INPS	100.000,00	378.241,51	0,00	378.241,51	278.241,51
Art. 3	Trattenute Monte Pensioni Inseg. Sc. Elementare	100.000,00	68.182,04	0,00	68.182,04	-31.817,96
Art. 5	Trattenute I.N.A.D.E.L. (prev.)	100.000,00	36.220,51	0,00	36.220,51	-63.779,49
Art. 6	Trattenute S.S.N. - Addizionale Regionale	100.000,00	112.531,07	0,00	112.531,07	12.531,07
	Tot. cap. X	1.400.000,00	1.466.004,63	73,28	1.466.077,91	66.077,91
Cap. XI	Prestito Obbligazionario					
Art. 1	Restituzione anticipazione ad Enti e privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 2	01) Restituz. somme anticipate dal tesoriere	8.500.000,00	6.395.917,22	570.201,52	6.966.118,74	-1.533.881,26
	02) Restituzione somme anticipate a terzi	100.000,00	294.573,58	0,00	294.573,58	194.573,58
	03) Conto Transitorio Tesoreria B.ca di Roma	100.000,00	8.145.429,46	0,00	8.145.429,46	8.045.429,46
	05) incasso ruoli 13300-16889-17768 già recuperati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07) incasso ruoli emessi anno 2004/05 già recuperati	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
	08) incasso ruoli emessi anno 2005/06 già recuperati	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
	09) incasso ruoli n. 12268, 6289, 12145 e 16640 (parz. recuperato)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10) incasso ruoli 10290 e 14029 non recuperati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11) incasso ruoli 9520 e 14251 non recuperati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12) incasso ruoli 11877 e 65171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14) incasso ruolo 8389	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15) incasso ruolo 19346	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20) conto Banca nuova spa	0,00	2.938.304,94	116.634,62	3.054.939,56	3.054.939,56
	21) intesa san paolo - prodotti casher le pesach	0,00	411.561,95	63.764,22	475.326,17	475.326,17
		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -
Pag. 6		AGGIUSTATO 15	INCASSATE	DA INCASSARE		COL PREV.VO

Art. 3	Offerte a favore Enti					
	01) Deputazione Ebraica di Ass.za e serv.soc.	10.000,00	2.214,00	0,00	2.214,00	-7.786,00
	02) Orfanotrofio Israelitico Italiano	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
	03) Ricovero Israelitico	10.000,00	290,00	0,00	290,00	-9.710,00
	04) Asili Infantili Israelitici	10.000,00	220,00	0,00	220,00	-9.780,00
	05) R.U.P.I.E.R.	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
	06) Fondo a disposizione R.C.	10.000,00	15.410,00	0,00	15.410,00	5.410,00
	07) Offerte vari Enti	0,00	23.935,50	0,00	23.935,50	23.935,50
Art. 4	Recupero spese c/ terzi		0,00	0,00		
	01) recupero spese personale Ospedale israelitico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tot. cap. XI	8.960.000,00	18.227.856,65	750.600,36	18.978.457,01	10.018.457,01
Cap. XII	Depositi					
Art. 1	Movimenti depositi attivi e passivi	1.000,00	8.000,00	0	8.000,00	7.000,00
Art. 2	Interessi e cedole su titoli a custodia e depositi	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Tot. cap. XII	1.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	7.000,00
Cap. XIII	Servizi diversi					
Art. 1	Rendita Monte Pensione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tot.Cap.XIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo III		10.361.000,00	19.701.861,28	750.673,64	20.452.534,92	10.091.534,92
	RIEPILOGO ENTRATE					
	ENTRATE EFFETTIVE	11.939.033,32	6.887.536,59	4.132.962,77	11.020.499,36	-918.533,96
	ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALE	0,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00
	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	10.361.000,00	19.701.861,28	750.673,64	20.452.534,92	10.091.534,92
	TOTALE	22.300.033,32	32.089.397,87	4.883.636,41	36.973.034,28	14.673.000,96
	Pag. 7	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO

TITOLO I						
	SPESE EFFETTIVE					
Sezione I	USCITE ORDINARIE E STRAORDINARIE					
Cap. I	Oneri fiscali - Canoni ed oneri patrimoniali					
Art. 1	01) Imposte - Tasse - Contributi relativi a redditi immobiliari (IRF)	563.000,00	601.683,65	0,00	601.683,65	38.683,65
	02) I.R.A.P.	130.000,00	104.166,00	0,00	104.166,00	-25.834,00
Art. 2	Legati e fondazioni		0,00	0,00		
	01) Legati, borse, premi e fondazioni oneri patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00
	02) Eredità Segre (U.C.E.I.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03) Eredità Sessa - Sonnino (Orf/Osped.) Via Arenula	0,00	1.066,47	9.054,95	10.121,42	10.121,42
	04) Eredità Silvio Efrati (Orfanotrofio/Osped.) Via Merulana	0,00	371,37	10.704,91	11.076,28	11.076,28
	06) Eredità Ascarelli (Via Ambrosini)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07) Centro Studi Tor Vergata - Eredità Elfer	12.000,00	4.316,06	18.933,94	23.250,00	11.250,00
	Totale cap. I	705.000,00	711.603,55	38.693,80	750.297,35	45.297,35
Cap. II	Spese per fondi urbani					
Art. 1	Illuminazione - acqua - Riscaldamento	11.000,00	10.618,64	604,56	11.223,20	223,20
Art. 3	Addetto manutenzioni tecniche		0,00	0,00		
	01) Stipendio	36.550,00	36.376,63	0,00	36.376,63	-173,37
	02) Oneri previdenziali e Inail	10.000,00	9.951,21	0,00	9.951,21	-48,79
Art. 4	Manutenzione ordinaria	30.000,00	17.016,08	1.600,25	18.616,33	-11.383,67
Art. 5	locazione immobili	33.800,00	33.423,68	0,00	33.423,68	-376,32
	Tot. cap. II	121.350,00	107.386,24	2.204,81	109.591,05	-11.758,95

