

Vicariato di Roma

Presentazione

Diocesi di Roma



Bilancio Consuntivo

ANNO 2023

Sommario

Presentazione	1
Bilancio - Vicariato di Roma	2
Bilancio - Diocesi di Roma	6
Bilancio consuntivo aggregato	10
Nota integrativa al Bilancio	14
Rendiconto finanziario	28
Il patrimonio immobiliare	30
Gli Uffici e il Personale	32
L'8xMille	37
L'attività caritativa diocesana	39
Casa Bonus Pastor	50
Conclusioni	53

Presentazione

Il presente documento, che racchiude il Bilancio Consuntivo 2023 del Vicariato e della Diocesi di Roma, è stato redatto secondo quanto previsto dal Codice di Diritto Canonico e dell'Istruzione in Materia Amministrativa (IMA 2005) emanata dalla Conferenza Episcopale Italiana, tenuto conto dei principi contabili di riferimento in quanto compatibili con la natura dei suddetti enti, con l'obiettivo di rappresentarne in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria e il risultato economico consuntivo dell'esercizio 2023.

I risultati dell'esercizio 2023 sono resi in confronto con quelli del 2022: la distinzione tra Diocesi, ente ecclesiastico civilmente riconosciuto, e il Vicariato di Roma, Organo della Santa Sede, è funzionale ad una migliore lettura dei dati, i quali sono stati comunque riassunti nel Consuntivo Aggregato.

La rappresentazione dei dati è stata offerta secondo lo schema del Bilancio comunitario redatto in forma scalare, offrendo al lettore, oltre alle risultanze economiche e finanziarie previste, anche lo Stato Patrimoniale al 31.12.2023: si avrà quindi, per entrambe gli Enti, uno Stato Patrimoniale, un Conto Economico ed un unico Rendiconto Finanziario.

Saranno infine evidenziate le gestioni dei settori più importanti afferenti ai due Enti, al fine di dare il giusto risalto alla gestione del patrimonio immobiliare, all'impiego delle risorse provenienti dall'8xMille, all'attività della Caritas Diocesana e dei soggetti operativi ad essa connessi, all'attività peculiare di "Casa Bonus Pastor".

Bilancio - Vicariato di Roma

Bilancio - Vicariato di Roma

Vicariato Di Roma - Stato Patrimoniale		
ATTIVITA'	2023	2022
LIQUIDITA'	3.427.119,58	2.397.493,11
Cassa	206.033,57	245.690,03
Banche e c/c postali - Vicariato	2.840.798,44	1.958.717,01
Banche c/c in valuta estera - Vicariato	380.287,57	193.086,07
CREDITI A BREVE	6.756.364,89	5.184.247,37
Crediti verso enti diversi	1.972,44	31.890,49
Crediti vari	2.731.072,64	2.578.154,99
Credito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Crediti per gestioni immobili	203.204,91	219.119,28
Crediti per anticipi-acconti di imposte	137.813,61	155.898,72
Crediti verso Bonus Pastor / ORP	2.470.693,00	600.000,00
CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE	3.389.795,65	4.595.283,05
Crediti verso parrocchie per prestiti	1.086.371,39	876.766,89
Crediti verso sacerdoti	38.489,54	27.118,42
Crediti verso dipendenti	165.469,94	188.466,52
Crediti verso enti vari	1.942.924,57	1.785.854,46
Crediti verso O.R.P. c/finanziamento	-	1.573.000,00
Crediti vari	156.540,21	144.076,76
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	36.294.111,76	34.334.371,30
Deposito titoli Unicredit	62.127,58	84.313,11
Gestioni Patrimoniali IOR	20.803.811,54	19.853.803,70
Gestioni Patrimoniali Credit Agricole	4.162.676,10	3.869.365,47
Gestioni Patrimoniali Intesa Sanpaolo	10.287.193,78	9.601.496,42
Fondi di investimento Credit Agricole	978.302,76	925.392,60
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	10.250.877,86	10.081.853,43
Terreni Vicariato	165.004,00	165.004,00
Immobili Vicariato	10.085.873,86	9.916.849,43
ALTRI COMPONENTI ATTIVI	510.672,41	826.316,91
Ratei attivi	415.523,11	716.771,02
Risconti attivi	95.149,30	109.545,89
TOTALE ATTIVITA'	60.628.942,15	57.419.565,17
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	4.202.437,51
TOTALE A PAREGGIO	60.628.942,15	61.622.002,68

Bilancio - Vicariato di Roma

Vicariato Di Roma - Stato Patrimoniale		
PASSIVITA'	2023	2022
DEBITI A BREVE	9.379.589,22	7.210.507,87
Debiti per diritti matrimoniali	49.781,06	-
Debiti verso fornitori	505.704,77	515.624,37
Debiti verso enti diversi	7.222.778,65	6.310.045,54
Debiti diversi	1.601.324,74	384.837,96
DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE	16.387.802,99	17.138.202,60
Debiti verso parrocchie	2.610.735,05	2.664.418,13
Debiti verso enti diversi	2.335.346,18	2.354.914,52
Debiti verso enti amministrati	-	1.697.116,84
Debiti verso fondazioni ed enti amministrati	11.350.387,72	10.275.224,02
Debiti per depositi cauzionali e caparre in c/vend.immobili	91.334,04	146.529,09
FONDI E ACCANTONAMENTI	24.216.398,72	25.671.130,94
Fondi per specifiche esigenze	15.036.520,79	14.742.640,75
Fondi relativi ad eredità e lasciti	233.040,37	2.398.090,04
Fondo SS Messe	71.421,50	65.535,00
Fondo TFR Vicariato	5.772.502,29	5.215.511,41
Fondo TFR di Enti e Parrocchie	2.147.176,50	2.005.830,61
Fondo per rischi e oneri	253.651,51	541.437,37
Fondo svalutazione crediti ultra quinquennali	702.085,76	702.085,76
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	61.949,27	86.197,83
Ratei passivi	61.949,27	86.197,83
CAPITALE PROPRIO	7.313.525,93	11.515.963,44
Capitale proprio	7.313.525,93	11.515.963,44
TOTALE PASSIVITA' E CAPITALE PROPRIO	57.359.266,13	61.622.002,68
AVANZO DI ESERCIZIO	3.269.676,02	-
TOTALE A PAREGGIO	60.628.942,15	61.622.002,68

Bilancio - Vicariato di Roma

Vicariato di Roma - Conto Economico		
COSTI	2023	2022
GESTIONE IMMOBILI	566.343,21	707.601,30
Spese per immobili a reddito	59.099,26	85.822,89
Imposte relative agli immobili a reddito	225.172,68	236.327,73
Spese di manutenzione immobili a reddito	5.536,36	18.154,11
Spese per immobili istituzionali	50.874,17	64.741,85
Imposte relative agli immobili istituzionali	29.873,77	35.898,63
Spese di manutenzione immobili istituzionali	50.702,68	43.506,16
Spese per compensi professionali	15.575,02	32.165,54
Oneri straordinari	-	77.626,21
Spese per immobili "APSA"	129.509,27	113.358,18
COSTI E ONERI DI FUNZIONAMENTO	2.639.313,52	1.760.662,64
Costi di funzionamento Uffici	733.905,98	677.723,32
Spese generali	962.408,43	719.905,41
Onerari e compensi professionali	29.531,60	6.893,71
Casa del Vescovo (costi)	402.091,01	356.140,20
Erogazione offerte finalizzate / uscite GMG Lisbona	511.376,50	-
SPESE PERSONALE E COLLABORATORI	5.726.141,70	5.264.569,46
Costo per lavoro dipendente	3.844.701,26	3.520.368,14
Costo per remunerazione Clero e Religiosi	1.110.940,44	1.151.841,32
Collaborazioni art. 13	770.500,00	592.360,00
ONERI FINANZIARI E GESTIONE MOBILIARE	248.846,09	2.776.476,83
Spese e oneri bancari	16.158,81	3.948,03
Gestione GPM - oneri e imposte	232.687,28	214.094,83
Perdite su titoli e partecipazioni	-	2.558.433,97
ACCANTONAMENTI	-	384.596,54
Accantonamento a fondo svalutazione crediti	-	384.596,54
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Costi gestione Immobili	889.399,38	399.882,33
Costi Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Oneri Finanziari (Fondazioni)	89.318,86	-
ONERI STRAORDINARI	53.072,93	9.034,88
Sopravvenienze passive	53.072,93	9.034,88
TOTALE COSTI	12.957.012,30	13.587.989,75
AVANZO DI ESERCIZIO	3.269.676,02	-
TOTALE A PAREGGIO	16.226.688,32	13.587.989,75

Bilancio – Vicariato di Roma

Vicariato di Roma - Conto Economico		
RICAVI	2023	2022
PROVENTI DA GESTIONE IMMOBILI	724.148,44	1.135.602,08
Affitti da immobili a reddito	449.338,62	585.851,05
Proventi da immobili istituzionali	31.800,00	31.800,00
Rimborsi spese su contratti	25.483,36	40.568,87
Proventi straordinari (vendita immobili)	-	265.000,00
Proventi da immobili "APSA"	217.526,46	212.382,16
OFFERTE DONAZIONI E CONTRIBUTI	631.496,32	280.012,55
Offerte per progetti Specifici	151.280,32	280.012,55
Quote raccolte GMG Lisbona	480.216,00	-
PROVENTI DA CONTRIBUTI	6.981.764,35	3.124.275,69
Contributi lavori manutenzione	300.000,00	680.000,00
Contributi per la Curia Stipendi e remunerazioni	1.499.996,57	909.806,29
Entrate Uffici	451.002,20	358.815,86
Casa del Vescovo (entrate)	326.415,95	275.653,54
Contributi Bonus Pastor	1.433.656,63	900.000,00
Contributi O.R.P.	2.970.693,00	-
PROVENTI FINANZIARI	2.167.677,11	67.702,84
Interessi attivi bancari e postali	16.631,47	717,42
Proventi su investimenti	2.151.045,64	66.985,42
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Proventi gestione Immobili	889.399,38	399.882,33
Rimborsi per Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Proventi Finanziari (fondazioni)	89.318,86	-
PROVENTI STRAORDINARI	1.998.307,25	2.092.910,98
Sopravvenienze attive	1.998.307,25	2.092.910,98
TOTALE RICAVI	16.226.688,32	9.385.552,24
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	4.202.437,51
TOTALE A PAREGGIO	16.226.688,32	13.587.989,75