	Pag. 8	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Sezione II	SERVIZI GENERALI					
	Spese extra - Patrimoniale					
Cap. III	Segreteria e Amministrazione					
Art. 1	Personale Amministrazione e contabilità					
	01) Stipendi Personale amministrazione contabilità	386.100,00	396.654,58	0,00	396.654,58	10.554,58
	02) Oneri previdenziali e Inail	105.400,00	106.984,62	0,00	106.984,62	1.584,62
	03) Spese sicurezza sul lavoro	31.700,00	14.394,59	16.916,56	31.311,15	-388,85
Art. 3	Spese diverse					
	01) Esazioni/bolli/cancelleria/postali/quietanze/rimborsi vari	50.000,00	55.773,99	2.698,17	58.472,16	8.472,16
	03) corsi aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04) Pulizie e manutenzioni ordinarie uff. e museo	190.000,00	173.265,79	27.969,69	201.235,48	11.235,48
	05) Centro elettronico e stampati -	140.400,00	86.834,33	67.409,79	154.244,12	13.844,12
	06) Varie	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Art. 4	Spese Amministrazione					
	01) Assicurazioni	80.000,00	59.916,93	9.008,50	68.925,43	-11.074,57
	02) Illuminazione e riscaldamento	120.000,00	101.254,80	40.607,95	141.862,75	21.862,75
	03) Telefoniche e acqua	95.000,00	71.147,30	35.906,09	107.053,39	12.053,39
	04) Consulenti	41.800,00	28.291,25	12.607,81	40.899,06	-900,94
	06) Consulente direzionale amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 5	Affitto locali e diverse segreteria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 6	Sorveglianza					
	01) Stipendi personale sorveglianza	418.000,00	405.812,10	20.921,18	426.733,28	8.733,28
	02) Oneri previdenziali e Inail	101.100,00	100.292,87	0,00	100.292,87	-807,13
	03) Spese varie sorveglianza	14.000,00	16.024,01	75,62	16.099,63	2.099,63
	04) Spese varie sorveglianza volontari	2.000,00	1.924,76	0,00	1.924,76	-75,24
	05) Contributo AGS	18.000,00	16.500,00	1.500,00	18.000,00	0,00
	07) spese sorv. Altri asili e altri batè kenestet	79.600,00	74.723,54	829,60	75.553,14	-4.046,86
Art. 7	Oneri finanziari		0,00	0,00		
	01) Interessi passivi bancari	100.000,00	40.965,68	0,00	40.965,68	-59.034,32
	03) Interessi su mutui ipotecari	55.000,00	70.973,14	0,00	70.973,14	15.973,14
	05) oneri finanziari	22.600,00	66.155,10	0,00	66.155,10	43.555,10
	Tot. cap. III	2.051.700,00	1.887.889,38	236.450,96	2.124.340,34	72.640,34

	Pag. 9	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Cap. IV	Servizio di Culto					
Art. 1	01) Stipendi Rabbini officianti,insegnanti,e Uff.Rabb.	341.000,00	324.530,67	0,00	324.530,67	-16.469,33
	02) Oneri previdenziali	49.000,00 #	49.057,60	0,00	49.057,60	57,60
	03) Stipendi personale Shechità	223.900,00	199.970,09	13.750,51	213.720,60	-10.179,40
	04) Oneri previdenziali e Inail	18.300,00	18.022,98	0,00	18.022,98	-277,02
	05) Stipendi Shammashim	44.150,00	54.717,63	0,00	54.717,63	10.567,63
	06) Oneri previdenziali e Inail	11.900,00	11.659,12	0,00	11.659,12	-240,88
	07) Stipendio personale Tevillot e Rehizà	61.000,00	62.088,67	4.521,93	66.610,60	5.610,60
	08) Oneri previdenziali e Inail	0,00	83,67	0,00	83,67	83,67
	09) Servizio custodi Tempio e Assistente R.C.	26.100,00	17.123,00	125,00	17.248,00	-8.852,00
Art. 2	Stipendi e spese per il coro	70.000,00	64.397,48	2.310,00	66.707,48	-3.292,52
Art. 3	Servizi della circoscrizione	10.000,00	4.210,68	0,00	4.210,68	-5.789,32
Art. 4	Servizi funebri					
	01) Stipendi necrofori	19.000,00	18.937,75	0,00	18.937,75	-62,25
	02) Oneri previdenziali e Inail	5.400,00	5.343,96	0,00	5.343,96	-56,04
	03) Varie, manutenzione cimitero, funerali poveri	31.000,00	28.081,21	1.165,00	29.246,21	-1.753,79
Art. 5	Spese diverse					
	01) Vestiario officianti	1.000,00	1.472,10	0,00	1.472,10	472,10
	02) Siddurim, talledoth, tefillin	250,00	0,00	0,00	0,00	-250,00
	04) Personale controllo casherut	195.900,00	213.246,05	5.632,28	218.878,33	22.978,33
	05) Fiori, palme, manutenzione giardino	16.000,00	13.277,80	4.013,00	17.290,80	1.290,80
	06) Prodotti Casher Le Pesach	145.000,00	83.332,22	0,00	83.332,22	-61.667,78
	07) Offerte Tempio Beth-el	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08) Offerte Tempio Pozzo Pantaleo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09) Offerte Tempio dei Giovani - Panzieri Fatucci	0,00	1.083,00	290,00	1.373,00	1.373,00
	10) Offerte Tempio Askenazita	0,00	9.340,00	380,00	9.720,00	9.720,00
	11) Offerte Tempio dell'Ospedale Israelitico	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
	12) Offerte Tempio Via Garfagnana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16) Offertite Tempio Beth Shalom	0,00	0,00	270,00	270,00	270,00
	17) Offertite Tempio Beth Michael	0,00	2.808,00	0,00	2.808,00	2.808,00
	20) prestazioni e servizi rituali	60.200,00	54.532,94	2.977,73	57.510,67	-2.689,33
	21) spese a disposizione R.C.	12.840,00	12.840,00	0,00	12.840,00	0,00

Pag. 10	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -	
	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO	
Art. 6	Contributi					
	01) Locali Tempio Beth El	30.000,00	22.999,79	7.000,21	30.000,00	0,00
	02) Locali Tempio dei Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03) Locali Tempio Ashkenazita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04) Locali Tempio Casa di Riposo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05) Locali Tempio Beth Shmuel	15.000,00	13.750,00	1.250,00	15.000,00	0,00
	06) Locali Tempio Beth Shalom	20.400,00	5.400,00	15.000,00	20.400,00	0,00
	07) Locali Tempio Beth Michael	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	08) Locali Tempio Or Yehuda	42.000,00	41.221,38	0,00	41.221,38	-778,62
	09) Locali Tempio Colli Portuensi	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
	10) locali tempio Ostia	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
	11) locali Oratorio Di Castro	106.200,00	93.636,09	7.826,49	101.462,58	-4.737,42
	12) locali tempio Beth Yehudà	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	Tot. cap. IV	1.598.540,00	1.465.163,88	71.562,15	1.536.726,03	-61.813,97
Cap. V	Istruzione					
Art. 1	Scuola Elementare "Vittorio Polacco"					
	01) Stipendi Direttrice, Insegnanti, Segretaria	961.400,00	948.626,05	0,00	948.626,05	-12.773,95
	02) Oneri Previdenziali e Inail	258.500,00	255.894,21	0,00	255.894,21	-2.605,79
	03) Stipendi personale servizio	142.900,00	141.221,82	0,00	141.221,82	-1.678,18
	04) Oneri Previdenziali e Inail	39.500,00	38.832,33	0,00	38.832,33	-667,67
	05) Compensi per supplenze	30.000,00	33.280,54	5.226,48	38.507,02	8.507,02
	06) Oneri previdenziali	7.700,00	7.247,66	0,00	7.247,66	-452,34
	07) Manutenzione e riparazioni	15.000,00	15.674,17	6.418,73	22.092,90	7.092,90
	08) Pulizie e tassa rifiuti solidi urbani	20.000,00	14.098,16	0,00	14.098,16	-5.901,84
	09) Illuminazione, riscaldamento e acqua	30.000,00	23.950,34	6.261,21	30.211,55	211,55
	10) Postali e telefoniche	6.500,00	4.811,47	0,00	4.811,47	-1.688,53
	11) Cancelleria e stampati	2.000,00	1.606,01	65,07	1.671,08	-328,92
	12) Libri e pagelle	9.000,00	8.913,49	0,00	8.913,49	-86,51
	13) Aggiornamento insegnanti	2.500,00	2.164,57	700,00	2.864,57	364,57
	14) Borse di Studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17) Corso di Beth Hamidrash	11.800,00	10.742,73	0,00	10.742,73	-1.057,27
	18) Straordinarie e varie	18.000,00	17.143,29	1.310,52	18.453,81	453,81
	19) Mensa - Personale . Ctr.prev.li - vitto - varie	221.000,00	216.392,26	13.556,63	229.948,89	8.948,89

Pag. 11	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	T O T A L E	DIFF. IN + o -	
	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO	
Art. 2	Scuola Media "Angelo Sacerdoti"					
	01) Stipendi Preside, Insegnanti, Segretaria	826.300,00	791.791,93	0,00	791.791,93	-34.508,07
	02) Oneri Previdenziali e Inail	218.900,00	203.889,02	0,00	203.889,02	-15.010,98
	03) Stipendi personale servizio	85.500,00	85.061,18	0,00	85.061,18	-438,82
	04) Oneri Previdenziali e Inail	22.850,00	22.655,01	0,00	22.655,01	-194,99
	05) Compensi per supplenze	10.000,00	7.516,78	2.023,98	9.540,76	-459,24
	06) Oneri previdenziali	2.700,00	531,44	0,00	531,44	-2.168,56
	07) Manutenzione e riparazioni	15.000,00	9.345,75	4.638,96	13.984,71	-1.015,29
	08) Pulizie e tassa rifiuti solidi urbani	20.000,00	13.202,50	418,00	13.620,50	-6.379,50
	09) Illuminazione, riscaldamento e acqua (v. Sc.Sup.)	30.000,00	23.939,14	6.260,00	30.199,14	199,14
	10) Postali e telefoniche	6.000,00	4.784,16	0,00	4.784,16	-1.215,84
	11) Cancelleria e stampati	1.500,00	2.072,62	828,13	2.900,75	1.400,75
	13) Aggiornamento insegnanti	1.000,00	935,56	0,00	935,56	-64,44
	14) Borse di Studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15) Materiale Didattico	1.000,00	951,03	0,00	951,03	-48,97
	17) Straordinarie e varie	16.000,00	13.781,16	686,25	14.467,41	-1.532,59
Art. 3	Scuola superiore c/o O.R.T. "Renzo Levi"					
	01) Stipendi Preside, Insegnanti, Segreteria	768.750,00	750.458,13	0,00	750.458,13	-18.291,87
	02) Stipendi personale di servizio	73.500,00	73.035,07	0,00	73.035,07	-464,93
	03) Compensi per supplenze	20.000,00	27.096,57	4.022,34	31.118,91	11.118,91
	04) Assicurazioni sociali e Inail	203.100,00	194.030,34	0,00	194.030,34	-9.069,66
	05) Manutenzioni e riparazioni	18.000,00	12.701,11	4.637,80	17.338,91	-661,09
	06) Pulizie e tassa rifiuti solidi urbani	19.000,00	13.316,02	0,00	13.316,02	-5.683,98
	07) Illuminazione - Riscaldamento - Acqua - q. parte	28.000,00	23.621,02	6.258,98	29.880,00	1.880,00
	08) Postali e telefoniche	8.000,00	5.606,82	0,00	5.606,82	-2.393,18
	09) Cancelleria e stampati	2.000,00	2.048,02	677,56	2.725,58	725,58
	10) Materiale didattico, pagelle, libri, bibliot.	1.000,00	269,00	0,00	269,00	-731,00
	11) Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12) Aggiornamento insegnanti	1.000,00	955,97	0,00	955,97	-44,03
	13) Straordinarie e varie	15.000,00	15.839,37	686,25	16.525,62	1.525,62
	17) Oneri personale servizio	20.150,00	20.016,11	0,00	20.016,11	-133,89
	18) Oneri supplenze	2.700,00	5.651,41	0,00	5.651,41	2.951,41
	23) altri sconti rette	32.000,00	20.617,20	0,00	20.617,20	-11.382,80

	Pag. 12	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Art. 4	0) Doposcuola Dario Ascarelli Proventi lascito D.Ascar	505,32	103,40	401,92	505,32	0,00
Art. 4	01) borse studio friedman	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
Art. 5	03) progetti straordinari scuole	0,00	9.803,38	5.742,62	15.546,00	15.546,00
	04) accantonamento svalutazione crediti rette scolastiche	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
	05) progetto IPAD	3.400,00	3.390,60	0,00	3.390,60	-9,40
	06) progetto ebraico	20.000,00	19.778,05	221,95	20.000,00	0,00
Art. 6	01) Trasloco scuole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04) Servizio Psicopedagogico Scuole Ebraiche	81.800,00	82.377,10	0,00	82.377,10	577,10
	07) Direzione amministrativa scuole	110.100,00	94.046,08	0,00	94.046,08	-16.053,92
	Tot. cap. V	4.580.555,32	4.355.817,15	131.043,38	4.486.860,53	-93.694,79
Cap. VI	Assistenziali e contributi ad Enti					
Art. 1	O.S.E. Italia	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Art. 2	01) Stipendi Deputaz Ebraica Assist. Serv Soc.	110.000,00	103.178,73	10.099,50	113.278,23	3.278,23
	02) Oneri previdenziali e Inail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03) Contributi per attività assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08) Istituto Pitigliani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09) Circolo "48"	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	10) Le Haim	2.000,00	1.837,00	163,00	2.000,00	0,00
Art. 3	Asili Infantili Israelitici	50.000,00	45.000,00	5.000,00	50.000,00	0,00
	Tot. cap. VI	166.000,00	154.015,73	15.262,50	169.278,23	3.278,23
Cap. VII	Spese per STAMPA, CULTURA, e GIOVENTU'					
Art. 1	Stampa					
	01) personale mensile Shalom	57.000,00	53.780,06	2.977,48	56.757,54	-242,46
	02) Spese per il lunario	15.000,00	14.050,00	0,00	14.050,00	-950,00
	04) Mensile Shalom	138.000,00	125.457,60	14.028,81	139.486,41	1.486,41
Art. 2	Cultura					
	01) Stipendi Centro di Cultura Ebraica	54.000,00	55.315,11	0,00	55.315,11	1.315,11
	02) Oneri Previdenziali Inail	14.700,00	12.733,41	0,00	12.733,41	-1.966,59
	03) Spese gestione attività	18.000,00	14.730,47	15.668,84	30.399,31	12.399,31
	04) Fitto	25.500,00	22.620,55	1.927,45	24.548,00	-952,00
	06) sponsorizzazioni culturali	12.000,00	6.535,82	427,00	6.962,82	-5.037,18
	07) Stipendi direttore dipartimento cultura	53.750,00	53.496,53	0,00	53.496,53	-253,47
	08) Spese gestione dipartimento cultura	28.800,00	25.807,64	12.860,26	38.667,90	9.867,90