Bilancio – Diocesi di Roma

Diocesi di Roma - Stato Patrimoniale		
ATTIVITA'	2023	2022
LIQUIDITA'	2.736.264,71	4.511.565,32
Banche e c/c postali - Diocesi	221.837,19	745.331,07
Banche c/c Fondi Pantheon	1.240.716,74	-
Banche c/c 8x1000 - Diocesi	1.273.710,78	3.766.234,25
CREDITI A BREVE	96.085,79	107.800,09
Crediti vari	26.425,20	22.663,56
Crediti commerciali	450,00	6.133,75
Crediti per gestioni immobili	55.192,59	65.220,78
Crediti per anticipi-acconti di imposte	14.018,00	13.782,00
CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE	117.380,25	133.030,95
Crediti vari	117.380,25	133.030,95
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	4.514.112,18	4.215.753,96
Gestioni Patrimoniali Diocesi - Intesa San Paolo	4.514.112,18	4.215.753,96
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	3.644.060,02	3.254.975,33
Immobili Diocesi	503.900,01	500.747,11
Ristrutturazione su immobile di terzi	3.140.160,01	2.754.228,22
ALTRI COMPONENTI ATTIVI	363.267,77	67.809,27
Ratei attivi	363.120,50	67.809,27
Risconti attivi	147,27	-
TOTALE ATTIVITA'	11.471.170,72	12.290.934,92
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	-
TOTALE A PAREGGIO	11.471.170,72	12.290.934,92

Bilancio - Diocesi di Roma

Diocesi di Roma - Stato Patrimoniale		
PASSIVITA'	2023	2022
DEBITI A BREVE	1.237.336,67	1.690.756,96
Debiti per diritti matrimoniali		58.930,46
Debiti verso fornitori	4.719,14	2.435,20
Debito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Debiti diversi	21.009,24	30.207,41
DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE	139.357,34	154.791,35
Debiti verso enti diversi	131.707,34	147.501,35
Debiti per depositi cauzionali e caparre in c/vend.immobili	7.650,00	7.290,00
FONDI PER CARITA CULTO E PASTORALE	1.498.389,42	3.815.060,56
Fondi per "carità"	901.684,42	1.547.060,56
Fondi per "culto e pastorale"	596.705,00	2.268.000,00
FONDI E ACCANTONAMENTI	1.610.777,37	417.475,07
Fondi per specifiche esigenze	379,67	287.333,11
Fondi Basilica S. Maria ad Martyres-Pantheon	1.460.902,80	
Fondo TFR Diocesi	135.506,90	130.141,96
Fondo per rischi e oneri	13.988,00	-
RATEI E RISCONTI PASSIVI	73.776,20	114.167,56
Ratei passivi	73.776,20	114.167,56
CAPITALE PROPRIO	6.098.683,42	5.686.278,46
Capitale proprio	6.098.683,42	5.686.278,46
TOTALE PASSIVITA' E CAPITALE PROPRIO	10.658.320,42	11.878.529,96
AVANZO DI ESERCIZIO	812.850,30	412.404,96
TOTALE A PAREGGIO	11.471.170,72	12.290.934,92

Bilancio – Diocesi di Roma

Diocesi di Roma - Conto Economico		
COSTI	2023	2022
GESTIONE IMMOBILI	48.985,27	36.412,26
Spese per immobili a reddito	6.284,18	5.461,90
Imposte relative agli immobili a reddito	8.530,46	5.717,54
Spese di manutenzione immobili a reddito	3.806,40	-
Spese per immobili istituzionali	1.831,79	1.111,49
Imposte relative agli immobili istituzionali	26.351,54	24.121,33
Spese di manutenzione immobili istituzionali	305,00	-
Spese per compensi professionali	1.875,90	-
COSTI E ONERI DI FUNZIONAMENTO	537.688,14	1.268.745,53
Costi di funzionamento Uffici pastorali	21.019,97	11.833,13
Onorari e compensi professionali	19.485,44	7.753,20
Celebrazioni Diocesane e spese pastorali	-	-
Costi Incontro Mondiale delle Famiglie (2022)	-	808.122,40
Clero in servizio Diocesi	55.963,00	31.228,00
Clero straniero / sussidi Sac. bisognosi / beneficenza	180.487,49	133.209,58
Attività Diocesane varie	260.732,24	276.599,22
SPESE PERSONALE E COLLABORATORI	155.321,86	152.318,83
Costi per lavoro dipendente - Roma sette	93.685,30	93.757,47
Collaborazioni Romasette	61.636,56	58.561,36
ONERI FINANZIARI E GESTIONE MOBILIARE	44.250,13	405.906,07
Interessi passivi bancari e gestione Diocesi	19.849,28	17.158,54
Spese e oneri bancari	2.567,13	2.257,87
Gestione GPM - oneri e imposte	21.833,72	22.299,26
Perdite su titoli e partecipazioni	-	364.190,40
CONTRIBUTI EROGATI	10.309.116,08	9.144.134,29
Contributi CEI erogati per carità	4.314.484,42	4.318.810,56
Contributi CEI erogati per culto e pastorale	4.533.728,86	4.538.370,29
Contributi CEI straordinari (Covid-19/Bollette 2022)	-	286.953,44
Accantonamento fondi derivanti da Pantheon	1.460.902,80	-
ONERI STRAORDINARI	8.891,66	20,69
Sopravvenienze passive	8.891,66	20,69
TOTALE COSTI	11.104.253,14	11.007.537,67
AVANZO DI ESERCIZIO	812.850,30	412.404,96
TOTALE A PAREGGIO	11.917.103,44	11.419.942,63

Bilancio - Diocesi di Roma

Diocesi di Roma - Conto Economico		
RICAVI	2023	2022
PROVENTI DA GESTIONE IMMOBILI	64.392,12	64.473,96
Affitti da immobili a reddito	34.079,81	34.008,15
Proventi da immobili istituzionali	10.716,00	11.016,00
Rimborsi spese su contratti	19.596,31	19.449,81
OFFERTE DONAZIONI E CONTRIBUTI	283.503,97	1.269.752,52
Attività Diocesane varie	283.503,97	304.260,97
Contributi/Entrate Incontro Mondiale delle Famiglie	-	965.491,55
PROVENTI DA CONTRIBUTI	930.160,07	921.726,39
Contributi per Romasette	77.836,47	76.997,36
Contributi Diocesani Chiese e Parrocchie e altri enti	852.323,60	844.729,03
CONTRIBUTI RICEVUTI C/TERZI - OTTO X MILLE	10.309.116,08	9.144.134,29
Contributi CEI 8x1000 per culto e pastorale	4.523.605,73	4.529.579,64
Contributi CEI 8x1000 per la carità	4.304.758,27	4.310.442,67
Interessi su depositi 8x1000	19.849,28	17.158,54
Contributo CEI straordinario COVID-19 /bollette 2022	-	286.953,44
Proventi biglietteria Pantheon	1.460.902,80	-
PROVENTI FINANZIARI	329.931,20	19.855,47
Interessi attivi bancari e postali	9.739,26	19.855,47
Proventi su investimenti	320.191,94	-
PROVENTI STRAORDINARI	-	-
Sopravvenienze attive	-	-
Plusvalenze	-	-
TOTALE RICAVI	11.917.103,44	11.419.942,63
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	-
TOTALE A PAREGGIO	11.917.103,44	11.419.942,63

Bilancio consuntivo aggregato

Bilancio consuntivo aggregato

Vicariato - Diocesi di Roma - Stato patrimoniale		
ATTIVITA'	2023	2022
LIQUIDITA'	6.163.384,29	6.909.058,43
Cassa	206.033,57	245.690,03
Banche e c/c postali - Vicariato	2.840.798,44	1.958.717,01
Banche e c/c postali - Diocesi	221.837,19	745.331,07
Banche c/c in valuta estera - Vicariato	380.287,57	193.086,07
Banche c/c Fondi Pantheon	1.240.716,74	-
Banche c/c 8x1000 - Diocesi	1.273.710,78	3.766.234,25
CREDITI A BREVE	6.852.450,68	5.292.047,46
Crediti verso enti diversi	1.972,44	31.890,49
Crediti vari	2.757.497,84	2.600.818,55
Credito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Crediti commerciali	450,00	6.133,75
Crediti per gestioni immobili	258.397,50	284.340,06
Crediti per anticipi-acconti di imposte	151.831,61	169.680,72
Crediti verso Bonus Pastor / ORP	2.470.693,00	600.000,00
CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE	3.507.175,90	4.728.314,00
Crediti verso parrocchie per prestiti	1.086.371,39	876.766,89
Crediti verso sacerdoti	38.489,54	27.118,42
Crediti verso dipendenti	165.469,94	188.466,52
Crediti verso enti vari	1.942.924,57	1.785.854,46
Crediti verso O.R.P. c/finanziamento	-	1.573.000,00
Crediti vari	273.920,46	277.107,71
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	40.808.223,94	38.550.125,26
Deposito titoli Unicredit	62.127,58	84.313,11
Gestioni Patrimoniali IOR	20.803.811,54	19.853.803,70
Gestioni Patrimoniali Credit Agricole	4.162.676,10	3.869.365,47
Gestioni Patrimoniali Intesa Sanpaolo	10.287.193,78	9.601.496,42
Fondi di investimento Credit Agricole	978.302,76	925.392,60
Gestioni Patrimoniali Diocesi - Intesa Sanpaolo	4.514.112,18	4.215.753,96
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	13.894.937,88	13.336.828,76
Terreni Vicariato	165.004,00	165.004,00
Immobili Vicariato	10.085.873,86	9.916.849,43
Immobili Diocesi	503.900,01	500.747,11
Ristrutturazione su immobile di terzi	3.140.160,01	2.754.228,22
ALTRI COMPONENTI ATTIVI	873.940,18	894.126,18
Ratei attivi	778.643,61	784.580,29
Risconti attivi	95.296,57	109.545,89
TOTALE ATTIVITA'	72.100.112,87	69.710.500,09
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	3.790.032,55
TOTALE A PAREGGIO	72.100.112,87	73.500.532,64

Bilancio consuntivo aggregato

Vicariato - Diocesi di Roma - Stato patrimoniale		
PASSIVITA'	2023	2022
DEBITI A BREVE	10.616.925,89	8.901.264,83
Debiti per diritti matrimoniali	49.781,06	58.930,46
Debiti verso fornitori	510.423,91	518.059,57
Debiti verso enti diversi	7.222.778,65	6.310.045,54
Debito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Debiti diversi	1.622.333,98	415.045,37
DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE	16.527.160,33	17.292.993,95
Debiti verso parrocchie	2.610.735,05	2.664.418,13
Debiti verso enti diversi	2.467.053,52	2.502.415,87
Debiti verso enti amministrati	-	1.697.116,84
Debiti verso fondazioni ed enti amministrati	11.350.387,72	10.275.224,02
Debiti per depositi cauzionali e caparre in c/vend.immobili	98.984,04	153.819,09
FONDI PER CARITA CULTO E PASTORALE	1.498.389,42	3.815.060,56
Fondi per "carità"	901.684,42	1.547.060,56
Fondi per "culto e pastorale"	596.705,00	2.268.000,00
FONDI E ACCANTONAMENTI	25.827.176,09	26.088.606,01
Fondi per specifiche esigenze	15.036.900,46	15.029.973,86
Fondi Basilica S. Maria ad Martyres-Pantheon	1.460.902,80	-
Fondi relativi ad eredità e lasciti	233.040,37	2.398.090,04
Fondo SS Messe	71.421,50	65.535,00
Fondo TFR Vicariato e Diocesi	5.908.009,19	5.345.653,37
Fondo TFR di Enti e Parrocchie	2.147.176,50	2.005.830,61
Fondo per rischi e oneri	267.639,51	541.437,37
Fondo svalutazione crediti ultra quinquennali	702.085,76	702.085,76
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	135.725,47	200.365,39
Ratei passivi	135.725,47	200.365,39
CAPITALE PROPRIO	13.412.209,35	17.202.241,90
Capitale proprio	13.412.209,35	17.202.241,90
TOTALE PASSIVITA' E CAPITALE PROPRIO	68.017.586,55	73.500.532,64
AVANZO DI ESERCIZIO	4.082.526,32	-
TOTALE A PAREGGIO	72.100.112,87	73.500.532,64

Bilancio consuntivo aggregato

Vicariato - Diocesi di Roma - Conto Economico		
COSTI	2023	2022
GESTIONE IMMOBILI	615.328,48	744.013,56
Spese per immobili a reddito	65.383,44	91.284,79
Imposte relative agli immobili a reddito	233.703,14	242.045,27
Spese di manutenzione immobili a reddito	9.342,76	18.154,11
Spese per immobili istituzionali	52.705,96	65.853,34
Imposte relative agli immobili istituzionali	56.225,31	60.019,96
Spese di manutenzione immobili istituzionali	51.007,68	43.506,16
Spese per compensi professionali	17.450,92	32.165,54
Oneri straordinari	-	77.626,21
Spese per immobili "APSA"	129.509,27	113.358,18
COSTI E ONERI DI FUNZIONAMENTO	3.177.001,66	3.029.408,17
Costi di funzionamento Uffici	754.925,95	689.556,45
Spese generali	962.408,43	719.905,41
Onerari e compensi a terzi	49.017,04	14.646,91
Celebrazioni Diocesane e spese pastorali	-	-
Costi Incontro Mondiale delle Famiglie	-	808.122,40
Clero in servizio Diocesi	55.963,00	31.228,00
Clero straniero / sussidi Sac. Bisognosi	180.487,49	133.209,58
Casa del Vescovo (costi)	402.091,01	356.140,20
Attività Diocesane varie	772.108,74	276.599,22
SPESE PERSONALE E COLLABORATORI	5.881.463,56	5.416.888,29
Costo per lavoro dipendente	3.938.386,56	3.614.125,61
Costo per remunerazione Clero e Religiosi	1.110.940,44	1.151.841,32
Collaborazioni art. 13	770.500,00	592.360,00
Collaborazioni Romasette	61.636,56	58.561,36
ONERI FINANZIARI E GESTIONE MOBILIARE	293.096,22	3.182.382,90
Interessi passivi bancari e gestione	19.849,28	17.158,54
Spese e oneri bancari	18.725,94	6.205,90
Gestione GPM - oneri e imposte	254.521,00	236.394,09
Perdite su titoli e partecipazioni	-	2.922.624,37
ACCANTONAMENTI	-	384.596,54
Accantonamento a fondo svalutazione crediti	-	384.596,54
AMMORTAMENTI	-	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	-
Ammortamento fabbricati	-	-
CONTRIBUTI EROGATI C/TERZI - 8X MILLE	10.309.116,08	9.144.134,29
Contributi CEI erogati per carità	4.314.484,42	4.318.810,56
Contributi CEI erogati per culto e pastorale	4.533.728,86	4.538.370,29
Contributi CEI straordinari (Covid-19/Bollette 2022)	-	286.953,44
Accantonamento fondi derivanti da Pantheon	1.460.902,80	-
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Costi gestione Immobili (+ avanzo dei proventi)	889.399,38	399.882,33
Costi Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Oneri Finanziari	89.318,86	-
ONERI STRAORDINARI	61.964,59	9.055,57
Sopravvenienze passive	61.964,59	9.055,57
TOTALE COSTI	24.061.265,44	24.595.527,42
AVANZO DI ESERCIZIO	4.082.526,32	-
TOTALE A PAREGGIO	28.143.791,76	24.595.527,42

Bilancio consuntivo aggregato

Vicariato - Diocesi di Roma - Conto Economico		
RICAVI	2023	2022
PROVENTI DA GESTIONE IMMOBILI	788.540,56	1.200.076,04
Affitti da immobili a reddito	483.418,43	619.859,20
Proventi da immobili istituzionali	42.516,00	42.816,00
Rimborsi spese su contratti	45.079,67	60.018,68
Proventi straordinari	-	265.000,00
Proventi da immobili "APSA"	217.526,46	212.382,16
OFFERTE DONAZIONI E CONTRIBUTI	915.000,29	1.549.765,07
Attività Diocesane varie	283.503,97	304.260,97
Contributi/Entrate Incontro Mondiale delle Famiglie	-	965.491,55
Contributi e offerte	151.280,32	280.012,55
Contributi e offerte - GMG Lisbona	480.216,00	-
PROVENTI DA CONTRIBUTI	7.911.924,42	4.046.002,08
Contributi per Romasette	77.836,47	76.997,36
Contributi lavori manutenzione	300.000,00	680.000,00
Contributi per la Curia Stipendi e remunerazioni	1.499.996,57	909.806,29
Contributi Diocesani Chiese, Parrocchie ed Enti	852.323,60	844.729,03
Entrate Uffici	451.002,20	358.815,86
Casa del Vescovo (entrate)	326.415,95	275.653,54
Contributi da Bonus Pastor	1.433.656,63	900.000,00
Contributi da O.R.P.	2.970.693,00	-
CONTRIBUTI RICEVUTI C/TERZI - OTTO X MILLE	10.309.116,08	9.144.134,29
Contributi CEI 8x1000 per culto e pastorale	4.523.605,73	4.529.579,64
Contributi CEI 8x1000 per la carità	4.304.758,27	4.310.442,67
Interessi su depositi 8x1000	19.849,28	17.158,54
Contributo CEI straordinario COVID-19	-	286.953,44
Proventi biglietteria Pantheon	1.460.902,80	-
PROVENTI VARI	-	-
Rimborsi, rifusioni e rimanenze	-	-
PROVENTI FINANZIARI	2.497.608,31	87.558,31
Interessi attivi bancari e postali	26.370,73	20.572,89
Proventi su investimenti	2.471.237,58	66.985,42
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Proventi gestione Immobili	889.399,38	399.882,33
Rimborsi per Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Proventi Finanziari	89.318,86	-
PROVENTI STRAORDINARI	1.998.307,25	2.092.910,98
Sopravvenienze attive	1.998.307,25	2.092.910,98
TOTALE RICAVI	28.143.791,76	20.805.494,87
DISAVANZO DI ESERCIZIO	-	3.790.032,55
TOTALE A PAREGGIO	28.143.791,76	24.595.527,42

Nota integrativa al Bilancio

Il Bilancio, documento unitario ed organico costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto secondo quanto previsto dal Codice di Diritto Canonico e dell'Istruzione in Materia Amministrativa (IMA 2005) emanata dalla Conferenza Episcopale Italiana, tenuto conto dei principi contabili di riferimento in quanto compatibili con la natura dei suddetti enti, con l'obiettivo di rappresentarne in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria e il risultato economico consuntivo dell'esercizio 2023.

Il presente Bilancio viene esposto mettendolo a confronto con il Bilancio al 31.12.2022. Per una migliore e più corretta rappresentazione delle poste iscritte, i criteri utilizzati per la sua formazione non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro

La valutazione delle voci in bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza temporale, nel rispetto delle norme contabili.

L'esercizio 2023 si chiude con un avanzo di Euro 4.082.526,32, un risultato considerevolmente diverso rispetto alla perdita di esercizio di Euro 3.790.032,55 registrata l'anno precedente.

ATTIVITÀ

Il totale dell'attivo è pari ad Euro 72.100.112,87 e registra un aumento di Euro 2.389.612,78 rispetto al 2022.

Le disponibilità finanziarie e i titoli aumentano di Euro 1.512.424,54. Tale aumento è caratterizzato da poste di segno opposto: da un lato rispetto al 31.12.2022 diminuisce la liquidità (-745.674,14 euro) dall'altro vi è stata una importante rivalutazione delle gestioni patrimoniali generate da un più favorevole andamento dei mercati finanziari rispetto allo scorso anno (+2.258.098,68 euro).

Il capitale immobiliare aumenta di Euro 558.109,12, incremento derivato essenzialmente dalla capitalizzazione dei costi sostenuti per la ristrutturazione degli immobili di Via Ercole Rosa (Roma) e di Via A. De Gasperi (San Felice Circeo - LT).