	Pag. 13	PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
		AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Art. 3	01) Attività internazionali	1.200,00	942,59	0,00	942,59	-257,41
	02) ufficio stampa	11.000,00	9.202,30	112,20	9.314,50	-1.685,50
Art. 4	Gioventù					
	02) Maccabi contributo	5.000,00	4.650,00	350,00	5.000,00	0,00
	03) Centro Giovanile Ebraico contributo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04) Benè Akivà contributo	29.000,00	25.306,14	3.693,86	29.000,00	0,00
	05) Ha shomer ha Zair - contr.	29.000,00	27.839,78	1.160,22	29.000,00	0,00
	12) S.A.R.E.L.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
	19) Minibasket	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	21) spese assessorato giovani	27.400,00	26.559,83	425,00	26.984,83	-415,17
	22) spese assessorato SPORT	37.000,00	31.151,38	924,00	32.075,38	-4.924,62
Art. 5	a) Pubbliche relazioni	10.000,00	10.242,25	2.654,29	12.896,54	2.896,54
	01) spese a disposizione presidente	5.000,00	4.152,91	0,00	4.152,91	-847,09
Art. 6	Coordinamento attività e centri giovanili					
	01) Stipendi e Borse di Studio	124.150,00	121.953,82	0,00	121.953,82	-2.196,18
	02) Oneri previdenziali e Inail	23.150,00	22.651,14	0,00	22.651,14	-498,86
	04) Educazione informale	31.000,00	40.004,48	2.750,86	42.755,34	11.755,34
Art. 7	Consulta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 9	Contributo corsi Agudat Ashkenazim	850,00	0,00	850,00	850,00	0,00
	Totale cap. VII	754.000,00	711.183,81	62.310,27	773.494,08	19.494,08
Cap. VIII	Spese per biblioteca e archivio					
Art. 1	01) Spesa per biblioteca e archivio	5.000,00	7.864,85	8.153,81	16.018,66	11.018,66
	02) Consulenze per Archivio Storico e Bibliot.	26.300,00	26.156,67	0,00	26.156,67	-143,33
	03) Oneri previdenziali	7.300,00	7.151,69	0,00	7.151,69	-148,31
	Totale cap. VIII	38.600,00	41.173,21	8.153,81	49.327,02	10.727,02
Cap. IX	Fondo pensione - Assicurazioni sociali					
Art. 1	Fondo licenziamento personale non di ruolo e salariato	1.500,00	0,00	1.575,00	1.575,00	75,00
	Tot. cap. IX	1.500,00	0,00	1.575,00	1.575,00	75,00
		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -

	Pag. 14	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Cap. X	Contributi Unione delle Comunità Ebraiche Italiane					
Art. 1	Contributo Unione delle Comunità Ebraiche Italiane	278.248,00	0,00	278.248,00	278.248,00	0,00
Art. 2	Progetto Kolel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tot. cap. X	278.248,00	0,00	278.248,00	278.248,00	0,00
Cap. XII	Spese per gli immobili					
Art. 1	Manutenzione straordinaria Immobili e Restauro Tempio	82.740,00	19.850,18	62.889,82	82.740,00	0,00
Art. 7	Spese gestione immobili	12.000,00	12.559,42	0,00	12.559,42	559,42
	Tot. cap. XII	94.740,00	32.409,60	62.889,82	95.299,42	559,42
Cap. XIII	Diverse e varie					
Art. 1	Ammodernamento locali e sede	5.500,00	4.904,40	181,78	5.086,18	-413,82
Art. 2	Ammodernamento impianti e servizi di segret.	8.000,00	6.704,39	0,00	6.704,39	-1.295,61
Art. 3	Straordinarie e varie	50.000,00	54.743,07	6.585,64	61.328,71	11.328,71
Art. 4	Insolvenze e rimborsi contributi	300.000,00	508,00	300.000,00	300.508,00	508,00
Art. 6	Museo					
	01) Stipendi e spese servizi forestieri	137.950,00	134.283,43	468,34	134.751,77	-3.198,23
	02) Oneri previdenziali e Inail	34.050,00	32.243,53	0,00	32.243,53	-1.806,47
	04) Nuovo Museo - Arredi e Organiz. (comp.Gall.marmi)	123.000,00	77.529,32	50.386,28	127.915,60	4.915,60
	09) Comunicazione museo	19.500,00	9.393,63	10.000,00	19.393,63	-106,37
	10) Servizi cooperativa	150.000,00	127.614,76	21.452,62	149.067,38	-932,62
Art. 7	Botteghino acquisto materiale	100.000,00	91.886,24	5.989,84	97.876,08	-2.123,92
Art. 9	Spese per Elezioni	35.000,00	30.939,75	0,00	30.939,75	-4.060,25
Art. 10	Rischio cause legali	15.000,00	16.089,25	0,00	16.089,25	1.089,25
Art. 11	Costi libreria	135.000,00	123.216,22	11.367,15	134.583,37	-416,63
Art. 18	spese per progetti straordinari Archivio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 19	spese per progetti straordinari	0,00	50.541,52	4.558,48	55.100,00	55.100,00
Art. 20	spese personale libreria	73.600,00	72.379,84	0,00	72.379,84	-1.220,16
Art. 21	Locazione libreria	25.500,00	22.620,55	1.927,45	24.548,00	-952,00
Art. 30	Sopravvenienze e insussistenze passive	0,00	8.781,50	0,00	8.781,50	8.781,50
Art. 32	Sorveglianza museo	38.700,00	41.973,26	0,00	41.973,26	3.273,26
Art. 34	svalutazione residui attivi	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Art. 35	Accantonamento fondo imprevisti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 36	organizzazione eventi	12.000,00	11.337,45	1.084,40	12.421,85	421,85
Art. 37	F. liquidazione ferie non godute	56.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	-50.000,00
	Tot. cap. XIII	1.348.800,00	917.690,11	450.001,98	1.367.692,09	18.892,09

Totale Titolo I		11.739.033,32	10.384.332,66	1.358.396,48	11.742.729,14	3.695,82
		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
	Pag. 15	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
TITOLO II						
	USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALE					
Cap. XIV	Reimpieghi vari					
Art. 2	Varie prestito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 3	Reinvestimento-disinvestimento immobiliare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 6	fondo Franchetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 7	Investimenti e disinvestimenti mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 20	Fondazione Museo Ebraico fondo dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale cap. XIV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. XV	Servizio mutui ipotecari					
Art. 1	Quota ammortamento capitale	200.000,00	233.752,37	5.364.406,78	5.598.159,15	5.398.159,15
	Totale cap. XV	200.000,00	233.752,37	5.364.406,78	5.598.159,15	5.398.159,15
Totale Titolo II		200.000,00	233.752,37	5.364.406,78	5.598.159,15	5.398.159,15
TITOLO III						
	USCITE PER PARTITE DI GIRO					
Cap XVI	Ritenute					
Art. 1	Imposta persone fisiche	1.000.000,00	870.901,50	1,28	870.902,78	-129.097,22
Art. 2	Tratt. M. P. (Comunità e Scuola Media) e INPS	100.000,00	378.080,33	161,18	378.241,51	278.241,51
Art. 3	Tratt. M. P. Insegnanti Scuola Elementare	100.000,00	68.182,04	0,00	68.182,04	-31.817,96
Art. 5	Trattenute INADEL	100.000,00	36.220,51	0,00	36.220,51	-63.779,49
Art. 6	Trattenute Addizionale Regionale	100.000,00	112.531,07	0,00	112.531,07	12.531,07
	Tot. cap. XVI	1.400.000,00	1.465.915,45	162,46	1.466.077,91	66.077,91

		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
	Pag. 16	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
Cap XVII	Anticipazione ed offerte da ripartire					
Art. 2	Restituzione anticipazioni Tesoreria e terzi					
	01) Restituzione somme anticipate dal Tesoriere	8.500.000,00	6.625.519,65	340.599,09	6.966.118,74	-1.533.881,26
	02) Restituzione somme anticipate da terzi	100.000,00	268.931,23	25.642,35	294.573,58	194.573,58
	03) Conto Transitorio Tesoreria Banca di Roma	100.000,00	8.145.429,46	0,00	8.145.429,46	8.045.429,46
	07) Anticipi anno 2004	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
	08) Anticipi anno 2005/6	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
	13) incasso ruolo 7408	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	14) incasso ruolo 8389	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15) incasso ruolo 19346	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20) conto presso Banca Nuova spa	0,00	3.054.939,56	0,00	3.054.939,56	3.054.939,56
	21) intesa san paolo c/c prodotti casher le pesach	0,00	475.326,17	0,00	475.326,17	475.326,17
	22) incasso ruolo 8389/19346	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Art. 3	Offerte da ripartire tra Enti					
	01) Deputazione Ebraica di Assistenza	10.000,00	0,00	2.214,00	2.214,00	-7.786,00
	02) Orfanotrofio Israelitico Italiano	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
	03) Ricovero Israelitico	10.000,00	0,00	290,00	290,00	-9.710,00
	04) Asili Infantili Israelitici	10.000,00	0,00	220,00	220,00	-9.780,00
	05) RUPIER	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
	06) Fondo a disposizione R.C.	10.000,00	0,00	15.410,00	15.410,00	5.410,00
	07) Varie	0,00	11.385,50	12.550,00	23.935,50	23.935,50
	Tot. cap. XVII	8.960.000,00	18.581.531,57	396.925,44	18.978.457,01	10.018.457,01
Cap. XVIII	Depositi					
Art. 1	Movimenti depositi attivi e passivi	1.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	7.000,00
	Tot. cap. XVIII	1.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00	7.000,00
Cap XIX	Servizi diversi					
Art. 1	Rendita del Monte Pensioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tot. cap. XIX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo III		10.361.000,00	20.047.447,02	405.087,90	20.452.534,92	10.091.534,92

		PREVENTIVO	SOMME	SOMME	TOTALE	DIFF. IN + o -
	Pag. 17	AGGIUSTATO 15	PAGATE	DA PAGARE		COL PREV.VO
	RIEPILOGO USCITE					
	USCITE EFFETTIVE	11.739.033,32	10.384.332,66	1.358.396,48	11.742.729,14	3.695,82
	USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALE	200.000,00	233.752,37	5.364.406,78	5.598.159,15	5.398.159,15
	USCITE PER PARTITE DI GIRO	10.361.000,00	20.047.447,02	405.087,90	20.452.534,92	10.091.534,92
	TOTALE	22.300.033,32	30.665.532,05	7.127.891,16	37.793.423,21	15.493.389,89
	DIFFERENZA ENTR - USC. EFFETTIVE	200.000,00	-3.496.796,07	2.774.566,29	-722.229,78	-922.229,78
	DIFFERENZA ENTR - USC. MOVIMENTO CAPITALI	-200.000,00	5.266.247,63	-5.364.406,78	-98.159,15	101.840,85
	DIFFERENZA ENTR - USC. PARTITE DI GIRO	0,00	-345.585,74	345.585,74	0,00	0,00
	RISULTATO ESERCIZIO 2015	0,00	1.423.865,82	-2.244.254,75	-820.388,93	-820.388,93

	GESTIONE STRALCI					
	DIFFERENZA STRALCI ATTIVI E PASSIVI				-199.330,61	

	RISULTATO COMPLESSIVO ESERCIZIO 2015	0			-1.019.719,54	
--	---	----------	--	--	----------------------	--

BILANCIO CONSUNTIVO 2015

RELAZIONE DELL'ASSESSORE AL BILANCIO

Il Bilancio Consuntivo della Comunità Ebraica di Roma dell'anno 2015 è formato dal rendiconto e dallo Stato Patrimoniale ed è stato redatto secondo quanto previsto dallo Statuto approvato con Legge n. 101/1989 con i criteri previsti per la contabilità pubblicistica. Poiché dall' 1.01.2016 è stato avviato il nuovo sistema di contabilità, il consuntivo del 2016 sarà finalmente redatto con il sistema privatistico.

La suddivisione in tre Titoli rispetta il criterio della ripartizione delle Entrate e delle Uscite in correnti, di capitale, di giro e fondi.

Nella sezione "Partite Correnti" (Titolo I) la suddivisione in capitoli rappresenta, per le Entrate, le risorse, distinte per provenienza e per le uscite, gli impieghi individuati per destinazione.

Nella sezione "Movimenti di Capitale" (Titolo II) sono rappresentate tra le entrate gli accertamenti per alienazioni di beni patrimoniali e tra le uscite gli impegni per le acquisizioni di beni patrimoniali che nel 2015 non si sono verificate ed è, invece, registrata l'operazione relativa al mutuo di € 5.500.000,00.

Nella sezione "Partite di Giro" (Titolo III) sono indicati i movimenti relativi a partite di terzi come ad esempio, tra le entrate, le ritenute effettuate a dipendenti e terzi e, tra le uscite, i versamenti delle sopradette ritenute. Nel Titolo sono ricomprese le anticipazioni attive e passive di vario genere.