I crediti e i ratei aumentano di Euro 333.328,44.

Di seguito il dettaglio delle voci indicate.

Nota integrativa al Bilancio

Liquidità

I valori risultano espressi per il loro importo certo. La liquidità presso gli istituti di credito comprende anche i contributi CEI 8xMille ricevuti ma non ancora erogati al 31.12.2023.

I conti correnti passano da 6.663.368,40 (saldo del 2022) ad Euro 5.957.350,72 del 2023.

Una parte di questi, pari ad Euro 380.287,57, sono in valuta estera (USD e CHF).

Crediti

I crediti sono iscritti in Bilancio al loro valore nominale e di presumibile realizzo e sono distinti fra crediti a breve e crediti a medio lungo termine, come da dettaglio presente nella tabella riportata di seguito.

	2023	2022
CREDITI A BREVE	6.852.450,68	5.292.047,46
Crediti verso enti diversi	1.972,44	31.890,49
Crediti vari	2.757.497,84	2.600.818,55
Credito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Crediti commerciali	450,00	6.133,75
Crediti per gestioni immobili	258.397,50	284.340,06
Crediti per anticipi-acconti di imposte	151.831,61	169.680,72
Crediti verso Bonus Pastor / ORP	2.470.693,00	600.000,00
CREDITI A MEDIO LUNGO TERMINE	3.507.175,90	4.728.314,00
Crediti verso parrocchie per prestiti	1.086.371,39	876.766,89
Crediti verso sacerdoti	38.489,54	27.118,42
Crediti verso dipendenti	165.469,94	188.466,52
Crediti verso enti vari	1.942.924,57	1.785.854,46
Crediti verso O.R.P. c/finanziamento	-	1.573.000,00
Crediti vari	273.920,46	277.107,71

Nei **Crediti a breve** la voce **Crediti vari** di Euro 2.757.497,84 raccoglie crediti verso altri enti, tra i quali, in particolare: Euro 522.679 nei confronti dell'Arciconfraternita del SS. Sacramento e S. Maria in Via; Euro 200.000 nei confronti del Santuario della Madonna del Divino Amore; Euro 250.000 nei confronti della Comunità dei Cistercensi Riformati (Trappisti); Euro 200.000 per anticipo accordi transattivi; crediti relativi alla contabilizzazione delle anticipazioni stipendi e oneri contributivi a vari enti diocesani per Euro 672.974; anticipazioni per contributi a sacerdoti stranieri per il secondo semestre 2023 (rimborsate dalla C.E.I. allo scadere di ogni semestre) per Euro 648.090.

L'importo di Euro 1.211.608,29 rappresenta l'importo a **credito che l'Ente Vicariato vanta nei confronti dell'Ente Diocesi** (il medesimo importo verrà evidenziato tra le voci del passivo). I

Nota integrativa al Bilancio

crediti per gestione immobili, al 31.12.2023, ammontano ad Euro 258.397,50 con una leggera diminuzione di Euro 25.942,56 rispetto al 2022.

Infine, al 31.12.2023 è iscritto un credito di Euro 2.470.693 verso **Opera Romana Pellegrinaggi** relativo ad utili di anni precedenti non versati (Euro 700.000) e all'utile del 2023 (Euro 1.770.693).

I **Crediti a medio lungo termine**, per complessivi Euro 3.507.175,90 vengono suddivisi in crediti verso **Parrocchie, Sacerdoti, Dipendenti ed enti vari**.

Tra le parrocchie, significativi sono gli importi nei confronti della Parrocchia di Gesù Divino Lavoratore (Euro 354.900 di eguale importo rispetto al 2022), della Parrocchia di San Giustino Martire (Euro 179.153 di eguale importo rispetto al 2022), della Parrocchia Santa Maria del Divino Amore a Castel di Leva (Euro 100.000) e Santa Lucia (Euro 80.000).

I **Crediti verso enti vari** raccolgono prevalentemente i crediti nei confronti delle Arciconfraternite che si occupano della gestione dei complessi tombali (Arc.ta dei Trapassati, Arc.ta Preziosissimo Sangue, Arc.ta del SS. Cuore di Gesù, Arc.ta S. Maria Orazione e Morte, etc.).

La voce **Crediti vari** include ancora per il 2023 Euro 108.000 relativi al credito verso I.B.I srl per la vendita immobiliare di via Tor San Giovanni (tale importo al 31.12.2022 ammontava ad Euro 117.000).

Immobilizzazioni finanziarie

Sono espresse per il loro valore effettivo e, per quanto riguarda gli investimenti finanziari presso istituti di credito, al valore di mercato alla data del 31.12.2023, e sono suddivise fra investimenti e depositi titoli.

I titoli e gli altri investimenti ammontano ad Euro 40.808.223,94 e registrano un netto miglioramento rispetto al 2022 (+2.258.098,68 euro). L'effetto delle svalutazioni delle gestioni patrimoniali generate dallo sfavorevole andamento dei mercati finanziari occorso nel 2022 (-2.922.624,37) nel corso del 2023 è stato quasi completamente recuperato.

	2023	2022
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	40.808.223,94	38.550.125,26
Deposito titoli Unicredit	62.127,58	84.313,11
Gestioni Patrimoniali IOR	20.803.811,54	19.853.803,70
Gestioni Patrimoniali Credit Agricole	4.162.676,10	3.869.365,47
Gestioni Patrimoniali Intesa Sanpaolo	10.287.193,78	9.601.496,42
Fondi di investimento Credit Agricole	978.302,76	925.392,60
Gestioni Patrimoniali Diocesi - Intesa Sanpaolo	4.514.112,18	4.215.753,96

Nota integrativa al Bilancio

Di seguito il dettaglio degli importi che rappresentano il patrimonio di terzi:

- Fondazioni C/Capitale, Fondazioni C/Titoli, Fondazioni enti amministrati e fondazioni conglobate per circa euro 9.279.593;
- Depositi parrocchie ed enti vari per circa euro 4.126.756;
- TFR parrocchie, Chiese, enti vari, eredità e lasciti c/gestione e lasciti per disposizioni personali per circa euro 2.380.216;
- Tesorerie enti amministrati ed enti diversi – tombe per circa euro 9.293.573;

per complessivi euro 25.080.138.

	Gestioni patrimoniali mobiliari e fondi di investimento	Valore portafoglio al 31.12.2022	Costi e commissioni di gestione	Interessi e plusvalenze (al lordo di costi e commissioni)	Interessi annui (netti)	Investimenti	Disinvestimenti	Valore portafoglio al 31.12.2023
CREDIT AGRICOLE	MH - <i>Capitalprivate Opportunity (1'00021734) - ANIMA</i>	3.869.365,47 €	28.016,11 €	321.326,74 €	7,58%	€	€	4.162.676,10 €
	<i>Private Difesa intern. (Gestelle col risultato)</i>	925.392,60 €	9.253,93 €	62.164,09 €	5,72%	- €	- €	978.302,76 €
	TOTALE	4.794.758,07 €	- 37.270,04 €	383.490,83 €	7,22%	- €	- €	5.140.978,86 €
IOR	Misc 20 ex 80485	13.688.201,85 €	-107.762,80	716.546,07	4,45%	- €	- €	14.296.985,12 €
	<i>obbl medio termine ex 80484</i>	212.118,03 €	-1.246,35	5.597,94	2,05%	- €	- €	216.469,62 €
	<i>gest patz obblig. mista ex 82833</i>	5.953.483,82 €	-49.845,77	386.718,75	5,66%	- €	- €	6.290.356,80 €
	TOTALE	19.853.803,70 €	- 158.854,92 €	1.108.862,76 €	4,79%	- €	- €	20.803.811,54 €
EURIZON (IntesaSanPaolo)	GPM 27.337216 - <i>Vincenzo</i>	9.601.496,42 €	43.888,95 €	729.586,31 €	7,14%	- €	- €	10.287.193,78 €
	GPM 27.337219 - <i>Diocesi</i>	4.215.753,96 €	21.833,72 €	320.191,94 €	7,08%	- €	- €	4.514.112,18 €
	TOTALE	13.817.250,38 €	- 65.722,67 €	1.049.778,25 €	7,12%	- €	- €	14.801.305,96 €
UNICREDIT	<i>Depositi Titoli - Incirco di Roma</i>	84.313,11 €	- €	3.689,47 €	4,38%	- €	- 25.875,00 €	62.127,58 €
	TOTALE	84.313,11 €	- €	3.689,47 €	4,38%	- €	- 25.875,00 €	62.127,58 €
TOTALE GENERALE		38.550.125,26 €	- 261.847,63 €	2.545.821,31 €	5,86%	- €	- 25.875,00 €	40.808.223,94 €

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in Bilancio secondo i principi fissati dai documenti già richiamati: i terreni e i fabbricati acquistati sono indicati al costo storico, mentre gli altri immobili sono iscritti ad Euro 1,00 se pervenuti per donazione o detenuti, incrementati dagli eventuali oneri di ristrutturazione.

Il valore di carico degli immobili in bilancio risulta complessivamente di Euro 13.894.937,88 con un ulteriore incremento rispetto all'anno precedente di Euro 558.109,12 (nel 2022 l'incremento è stato di Euro 1.116.543,24 rispetto al 2021, mentre nel 2021 l'incremento era stato di Euro 2.242.147,95 rispetto al 2020).

Tale incremento è da attribuire in parte alla capitalizzazione dei costi sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile di Casa San Giuseppe (Roma - Via Ercole Rosa), di proprietà dell'APSA e dato in comodato d'uso gratuito alla Diocesi per 29 anni (l'ammortamento di questi costi verrà avviato una volta terminate le lavorazioni) ed in parte alla capitalizzazione dei costi sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile di Via. A. De Gasperi in località San Felice Circeo.