Il Consuntivo è stato redatto nel rispetto dei principi della unicità, completezza e competenza sulla base delle scritture contabili tenute secondo la metodologia prevista per la contabilità pubblicistica, che consente il pieno rispetto degli adempimenti fissati dallo Statuto.

Per una completa e corretta informazione, sono stati predisposti allegati analitici per la gestione dei residui attivi e passivi e della consistenza del patrimonio immobiliare e mobiliare e vari prospetti.

Il Bilancio Consuntivo si è chiuso al 31 dicembre 2015 con un disavanzo economico operativo di **€ 1.019.719,54**.

Tale risultato è determinato dalla somma, del risultato d'esercizio negativo di **€ 820.388,93** e la differenza degli stralci attivi e passivi negativi per **€ 199.330,61**.

Il risultato d'esercizio 2015 è stato determinato dal mancato versamento del contributo di € 950.000 da parte dell'Ospedale Israelitico.

Tenuto conto che il disavanzo complessivo di gestione al 31.12.2014 era di € - 3.025.089, si rileva che il disavanzo complessivo della CER al 31.12.2015 è di € - 4.044.809.

Si riepilogano di seguito i dati delle partite correnti e dei movimenti di capitali:

PARTITE CORRENTI

- entrate effettive ordinarie e straordinarie	€ 16.520.499,36
- uscite effettive ordinarie e straordinarie	€ <u>17.340.888,29</u>
- disavanzo di gestione	€ -820.388,93

GESTIONE RESIDUI

- stralci residui attivi	€ 289.133,51
- stralci residui passivi	€ <u>488.464,12</u>
- disavanzo gestione residui	€ -199.330,61

ANDAMENTO DISAVANZI DI PERIODO

- <u>risultato di periodo al 31.12.2012</u>	€ -13.400,94
- <u>risultato di periodo al 31.12.2013</u>	€ -169.118,38
- <u>risultato di periodo al 31.12.2014</u>	€ -83.931,56
- <u>risultato di periodo al 31.12.2015</u>	€ -1.019.719,54

GESTIONE FINANZIARIA

- <u>disavanzo partite correnti</u>	€ -3.496.796,07
- <u>avanzo movimenti di capitale</u>	€ 5.266.247,63
- <u>disavanzo partite di giro</u>	€ -345.585,74
- <u>disavanzo gestione residui</u>	€ -121.133,37
- <u>avanzo finanziario del periodo</u>	€ 1.302.732,45
- <u>disavanzo finanziario al 31.12.2014</u>	€ -2.601.031,06
- <u>disavanzo finanziario complessivo al 31.12.2015</u>	€ -1.298.298,61

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione per la formazione del bilancio al 31.12.2015 sono stati gli stessi utilizzati per la formazione dei bilanci degli anni precedenti.

In particolare, desidero precisare in tema di stralci dei residui attivi che per la valutazione a consuntivo della Matricola tributi si parte dalla "statistica" aggiornata del Ruolo.

In entrata si accerta, come totale matricola dell'anno, il totale di: incassi effettuati, importi a Ruolo, residuo rateale e contributi non ancora definiti. In sostanza vengono detratti dalla matricola così generata gli importi sospesi, concordati, ricorsi pendenti, non spediti e non recapitati.

In uscita viene creato un fondo svalutazione, così composto:

- 30% degli importi a ruolo, che si stima di incassare nell'arco di dieci anni;
- 40% degli importi non definiti, che si stima di definire in modo soddisfacente al 60%;
- 10% del residuo rateale, stimando di riuscire ad incassare in 12 mesi il 90 %.

GESTIONE ORDINARIA

Gli eventi di maggior rilievo durante il corrente anno sono stati i seguenti:

- 1) Otto per mille: L'entrata è aumentata di € 55.639,00 e complessivamente ammonta ad € 1.078.639,00, salvo il fattore extra gettito accertabile solo ex post a luglio dell'anno successivo.
- 2) Contributo obbligatorio: l'entrata è diminuita, consolidando il trend negativo, di € 88.631 ed ammonta ad € 2.594.869.
- 3) Museo: l'entrata è diminuita di € 80.614 ed ammontano attualmente ad € 535.703
- 4) Scuola: Il disavanzo della gestione delle scuole è diminuito di € 195.511, da € 2.020.813 ad € 1.825.302.
- 5) Kasheruth: Nel settore Teudot l'utile del periodo è cresciuto notevolmente da € 36.896,00 del 2014 ad € 83.733,00 del 2015; nel settore shekità, invece, l'utile del periodo è diminuito da € 99.053,00 del 2014 ad € 66.237,00 del 2015. Complessivamente, quindi, il settore kasheruth ha avuto un incremento rispetto all'anno 2014 di € 14.021,00.
- 6) Culto: Le entrate sono aumentate di € 21.050,00 esclusivamente nel settore matrimoni. Le Uscite sono aumentate di € 144.519,00 rispetto all'anno precedente ed ammontano complessivamente ad € 1.207.429,00.

GESTIONE STRAORDINARIA

Il 20/05/2005 la CER ha stipulato un mutuo per € 3.500.000/00 con scadenza 31/08/2025.

Il mutuo è stato acceso allo scopo di sistemare le partite aperte nel 2004 nell'ambito dell'operazione di permuta tra Comune di Roma, CER, CRER e Ospedale Israelitico che ha portato all'acquisizione del "Palazzo della Cultura" nel patrimonio della CER.

Nell'esercizio 2005 si valutò e si decise di non iscrivere il totale del debito in bilancio, per non gravare su quell'unico esercizio e di procedere ad accertare per ogni esercizio, nei successivi 20 anni, quota capitale ed interessi di competenza dell'anno.

Nel corso del corrente anno 2015 si è proceduto ad una ristrutturazione dell'esposizione bancaria della CER e il vecchio mutuo è stato sostituito da uno di importo maggiore.

Il vecchio mutuo (con Banca Popolare di Vicenza) presentava un debito residuo di € 2.427.595 ed è stato estinto in via anticipata in data 15/04/2015 con un esborso complessivo di circa € 2.450.000.

Trattandosi tutta l'operazione di attività di investimento immobiliare, in fase di consuntivo 2015 la partita è stata chiusa non gravando come costo sull'esercizio ma bensì utilizzando il residuo del fondo per reinvestimento disinvestimento immobiliare (cap. 14/03/a) ampiamente sufficiente allo scopo.

Quanto al nuovo mutuo di € 5.500.000/00 (con BNL) essendo la finalità mista, in parte per sostituire il mutuo acceso per l'acquisto immobiliare ed in parte per ripianare lo scoperto del conto di Tesoreria, si è deciso di imputare l'intero costo alla gestione 2015, così come figura nell'esercizio l'incasso dell'importo erogato.

Gli importi pagati negli anni successivi andranno a diminuire l'importo del debito per la quota capitale e verranno imputati a costo per la quota interessi.