	2023	2022
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	13.894.937,88	13.336.828,76
Terreni Vicariato	165.004,00	165.004,00

Nota integrativa al Bilancio

Immobili Vicariato	10.085.873,86	9.916.849,43
Immobili Diocesi	503.900,01	500.747,11
Ristrutturazione su immobile di terzi	3.140.160,01	2.754.228,22

Altri componenti attivi

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio di competenza temporale per i costi e i ricavi che comprendono più esercizi. L'importo di Euro 778.643,61 ricompreso nei **ratei attivi** è formato da diverse voci le cui principali sono: circa 230.000 euro relative a utile di Bonus Pastor dell'anno 2023 versato nel 2024; circa 220.000 euro di proventi della Basilica S. Maria ad Martyres-Pantheon incassati nel 2024 ma di competenza del 2023; 140.000 euro per attività pastorali già svolte; 76.000 euro relativi al rimborso per il clero *fidei donum* del 2023.

L'importo di Euro 95.296,57 ricompreso nei **risconti attivi** è formato da fatture contabilizzate nel 2023 ma di competenza dell'esercizio successivo.

PASSIVITÀ

Il totale del passivo è pari ad Euro 68.017.586,55 e registra una diminuzione di Euro 5.482.946,09 rispetto al 2022.

	2023	2022
DEBITI A BREVE	10.616.925,89	8.901.264,83
Debiti per diritti matrimoniali	49.781,06	58.930,46
Debiti verso fornitori	510.423,91	518.059,57
Debiti verso enti diversi	7.222.778,65	6.310.045,54
Debito tra Vicariato e Diocesi (tesoreria)	1.211.608,29	1.599.183,89
Debiti diversi	1.622.333,98	415.045,37
DEBITI A MEDIO LUNGO TERMINE	16.527.160,33	17.292.993,95
Debiti verso parrocchie	2.610.735,05	2.664.418,13
Debiti verso enti diversi	2.467.053,52	2.502.415,87
Debiti verso enti amministrati	-	1.697.116,84
Debiti verso fondazioni ed enti amministrati	11.350.387,72	10.275.224,02
Debiti per depositi cauzionali e caparre in c/vend.immobili	98.984,04	153.819,09

Tra i **debiti a breve** si evidenziano i **Debiti per diritti matrimoniali** per Euro 49.781,06: detto importo si riferisce a somme spettanti alle Parrocchie per le licenze sui Matrimoni. La voce **Debiti verso enti diversi** comprende la tesoreria degli enti amministrati, i cui importi più rilevanti al 31.12.2023 sono relativi alla Caritas diocesana, all'ORPF, al Centro per la Cooperazione Missionaria tra le Chiese, al F.A.P., all'Ospizio Ecclesiastico dei Cento Preti e al Centro Giovanni XXIII.

Nota integrativa al Bilancio

L'importo di Euro 1.211.608,29 rappresenta il debito che l'Ente Diocesi ha nei confronti dell'Ente Vicariato (il medesimo importo è stato evidenziato tra le voci dell'attivo). Nei **Debiti diversi** gli importi più rilevanti sono relativi all'acquisizione interna di Via Monterone (Euro 1.300.000 da riconoscere alla Caritas diocesana) e alla contabilizzazione dei contributi al Fondo Pensioni e al Fondo Assistenza Sanitaria poi regolarmente versati ai rispettivi enti ad inizio 2024.

Tra i **debiti a medio e lungo termine**, per complessivi Euro 16.527.160,33 suddivisi in Parrocchie, Enti amministrati, Enti diversi e Fondazioni, troviamo gli importi dei depositi versati dai suddetti enti nelle casse del Vicariato e da quest'ultimo gestiti in nome e per conto. Altra voce di debito a medio e lungo termine è rappresentata da depositi cauzionali versati dai conduttori degli immobili per complessivi Euro 98.984,04 (nel 2022 l'importo comprendeva la somma di Euro 50.000 relativa alla caparra per la dell'immobile di Via Monterone).

Fondi per carità, culto e pastorale

Nel passivo dello Stato Patrimoniale trovano collocazione i fondi accantonati per diverse destinazioni:

	2023	2022
FONDI PER CARITA CULTO E PASTORALE	1.498.389,42	3.815.060,56
Fondi per "carità"	901.684,42	1.547.060,56
Fondi per "culto e pastorale"	596.705,00	2.268.000,00

I suddetti importi sono giacenti sui conti della Diocesi in attesa di essere erogati per tutte le attività specifiche tese o finalizzate alla realizzazione dei singoli progetti o impegni.

Fondi e accantonamenti

L'iscrizione in bilancio di tali poste viene effettuata in quanto possono esservi accadimenti incerti *nell'an e nel quantum*. Per far fronte a tale incertezza vengono predisposti appositi fondi, denominati fondi rischi per la prima categoria di accadimenti e fondi spese per la seconda.

L'ammontare dei fondi e degli accantonamenti iscritti in bilancio è pari ad Euro 25.827.176,09 ed è così composto:

	2023	2022
FONDI E ACCANTONAMENTI	25.827.176,09	26.088.606,01
Fondi per specifiche esigenze	15.036.900,46	15.029.973,86
Fondi Basilica S. Maria ad Martyres-Pantheon	1.460.902,80	-
Fondi relativi ad eredità e lasciti	233.040,37	2.398.090,04
Fondo SS Messe	71.421,50	65.535,00

Nota integrativa al Bilancio

Fondo TFR Vicariato e Diocesi	5.908.009,19	5.345.653,37
Fondo TFR di Enti e Parrocchie	2.147.176,50	2.005.830,61
Fondo per rischi e oneri	267.639,51	541.437,37
Fondo svalutazione crediti ultra quinquennali	702.085,76	702.085,76

Nel **Fondo per specifiche esigenze** sono state appostate somme che si è ritenuto opportuno accantonare per far fronte a future necessità come da dettaglio che segue:

	2023	2022
Fondi per specifiche esigenze	15.036.900,46	15.029.973,86
Fondi per lavori casa Circeo	500.000,00	500.000,00
Fondo riserva per "Carità"	7.504.107,62	7.288.300,94
Fondo riserva per attività pastorali	2.143.469,15	1.902.639,15
Fondo restauro edifici di culto	1.862.964,68	1.783.222,74
Borse di studio o.v.s.	1.085.666,36	1.085.666,36
Fondo sostegno studenti scuole cattoliche	-	446,18
Fondo emergenza Covid	379,67	379,67
Fondo emergenza energetica parrocchie	-	286.953,44
Settore Sud (Vescovo) - Diocesi di Roma	54,43	-
Settore Ovest (Vescovo) - Diocesi di Roma	97,48	97,48
Settore Est (Vescovo) - Diocesi di Roma	10.270,51	12.270,51
Settore Nord (Vescovo) - Diocesi di Roma	38.760,00	47.660,00
Vescovo delegato per la Carità	31.570,95	27.220,95
Progetti caritativi all'estero	97.713,30	73.315,14
Fondo clero bisognoso	348.867,97	348.821,37
Fondo attività istituzionali S. Emerenziana	240.541,84	240.541,84
Fondo riserva Casa del Clero	2.000,00	5.494,00
Fondo incremento e promozione oratori	131.571,24	131.571,24
Comitato erezione Grotta Tre Fontane	816.394,78	816.552,37
Progetto "Next Gen Togheter"	222.470,48	478.820,48

La voce **Fondi relativi ad eredità e lasciti** risulta diminuita di 2.165.049,67 euro rispetto al precedente esercizio. Nel corso dell'anno sono state liquidate diverse eredità: alcune le troviamo tra le sopravvenienze attive ed altre sono state erogate ai beneficiari. In questa voce era compreso anche il valore attribuito all'immobile di Via Monterone (Euro 1.800.000) che a seguito delle deliberazioni del Consiglio Diocesano per gli Affari Economici ha generato un debito di Euro 1.300.000 in favore di Caritas ed una sopravvenienza attiva di Euro 500.000.

Il **Fondo SS Messe** presenta un saldo di Euro 71.421,50 leggermente superiore rispetto al precedente esercizio.

Nota integrativa al Bilancio

Il Fondo TFR Vicariato e Diocesi rappresenta il debito verso i dipendenti per trattamento di fine rapporto (liquidazione) alla data del 31.12.2023 e presenta un saldo di Euro 5.908.009,19 di cui Euro 5.772.502,29 per il TFR dei dipendenti del Vicariato ed Euro 135.506,90 per il TFR dei dipendenti della Diocesi.

Il Fondo TFR di Enti e Parrocchie accantonato alla data del 31.12.2023 ammonta ad Euro 2.147.176,50, con un incremento di Euro 141.345,89 rispetto al precedente esercizio.

Il Fondo per rischi ed oneri costituito nei passati esercizi oggi presenta un saldo di Euro 267.639,51 e corrisponde all'importo presente nel Fondo imposte e tasse.

Il Fondo svalutazione crediti ultra quinquennali (acceso nel 2020) ammonta ad Euro 702.085,76 e rispetto al 2022 è rimasto invariato.

Ratei e risconti passivi

I Ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio di competenza temporale per i costi e i ricavi che comprendono più esercizi. L'importo è relativo a fatture contabilizzate nel 2024 ma di competenza dell'esercizio 2023.

Capitale proprio

Alla data di chiusura dell'esercizio, il Capitale ammonta ad Euro 13.412.209,35 e rappresenta il fondo patrimoniale del Vicariato-Diocesi costituitosi negli anni con gli avanzi delle gestioni economiche. Rispetto al 2022 il Capitale proprio è stato ridotto di Euro 3.790.032,55 per la copertura della perdita dell'anno precedente.

RICAVI

I ricavi totali ammontano ad Euro 28.143.791,76, con un aumento di Euro 7.338.296,89 rispetto al 2022.

Proventi da gestione immobili

Questi proventi rappresentano il valore degli affitti attivi oltre ai rimborsi spese e oneri relativi.

	2023	2022
PROVENTI DA GESTIONE IMMOBILI	788.540,56	1.200.076,04
Affitti da immobili a reddito	483.418,43	619.859,20
Proventi da immobili istituzionali	42.516,00	42.816,00
Rimborsi spese su contratti	45.079,67	60.018,68
Proventi straordinari	-	265.000,00
Proventi da immobili "APSA"	217.526,46	212.382,16

Rispetto al 2022, gli introiti degli **Affitti da immobili a reddito** sono sensibilmente diminuiti (- 136.440,77 euro). Tale diminuzione è attribuibile a minori introiti relativi all'immobile di Via

Nota integrativa al Bilancio

G. Nicotera 1 (- 35.475 euro rispetto al 2022) e all'assenza di introiti dell'Hotel Villa Morgagni (- 108.023 euro rispetto al 2022).

Offerte, donazioni e contributi

La sensibile diminuzione di questa voce (- 634.764,78 euro) rispetto al 2022 è attribuibile a movimenti di segno opposto. Se da un lato occorre considerare i contributi straordinari ricevuti nel 2022 per l'Incontro Mondiale delle Famiglie (Euro 965.491,55), dall'altro nel 2023 sono stati ricevuti Euro 480.216 per la partecipazione dei giovani della Diocesi di Roma alla Giornata Mondiale della Gioventù di Lisbona. Al netto di quest'ultima posta, la voce Offerte, donazioni e Contributi sarebbe pressoché in linea con il valore del 2021 e del 2020.

	2023	2022
OFFERTE DONAZIONI E CONTRIBUTI	915.000,29	1.549.765,07
Attività Diocesane varie	283.503,97	304.260,97
Contributi/Entrate Incontro Mondiale delle Famiglie	-	965.491,55
Contributi e offerte	151.280,32	280.012,55
Contributi e offerte - GMG Lisbona	480.216,00	-

Proventi da contributi

In questa voce sono stati imputati i Contributi pubblici e privati, Contributi derivanti dalle Parrocchie, Chiese ed altri enti e i contributi CEI 8x1000 come da prospetto:

	2023	2022
PROVENTI DA CONTRIBUTI	7.911.924,42	4.046.002,08
Contributi per Romasette	77.836,47	76.997,36
Contributi lavori manutenzione	300.000,00	680.000,00
Contributi per la Curia Stipendi e remunerazioni	1.499.996,57	909.806,29
Contributi Diocesani Chiese, Parrocchie ed Enti	852.323,60	844.729,03
Entrate Uffici	451.002,20	358.815,86
Casa del Vescovo (entrate)	326.415,95	275.653,54
Contributi da Bonus Pastor	1.433.656,63	900.000,00
Contributi da O.R.P.	2.970.693,00	-

La voce **Contributi per Romasette** si riferisce all'importo 8xMille CEI assegnato al settimanale diocesano.

La voce **Contributi lavori manutenzione** comprende il contributo 8xMille CEI per l'attività dell'Ufficio per l'edilizia di culto. La voce **Contributi per la Curia Stipendi e remunerazioni** comprende il contributo 8xMille CEI per l'attività di Curia. Le variazioni contrapposte di queste due poste (in diminuzione la prima ed in aumento la seconda) dipendono da una diversa attribuzione in contabilità dei fondi 8xMille.

Nota integrativa al Bilancio

L'incremento della voce **Contributi diocesani Chiese, Parrocchie ed Enti** è da attribuire al lavoro dell'Ufficio Amministrativo e dell'Economo diocesano nell'analisi dei bilanci di Parrocchie e Rettorie con l'individuazione del contributo diocesano richiesto a tali enti.

Con questa attività si è passati dall'importo di Euro 356.000 circa del 2020 agli 852.000 euro circa attuali.

	Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
Contributi diocesani	852.323,60	844.729,03	518.584,92	355.925,87

La voce **Casa del Vescovo (entrate)** raccoglie i ricavi dell'attività museale della Casa del Vescovo di Roma. A partire dal 1° gennaio 2024 questa attività è rientrata nei servizi gestiti da Opera Romana Pellegrinaggi.

La voce **Contributi da Bonus Pastor** comprende l'utile dell'attività che per il 2023 è stato di Euro 1.433.656,63 (più 533.656,63 euro rispetto al 2022).

La voce **Contributi da O.R.P.** comprende utili dell'attività di Opera Romana Pellegrinaggi ante 2023 (per Euro 1.200.000) e 2023 (per Euro 1.770.693).

Proventi finanziari

Tale voce comprende gli **Interessi attivi bancari e postali** e i **Proventi su investimenti** per rendite da strumenti finanziari per un importo complessivo di Euro 2.497.608,31.

Rispetto all'esercizio precedente si registra un incremento complessivo di oltre 2.400.000 euro. La tabella di seguito riporta l'andamento degli investimenti dal 2018 ad oggi. Qui si può notare che la voce Proventi su investimenti nel 2023 ha raggiunto l'importo più alto degli ultimi anni.

	Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
Proventi su investimenti	2.471.237,58	66.985,42	1.888.426,05	1.193.623,30	1.941.573,23	69.630,97

Gestione per conto terzi

In questa voce sono stati imputati i costi e i proventi derivanti dalla gestione immobiliare e i costi ed i proventi relativi al personale dipendente del Vicariato che prestano la propria opera per Enti diversi. Nel dettaglio:

RICAVI	2023	2022
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Proventi gestione Immobili	889.399,38	399.882,33
Rimborsi per Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Proventi Finanziari	89.318,86	-

Nota integrativa al Bilancio

COSTI	2023	2022
GESTIONE PER CONTO TERZI	3.723.294,85	2.685.048,10
Costi gestione Immobili (+ avanzo dei proventi)	889.399,38	399.882,33
Costi Personale e Collaboratori (APSA e Altri Enti)	2.744.576,61	2.285.165,77
Oneri Finanziari	89.318,86	-

Nel 2023 stati riconosciuti proventi finanziari per Euro 89.318,86 alle fondazioni in conto capitale che nel 2022 non vi sono stati (nel 2021 l'importo è stato di Euro 91.706,88).

Proventi straordinari

Il valore iscritto alla voce **Sopravvenienze attive** si è generato essenzialmente dall'incameramento degli elementi di seguito riportati:

- Euro 500.000 per l'acquisizione interna dell'immobile di Via Monterone 4 con riconoscimento alla Caritas diocesana di Euro 1.300.000 rispetto ad Euro 1.800.000 precedentemente fissato;
- Euro 896.942 relative all'estinzione del Tribunale di Appello e contestuale devoluzione della consistenza patrimoniale finale al Vicariato di Roma;
- Euro 118.163 relative all'estinzione dell'Arciconfraternita di San Giuseppe dei Falegnami e contestuale devoluzione della consistenza patrimoniale al Vicariato di Roma;
- Euro 372.927 per lasciti e donazioni;
- Euro 104.282 relative alla chiusura del Fondo del Congresso Mariologico Mariano (un fondo destinato alla spesa per gli atti di un convegno che si è tenuto nell'anno duemila che non è stato mai utilizzato o movimentato).

COSTI

I costi totali ammontano ad Euro 24.061.265,44, con una diminuzione di Euro 534.261,98 rispetto all'anno precedente.

Gestione immobili

Nella voce sono riepilogati, distinti per immobili a reddito, immobili istituzionali e immobili "APSA", tutti gli oneri e le spese di gestione degli immobili, dalle imposte alle manutenzioni, dai costi per le utenze agli oneri condominiali, il tutto per un importo complessivo di Euro 615.328,48 di cui Euro 289.928,45 di imposte (IRES, IMU) ed Euro 60.350,44 di spese per manutenzioni ordinarie e straordinarie. Rispetto allo scorso anno, le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria sono state distinte puntualmente per gli immobili a reddito e gli immobili istituzionali; di conseguenza anche la posta relativa al 2022 è stata riclassificata.

Nota integrativa al Bilancio

L'importo della voce **Oneri straordinari** nel 2022 si era determinato a seguito del calcolo delle imposte IRES secondo il principio di competenza; differentemente, questa imposta, negli anni passati, veniva determinata "per cassa". La variazione del metodo di calcolo, quindi, ha generato nel 2022 un costo straordinario che non si è verificato nel corso di questo esercizio.

	2023	2022
GESTIONE IMMOBILI	615.328,48	744.013,56
Spese per immobili a reddito	65.383,44	91.284,79
Imposte relative agli immobili a reddito	233.703,14	242.045,27
Spese di manutenzione immobili a reddito	9.342,76	18.154,11
Spese per immobili istituzionali	52.705,96	65.853,34
Imposte relative agli immobili istituzionali	56.225,31	60.019,96
Spese di manutenzione immobili istituzionali	51.007,68	43.506,16
Spese per compensi professionali	17.450,92	32.165,54
Oneri straordinari	-	77.626,21
Spese per immobili "APSA"	129.509,27	113.358,18

Costi e oneri di funzionamento

La voce ammonta complessivamente a Euro 3.177.001,66 (+ 147.593,49 rispetto all'anno precedente) e all'interno sono ricomprese le voci riportate nella seguente tabella:

	2023	2022
COSTI E ONERI DI FUNZIONAMENTO	3.177.001,66	3.029.408,17
Costi di funzionamento Uffici	754.925,95	689.556,45
Spese generali	962.408,43	719.905,41
Onorari e compensi a terzi	49.017,04	14.646,91
Celebrazioni diocesane e spese pastorali	-	-
Costi Incontro Mondiale delle Famiglie	-	808.122,40
Clero in servizio Diocesi	55.963,00	31.228,00
Clero straniero / sussidi Sac. Bisognosi	180.487,49	133.209,58
Casa del Vescovo (costi)	402.091,01	356.140,20
Attività Diocesane varie e GMG Lisbona	772.108,74	276.599,22

La voce Celebrazioni diocesane e spese pastorali è confluita nella voce Clero straniero / sussidi Sac. Bisognosi poiché erroneamente classificata in precedenza. Anche la posta relativa al 2022 è stata quindi riclassificata.

Spese personale e collaboratori

I costi per il personale dipendente e per i collaboratori ammontano complessivamente ad Euro 5.881.463,56 e comprendono tutti gli elementi fissi e variabili. La tabella riportata al paragrafo 7 (Gli Uffici e il Personale) del presente documento evidenzia il personale ed i collaboratori in servizio al 31 dicembre 2023.

Nota integrativa al Bilancio

	2023	2022
SPESE PERSONALE E COLLABORATORI	5.881.463,56	5.416.888,29
Costo per lavoro dipendente	3.938.386,56	3.614.125,61
Costo per remunerazione Clero e Religiosi	1.110.940,44	1.151.841,32
Collaborazioni art. 13	770.500,00	592.360,00
Collaborazioni Romasette	61.636,56	58.561,36

L'incremento della voce **Collaborazioni art. 13** (riferimento dell'articolo del RGVR del 2000 in vigore fino a tutto il 2023) deriva essenzialmente ai compensi erogati ai membri della Commissione Indipendente di Vigilanza secondo quanto previsto dal Regolamento emanato dal Santo Padre.