EVENTI DI MAGGIOR RILIEVO DEL 2015

L'evento di maggior rilievo dell'anno 2015 è, senza dubbio, la mancata entrata del contributo da parte dell'Ospedale Israelitico per un importo previsto di € 950.000,00. La Giunta della CER ha avuto consapevolezza di tale perdita solo nell'ottobre del 2015, quando l'Ospedale è stato messo sotto sequestro e quando ormai era preclusa ogni possibilità di intervento per correggere il risultato finale.

CONSIDERAZIONI FINALI

Per modificare l'andamento negativo dell'anno è necessario, non solo lo sforzo di tutti i Consiglieri, ma anche dei nostri contribuenti che devono comprendere che a minori entrate devono corrispondere minori uscite e che con minori entrate i servizi non possono che diminuire o in qualità o in quantità.

La Giunta ha preso consapevolezza che sarà necessario proseguire sulla intrapresa via del rigore convinta che la vendita di immobili per sanare le perdite non costituiscono una soluzione a medio-lungo termine.

L'obiettivo che si spera ragionevolmente di raggiungere nel 2017 è quello di un equilibrio economico, ma, per ottenere tale risultato, sarà necessario attuare tutte le delibere sottostanti il bilancio preventivo del 2016 la cui attuazione è in forte ritardo e che costituiscono il presupposto del risultato che si potrà ottenere nel 2017.

Per quanto riguarda, invece, l'equilibrio finanziario, che è sicuramente più importante, la strada è ancora lunga e bisognerà intervenire per ottenere un più solerte incasso dei nostri crediti.

Roma 23.06.2016

ROBERTO COEN

Assessore al Bilancio

COLLEGIO SINDACALE DELLA COMUNITA' EBRAICA DI ROMA

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2015

(art. 28 dello Statuto)

All'Unione delle Comunità Ebraiche Italiane
Al Consiglio della Comunità Ebraica di Roma

Signori,

per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 abbiamo svolto le funzioni previste dalla legge e dallo Statuto della Comunità Ebraica di Roma e con la presente relazione vi diamo conto del nostro operato.

La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 28 dello Statuto CEI, si compone di due parti nelle quali rispettivamente si dà conto dell'attività di vigilanza svolte nell'esecuzione del nostro mandato e delle proposte in ordine all'approvazione del bilancio sottoposto al nostro esame e dell'esercizio delle attività di revisione legale.

1 PARTE PRIMA: RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429 DEL CODICE CIVILE.

1.1 DOVERI E COMPITI DEL COLLEGIO SINDACALE.

Nell'ambito dei doveri e compiti disciplinati dall'art. 2403 del Codice Civile abbiamo esercitato la nostra attività di vigilanza in merito all'osservanza della legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo amministrativo e contabile adottato dall'Ente e sul suo corretto funzionamento.

Nello svolgimento dell'incarico abbiamo fatto riferimento alla vigente normativa e alle norme di comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, con particolare riferimento alle norme di comportamento per il controllo sugli enti no profit, di cui al documento "Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile".

1.2 SINTESI E RISULTATI DELL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SVOLTA.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dei regolamenti comunitari e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione; diamo per ciò atto di quanto segue:

- di aver verificato che non sussistono nei nostri riguardi incarichi diversi dalla revisione del bilancio che ci pongano in conflitto di interessi o che possano ledere la nostra indipendenza di giudizio;
- di avere regolarmente svolto le verifiche previste dall'art. 2403 C.C.;
- di aver partecipato alle riunioni del Consiglio e della Giunta dell'Ente cercando di fare in modo che almeno un membro del collegio fosse presente alle riunioni;
- di avere ottenuto dagli amministratori e dalla struttura amministrativa dell'Ente le informazioni richieste sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate;
- di avere acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa dell'Ente e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite la raccolta di informazioni dai responsabili, con riscontri diretti in merito agli adempimenti ripetitivi;
- di avere indagato circa l'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, anche mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni;
- di avere verificato l'osservanza delle prescrizioni UCEI e delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio; nel merito si segnalano i nuovi adempimenti amministrativi e di bilancio di cui alle linee guida UCEI, e se ne raccomanda l'adozione nei termini previsti;
- di avere verificato che non sussistono operazioni atipiche o inusuali e/o abnormali;
- di avere verificato che non vi siano state operazioni straordinarie o non pianificate effettuate dall'Ente nel corso dell'esercizio;
- non si è a conoscenza di eventi per i quali si sia manifestata l'esistenza di interessi degli amministratori per conto proprio o di terzi;
- a questo organo non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 C.C.;
- nel corso dell'esercizio ai sottoscritti non sono stati chiesti pareri.

Alla luce di quanto sopra, si rappresentano le seguenti sintetiche osservazioni e considerazioni.

Per quanto attiene il controllo sulla legittimità, alla data di oggi, evidenziamo la mancata predisposizione di una complessa relazione di missione, così come prescritto all'art. 32 dello Statuto. A tale riguardo, il Collegio raccomanda la massima aderenza alle norme statutarie.

Per quanto attiene il controllo sull'adozione di corretti principi di amministrazione non abbiamo riscontrato positive evoluzioni, rispetto al passato. Dobbiamo segnalare la perdurante assenza di basilari norme e regole procedurali, di funzionigrammi e mansionari scritti che costituiscono strumenti fisiologici nell'organizzazione di un'entità economica di medie dimensioni quale deve essere considerato l'Ente.

In generale abbiamo constatato un atteggiamento di immobilismo nell'affrontare tempestivamente, efficacemente e risolutivamente aspetti gestionali fondamentali per una sana ed efficiente gestione amministrativa, più volte sottoposti all'attenzione dei vertici dell'Ente, sia politici che amministrativi. In questa sede ribadiamo quanto sopra.

1.3 PROPOSTE IN ORDINE AL BILANCIO, ALLA SUA APPROVAZIONE E ALLE MATERIE DI COMPETENZA DEL COLLEGIO SINDACALE

Pensiamo opportuno premettere alle considerazioni che seguiranno quanto si è verificato alla fine dell'anno 2015 nell'Ente "Ospedale Israelitico" e le conseguenze che questi eventi hanno avuto per la CER.

L'Ospedale da tempo aveva stipulato con la CER un accordo in virtù del quale si assumeva la gestione ed il pagamento di attività religiose coordinate dalla CER stessa. Per l'anno 2015 l'Ospedale avrebbe dovuto corrispondere alla CER € 950.000 a fronte di spese da questa effettuate in nome e per conto. Per i noti fatti l'importo non è stato corrisposto. La Comunità aveva assunto impegni che tenevano conto della promessa di rimborsi; il mancato pagamento di quanto stabilito ha comportato l'assunzione dei costi da parte della CER.

Il controllo contabile del bilancio d'esercizio della Comunità Ebraica di Roma chiuso al 31 dicembre consta dei valori di seguito esposti sinteticamente:

Titolo I - entrate effettive: € 11.020.499,36;

Titolo II - entrate per movimento di capitali: € 5.500.000;

Titolo III - entrate per partite di giro: € 20.452.534,92;

Totale generale entrate: € 36.973.034,28

Titolo I - uscite effettive: € 11.742.729,14;

Titolo II - uscite per movimento di capitali: € 5.598.159,15;

Titolo III - uscite per partite di giro: € 20.452.534,92;

Totale generale uscite: € 37.793.421,21.