Contributi erogati

I contributi contabilizzati in conto economico nell'anno 2023 ammontano complessivamente ad Euro 10.309.116,08 e sono così ripartiti:

	2023	2022
CONTRIBUTI EROGATI C/TERZI - 8X MILLE	10.309.116,08	9.144.134,29
Contributi CEI erogati per carità	4.314.484,42	4.318.810,56
Contributi CEI erogati per culto e pastorale	4.533.728,86	4.538.370,29
Contributi CEI straordinari (Covid-19/Bollette 2022)	-	286.953,44
Accantonamento fondi derivanti da Pantheon	1.460.902,80	-

I contributi CEI sono di importo difforme rispetto a quanto assegnato dalla Conferenza Episcopale Italiana, come evidenziato al paragrafo apposito, in quanto l'erogazione della somma viene effettuata entro il mese di maggio dell'anno successivo.

Oneri finanziari e gestione mobiliare

La voce ammonta complessivamente ad Euro 293.096,22 (- 2.889.286,68 rispetto al 2022) e misura i costi della gestione mobiliare che vengono riepilogati nella seguente tabella:

	2023	2022
ONERI FINANZIARI E GESTIONE MOBILIARE	293.096,22	3.182.382,90
Interessi passivi bancari e gestione	19.849,28	17.158,54
Spese e oneri bancari	18.725,94	6.205,90
Gestione GPM - oneri e imposte	254.521,00	236.394,09
Perdite su titoli e partecipazioni	-	2.922.624,37

Come si può chiaramente vedere la differenza è riconducibile essenzialmente alle perdite su titoli e partecipazioni generatesi lo scorso anno.

Nota integrativa al Bilancio

Risultato di esercizio

Nella tabella che segue si riportano in maniera sintetica i risultati delle singole aree:

Risultato di Bilancio 2023			
Descrizione	Ricavi	Costi	Utile (Perdita)
Gestione Immobili	788.540,56	615.328,48	173.212,08
Costi e Ricavi di funzionamento	915.000,29	3.177.001,66	- 2.262.001,37
Gestione contributi	18.221.040,50	10.309.116,08	7.911.924,42
Gestione del personale	0	5.881.463,56	- 5.881.463,56
Ammortamenti e Accantonamenti	0	0	0,00
Gestione finanziaria	2.497.608,31	293.096,22	2.204.512,09
Gestione per conto terzi	3.723.294,85	3.723.294,85	0,00
Gestione straordinaria	1.998.307,25	61.964,59	1.936.342,66
Totali	28.143.791,76	24.061.265,44	4.082.526,32

Rendiconto finanziario

Rendiconto finanziario

Nel seguente prospetto è evidenziato l'incremento/decremento delle disponibilità liquide (cassa e c/c bancari) di fine esercizio 2023 rispetto al saldo iniziale (di cui al bilancio patrimoniale 2022 approvato). Tali variazioni finanziarie sono state elaborate qualificando come "entrate e uscite dell'esercizio" tutti i costi ed i ricavi inseriti nel consuntivo 2023 in precedenza esposto: la somma algebrica di tutte le variazioni delle varie gestioni risulterà perciò pari al risultato d'esercizio del bilancio stesso. L'unica gestione che esula da quanto appena evidenziato è quella relativa alla "variazione dei finanziamenti erogati/rimborsati", meramente di natura finanziaria poiché idonea a dare esclusivamente una *disclosure* sui flussi afferenti al rientro dei finanziamenti erogati (e dei crediti incassati) o ad una nuova erogazione degli stessi, nel corso dell'esercizio 2023.

Vicariato e Diocesi di Roma - Rendiconto Finanziario Aggregato

A	DISPONIBILITA' DI INIZIO ESERCIZIO (C/C)	6.909.058,43
	Uscite gestione immobili	-615.328,48
	Entrate da gestione immobili	788.540,56
	Variazione Gestione Immobili	173.212,08
	Uscite per oneri di funzionamento	-3.177.001,66
	Uscite per spese personale e collaboratori	-5.881.463,56
	Uscite per donazioni e contributi	-10.309.116,08
	Entrate da offerte e contributi	19.136.040,79
	Variazione Gestione Uffici	-231.540,51
	Uscite per finanziari e gestione mobiliare	-293.096,22
	Entrate per proventi finanziari	2.497.608,31
	Variazione Gestione Finanziaria	2.204.512,09
	Uscite straordinarie	-61.964,59
	Entrate straordinarie	1.998.307,25
	Variazione Gestione Straordinaria	1.936.342,66
	Uscite per gestione per conto terzi	-3.723.294,85
	Entrate per gestione per conto terzi	3.723.294,85
	Variazione Gestione Conto Terzi	0,00
B	AVANZO (DISAVANZO) FINANZIARIO DI ESERCIZIO	4.082.526,32
C	Variazione Finanziamenti Erogati/Rimborsati	-4.828.200,46
A+B+C	DISPONIBILITA' DI FINE ESERCIZIO (C/C)	6.163.384,29

Rendiconto finanziario

Si evidenzia che:

- 1) la Gestione Immobili presenta un avanzo pari ad Euro 173.212,08 dato dall'effetto dei flussi positivi relativi ai canoni di locazione periodici e dei flussi in uscita relativi ai costi connessi alla gestione degli immobili medesimi (imposte, spese di manutenzione, etc.);
- 2) la Gestione Uffici chiude con un deficit di Euro 231.540,51 in quanto il totale dei proventi in entrata costituiti principalmente dai contributi CEI 8xMille e dai proventi delle attività interne (Casa Bonus Pastor e Opera Romana Pellegrinaggi) non risultano sufficienti a coprire tutti i costi di funzionamento (costi di funzionamento degli uffici del Vicariato, spese generali, etc.) e le spese per il personale e i collaboratori;
- 3) la Gestione Finanziaria registra a fine 2023 un saldo positivo di Euro 2.204.512,09 generato essenzialmente dalla rivalutazione delle gestioni patrimoniali;
- 4) la Gestione Straordinaria fa registrare un avanzo di Euro 1.936.342,66 attribuibile alle diverse Sopravvenienze attive descritte in precedenza;
- 5) nella Gestione Conto Terzi sono inseriti sia i costi che sono stati sostenuti per la gestione degli immobili di terzi (Euro 889.399,38), sia i costi del personale di APSA ed altri Enti (Euro 2.744.576,61) sia gli introiti finanziari riconosciuti alle fondazioni in conto capitale, sia i proventi, di pari importo con segno contrario, relativi al mero integrale ri-addebito delle spese sostenute. Tale gestione ha quindi saldo zero.

Il patrimonio immobiliare

Il patrimonio immobiliare

La gestione immobiliare svolge un ruolo essenziale nell'equilibrio complessivo degli Enti. Si riporta di seguito un riepilogo sintetico della situazione immobiliare.

Immobili Vicariato di Roma a reddito		
Costi	2023	2022
Imposte Ires - Imu	225.172,68	236.327,73
Manutenzione ordinaria e straordinaria	5.536,36	18.154,11
Oneri straordinari	-	77.626,21
Spese per compensi professionali	15.575,02	32.165,54
Spese varie	59.099,26	85.822,89
Totale costi	305.383,32	450.096,48

Ricavi	2023	2022
Affitti attivi	449.338,62	585.851,05
Rimborsi	9.641,36	8.206,00
Proventi straordinari/cessione immobili	-	265.000,00
Totale ricavi	458.979,98	859.057,05

Immobili Vicariato di Roma ad uso istituzionale		
Costi	2023	2022
Imposte Ires - Imu	29.873,77	35.898,63
Manutenzione ordinaria e straordinaria	50.702,68	43.506,16
Spese per compensi professionali	-	-
Spese varie	50.874,17	64.741,85
Rimborsi	-	-
Totale costi	131.450,62	144.146,64

Ricavi	2023	2022
Rimborsi	15.842,00	32.362,87
Rendite immobili istituzionali	31.800,00	31.800,00
Vendite	-	-
Totale ricavi	47.642,00	64.162,87

Il patrimonio immobiliare

Immobili APSA		
Costi	2023	2022
Imposte Ires - Imu	87.447,36	97.026,92
Manutenzione ordinaria e straordinaria	18,30	11.451,26
Spese varie	42.043,61	4.880,00
Totale costi	129.509,27	113.358,18

Ricavi	2023	2022
Affitti attivi	214.430,12	208.908,67
Rimborsi	3.096,34	3.473,49
Totale ricavi	217.526,46	212.382,16

Immobili Diocesi di Roma a reddito		
Costi	2023	2022
Imposte Ires - Imu	8.530,46	5.717,54
Manutenzione ordinaria e straordinaria	3.806,40	-
Spese per compensi professionali	-	-
Spese varie	6.284,18	5.461,90
Totale costi	18.621,04	11.179,44

Ricavi	2023	2022
Affitti attivi	34.079,81	34.008,15
Rimborsi	492,50	646,00
Totale ricavi	34.572,31	34.654,15

Immobili Diocesi di Roma ad uso istituzionale		
Costi	2023	2022
Imposte Ires - Imu	26.351,54	24.121,33
Manutenzione ordinaria e straordinaria	305,00	-
Spese per compensi professionali	1.875,90	-
Spese varie	1.831,79	1.111,49
Totale costi	30.364,23	25.232,82

Ricavi	2023	2022
Rimborsi	19.103,81	18.803,81
Rendite immobili istituzionali	10.716,00	11.016,00
Totale ricavi	29.819,81	29.819,81

Gli Uffici e il Personale

Il Vicariato di Roma, organo della Santa Sede, dotato di personalità giuridica ed amministrazione propria, svolge la funzione di Curia diocesana caratterizzata dalla peculiare natura della Diocesi di Roma (*In Ecclesiarum Communionem* - Art. 8).