Disavanzo del periodo: € 820.389

Il bilancio consuntivo dell'Ente sottoposto al nostro esame, mette in relazione contabile il preventivo delle entrate e delle uscite, redatto ad inizio anno, con le entrate e le uscite del consuntivo dell'esercizio, ispirandosi alle regole e ai principi della contabilità pubblica.

Considerato quanto si è detto circa l'Ospedale Israelitico constatiamo che il disavanzo è inferiore alla promessa erogazione di € 950.000 . Quanto sopra per effetto di stralci alle entrate superiori agli stralci per uscite per circa € 200.000=.

La prospetto che segue riassume il confronto tra le previsioni di entrata ed uscita con le somme effettivamente accertate ed impegnate in c/competenza nell'esercizio 2015, mettendo in evidenza gli scostamenti ed il valore del disavanzo di competenza.

Entrate effettive 2015

Previste	Accertate	Riscosse
€ 11.939,33	€ 11.020.499	€ 6.887.537

Uscite effettive 20 15

Previste	Impegnate	Pagate
€ 11.739.033	€ 11.742.729	€ 10.384.333

Disavanzo di competenza dell'anno 2015 € 820.388

Disavanzo complessivo dell'Ente a fine esercizio 2015 € 1.019.720.

Giova preliminarmente fare osservare che questo bilancio, come anche i precedenti, risulta impostato secondo gli schemi e le logiche della contabilità finanziaria.

Al momento in cui viene redatta la presente, lo schema a noi presentato manca ancora di un stato patrimoniale che ci è stato preannunciato per il momento in cui il presente bilancio verrà consegnato alla Consulta della Comunità ed al Consiglio, unitamente ad una nota integrativa.

Ne consegue che anche le nostre osservazioni sui valori di bilancio possono risultare limitate dall'assenza di corrette e coerenti informazioni di carattere economico, patrimoniale e finanziario dei fatti di gestione, conseguenza del limite proprio del tipo dei documenti a noi esibiti.

A tale riguardo, prendendo atto che è stato avviato il progetto di trasformazione del sistema contabile attuale verso un sistema di tipo economico- patrimoniale (così come indicato nelle raccomandazioni dell'UCEI) che consentirà di fornire informazioni sulla gestione dell'Ente non solo sotto l'aspetto finanziario, ma anche sotto l'aspetto reddituale e patrimoniale, si raccomanda che tutta la struttura dell'Ente prosegua con il massimo sforzo ed impegno nella gestione di un adempimento così strategico in modo che tale trasformazione possa realizzarsi sostanzialmente per l'esercizio 2016.

Per quanto riguarda le nostre proposte e considerazioni in ordine al bilancio 2015 valgono le seguenti brevi note di commento:

- L'analisi delle poste del bilancio 2015 mostra un disavanzo economico notevolmente superiore rispetto a quello dell'esercizio 2014 per i motivi esposti all'inizio del presente paragrafo. Il risultato d'esercizio risente pertanto di componenti negativi eccezionali, in assenza dei quali il risultato di gestione avrebbe evidenziato un avanzo di circa € 200.000.
- Giova sottolineare il perdurare di un importante disavanzo finanziario consolidatosi negli anni che, al momento in cui viene redatta la presente relazione, ammonta a circa € 7.500.000. Come ribadito in diverse altre circostanze, riteniamo sia conseguenza di una struttura di costi estremamente rigida e difficilmente comprimibile a fronte di un andamento dei ricavi e dei contributi che, per motivi congiunturali, occasionali e anagrafici, tende a contrarsi. Manca l'appostazione di riserve o fondi che consentano, in un determinato programmato arco temporale, di rientrare dei disavanzi finanziari ed economici.

Si esorta, ancora una volta l'Ente ad affrontare una radicale sua ristrutturazione e riorganizzazione in modo da prevedere, nei futuri bilanci di previsione, una ridefinizione delle priorità per le quali esso viene gestito. Ciò potrebbe anche sottintendere la rinuncia a prestazioni che l'Ente ha corrisposto fino ad ora.

- Sotto l'aspetto dell'equilibrio finanziario la situazione si presenta sostanzialmente inalterata rispetto al passato. Le operazioni di ristrutturazione finanziaria, intraprese nel corso del 2015, consistenti nell'estinzione di indebitamenti a breve scadenza e dei contratti di mutuo in essere con l'accensione di nuovi contratti di mutuo a condizioni più vantaggiose, dovrebbe consentire una gestione più equilibrata con riferimento alle tempistiche dei flussi di incasso e pagamento, ma non è prevedibile una minore onerosità dell'indebitamento.
- Rinnoviamo l'invito ad avviare in tempi strettissimi un'indagine ricognitiva ed analitica sullo stato di esigibilità di tutte le poste contabili risultanti dalle scritture accese ai residui attivi. Constatiamo che ad oggi tale indagine non risulta ancora avviata malgrado la sua urgenza anche se non possiamo che prendere atto delle difficoltà e dell'impegno richiesto per le sostanziali modifiche al sistema contabile in atto.
- Con riferimento alla chiarezza del documento di bilancio osserviamo la presenza di una nota di bilancio, che però non assolve pienamente alla funzione informativa delegata alla nota integrativa ai sensi dell'art. 2427.

2 PARTE SECONDA: RELAZIONE DI REVISIONE LEGALE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. N. 39/2010 (ART. 2409 BIS C.C.).

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori dell'Ente. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento

necessario per accertare se il bilancio è viziato da errori significativi e se risulta, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'Ente e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori; riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente si fa riferimento alla relazione redatta in data 29/05/2015.

A nostro giudizio non rileviamo motivi ostativi all'approvazione del bilancio consuntivo 2015, le cui risultanze contabili risultano coerenti con il bilancio di previsione, così come integrato e variato nel corso dell'esercizio.

A conclusione della presente relazione, rammentiamo quanto previsto dall'Art. 32 dello Statuto Ucei che prevede che il bilancio consuntivo e la relazione dei revisori dei conti siano portati a conoscenza degli iscritti all'Ente in forma integrale anche attraverso la pubblicazione sulla stampa ebraica; si raccomanda di provvedere in tal senso in modo adeguato.

Da ultimo con l'approvazione del presente Bilancio, cessa il presente Organo di controllo, in carica per il triennio 2013 - 2015. UCEI, Ente deputato per la nomina dell'Organo di controllo, ha già provveduto in tal senso, indicando il nuovo Collegio sindacale subentrante per il periodo 2016 - 2018

Roma, 22/06/2016

Il Collegio Sindacale

Dott. Piero Milano

Dott. Piero Alberto Busnach

Dott. Stefano Anticoli