Il Vicariato o Curia diocesana di Roma si articola in Uffici, Servizi e Organi giudiziari (*In Ecclesiarum Communionem* - Art. 25). Ogni attività svolta nell'ambito del Vicariato di Roma, a qualsiasi livello e con qualsiasi grado di responsabilità, è sempre per sua natura pastorale, orientata secondo lo stile sinodale alla realizzazione del mistero della salvezza per la Chiesa di Cristo che è in Roma, e favorisce così quell'esemplarità nella missione, nel primato della carità e nell'annuncio della misericordia divina, di cui questa Chiesa particolare di origine apostolica è debitrice all'intera Chiesa cattolica e alle donne e agli uomini del mondo (*In Ecclesiarum Communionem* - Art. 1).

Il fine quindi di ogni attività svolta dagli Uffici del Vicariato è quello di sostenere l'annuncio del Vangelo secondo gli indirizzi del programma pastorale diocesano e ponendosi altresì a servizio di tutti i soggetti e le realtà ecclesiali, in specie parrocchie, per far crescere - mediante un'assidua opera di formazione e coordinamento - la partecipazione nelle responsabilità di tutti i battezzati, la comunione e l'unità pastorale, in vista di un più incisivo e permanente impegno missionario nella Città e nel Mondo (*In Ecclesiarum Communionem* - Art. 2).

La Costituzione Apostolica *In Ecclesiarum Communionem* al Titolo IV (art. 25-35) stabilisce gli Uffici e i Servizi al servizio delle esigenze della Diocesi. Ogni Ufficio, oltre al Direttore, può avere un Vice Direttore e uno o più addetti, tutti da scegliere tenendo conto di rappresentare le diverse espressioni, ministeri e carismi del popolo di Dio, per provata fede, spirito di servizio, competenza, esperienza pastorale.

Per il necessario adeguamento delle strutture alle esigenze pastorali, il Cardinale Vicario, col consenso del Consiglio Episcopale e l'approvazione del Santo Padre, può costituire nuovi Uffici pastorali e modificare o sopprimere quelli esistenti; sentito il Consiglio Episcopale, può costituire Commissioni diocesane con carattere consuntivo o istituire Sezioni interne ad un Ufficio.

Nelle more di un nuovo Regolamento Generale per il personale del Vicariato di Roma (emanato il 21 dicembre 2023 ed entrato in vigore nel 2024), tutto il personale del Vicariato di Roma è stato gestito sotto il profilo organizzativo, disciplinare ed economico ai sensi del Regolamento Generale del Vicariato di Roma emanato il 1° luglio 2000.

Le retribuzioni per l'anno 2023 sono state fissate dall'apposita Tabella emanata dalla Segreteria per l'Economia a gennaio 2023, con l'aggiornamento dell'ASI nella misura del 5%. Le retribuzioni, ed in particolare le remunerazioni per il personale ecclesiastico, hanno inoltre tenuto conto delle riduzioni fissate dalla *Lettera Apostolica in forma di "Motu Proprio" del Sommo*

Gli Uffici e il Personale

Pontefice Francesco circa il contenimento della spesa per il personale della Santa Sede, del Governatorato dello Stato della Città del Vaticano e di altri Enti collegati emanato il 23 marzo 2021. Ai sensi dell'art. 5 del Motu Proprio, con decorrenza 1° aprile 2023 è ripresa la maturazione degli scatti biennali di anzianità sospesi da aprile 2021.

Tutto il personale laico in ruolo è regolarmente iscritto al Fondo Pensioni e al Fondo Assistenza Sanitaria dello Stato della Città del Vaticano.

A decorrere dal 1° gennaio 2023, l'amministrazione contabile relativa al personale di ruolo in servizio presso Casa Bonus Pastor viene effettuata direttamente dall'Ufficio Amministrativo del Vicariato e non più affidata ad uno studio esterno. Anche l'erogazione degli emolumenti, fino al 31 dicembre 2022 a cura diretta di Casa Bonus Pastor, viene effettuata dal Vicariato di Roma.

Le due risorse umane in carico all'Ente Diocesi di Roma vengono gestite in un caso secondo quanto stabilito dal Contratto Collettivo Nazionale AGIDAE - Servizi Socio-Assistenziali e nell'altro dal Contratto Collettivo Nazionale Giornalisti.

Viene riportato di seguito l'organigramma del Vicariato/Diocesi con una tabella che riassume il personale in servizio al 31 dicembre 2023.

Rispetto al 2022 sono diverse le variazioni nell'organigramma derivate sostanzialmente dalle modifiche apportate all'organizzazione dalla nuova Costituzione Apostolica.

Gli Uffici e il Personale

PERSONALE IN SERVIZIO VICARIATO DI ROMA AL 31 DICEMBRE 2023									
DESCRIZIONE UFFICIO	PERSONALE LUCO	PERSONALE ECCLESIASTICO	INCARICHI ART.14/PRESTAZIONE D'OPERA	RELIGIOSI	PERSONALE VOLONTARIO	PERSONALE ECCLESIASTICO C/TERZI	PERSONALE LAICO C/TERZI	INQUADRAMENTO PERSONALE C/TERZI	TOTALE
CARDINALE - VICEGERENTE - VESCOVI AUSILIARI		8				1		SECRETARIA PER L'ECONOMIA	9
SERVIZIO DELLA SEGRETARIA GENERALE - SEGRETARIA CARDINALE	2	1							3
SERVIZIO DELLA SEGRETARIA GENERALE - SEGRETARIA VESCOVI			1		2				3
SERVIZIO DELLA SEGRETARIA GENERALE - SEGRETARIA	25		2						45
UFFICIO AFFARI INFORMATICI - CENTRO ELABORAZIONE DATI	7								7
UFFICIO DELL'ARCHIVIO GENERALE DIOCESANO	1								1
UFFICIO DELL'ARCHIVIO STORICO DIOCESANO	3		2						5
UFFICIO DI COMUNICAZIONI SOCIALI	4		1	0,5		1	1	ISC - Dossia	7,5
VICARIATO - PALAZZO			1						1
ECONOMO		1							1
UFFICIO AMMINISTRATIVO	15						1	SECRETARIA PER L'ECONOMIA	16
UFFICIO PER L'IDELTIA DEL CULTO	6								15
UFFICIO DEL PATRIMONIO	1								1
UFFICIO MATRIMONI E DISCIPLINA DEI SACRAMENTI	3	2							5
UFFICIO DI CANCELLERIA	2	1					1	SECRETARIA PER L'ECONOMIA	4
UFFICIO GIURIDICO	6	1	1						8
UFFICIO PER LA FORMAZIONE LITURGICA E LA CELEBRAZIONE DEI SACRAMENTI	1			3		1		ISC	5
UFFICIO CATECHISTICO - UFFICIO CATECUMENATO	2		2	1					5
UFFICIO PER LE VOCAZIONI	2	1							3
UFFICIO PER IL CLERO	1								1
UFFICIO PER LA FORMAZIONE PERMANENTE DEL CLERO	0,5								0,5
UFFICIO PER LA VITA CONSACRATA	1	2							3
UFFICIO PER LA PASTORALE FAMILIARE	1		2						3
UFFICIO PER LA PASTORALE GIOVANILE	2	1							3
UFFICIO PER LA PASTORALE DEGLI ANZIANI E DEI MALATI		1							1
SERVIZIO PER LA PASTORALE DELLE PERSONE CON DISABILITA'						1		ISC	1
UFFICIO PER LA PASTORALE SCOLASTICA E L'INSEGNAMENTO DELLA RELIGIONE	1,5		1						4,5
UFFICIO SCUOLA CATTOLICA	0,5					1		ISC	1,5
UFFICIO PER LA PASTORALE UNIVERSITARIA	2	1		1					4
UFFICIO DELLA "CARITAS" DIOCESANA		1	1						2
UFFICIO PER LA PASTORALE SANITARIA	1					2		ISC	3
UFFICIO PER LA PASTORALE CARCERARIA			1						1
UFFICIO PER LA PASTORALE CIMITERIALE						1		ISC	1
UFFICIO PER L'ECUMENISMO, IL DIALOGO INTERRELIGIOSO E I NUOVI CULTI	0,5					2		ISC	2,5
UFFICIO CULTURA			1	1					2
UFFICIO PER LA COOPERAZIONE MISSIONARIA TRALE CHIESE	1		1	0,5					2,5
UFFICIO PER LE AGGREGAZIONI LAICALI E LE CONFRATERNITE			0,5						0,5
UFFICIO MIGRANTES PER LA PASTORALE DELLA MOBILITA' UMANA	0,5	1							1,5
UFFICIO PER LA PASTORALE SOCIALE, DEL LAVORO E DELLA CUSTODIA DEL CREATO'			0,5				1	ISC - Dossia	1,5
UFFICIO PER LA PASTORALE DEL TEMPO LIBERO, DEL TURISMO E DELLO SPORT	1	1							2
COMMISSIONE INDIPENDENTE DI VIGILANZA	1		6						7

Gli Uffici e il Personale

TRIBUNALI									
TRIBUNALE ORDINARIO DELLA CIROCHI DI ROMA	3	4	15			1		SECRETARIA PER LEGISLAZIONE	55
TRIBUNALE DI PRIMA ISTANZA PER LE CAUSE DI NULLITA' DI MATRIMONIO DELLA REGIONE LIGURIA	35	7	15						35
ALTRO									
ISTITUTO "E COESIA MATER"	3								3
CASA DEL VESCOVO DI ROMA			1						1
PALAZZO LATERANENSE	1								1
PALAZZO MARFISI MASSIMO	1								1
SEMINARIO ROMANO MAGGIORE	14		2						14
SEMINARIO ROMANO MINORE	2								2
CASA "BOLOGNINI"	18	1	1						20
TOTALE DIPENDENTI	139	35	37	7	2	11	4	0	235

- ...
- ...
- ...

Cura delle anime

- ...
- ...
- ...

Sei di Misericordia

- ...

... ..

... ..

... ..

- ...

... ..

... ..

... ..

Organigramma del Vicariato di Roma

«Il Vicariato di Roma, organo della Santa Sede, è un organismo pastorale di assistenza teologica propria, sotto la direzione di Sua Santità il Papa, presieduto dal vescovo di Roma, il cardinale vicario di Roma» (Art. 1).



VICARIATO DI ROMA

Vescovo di Roma
Sua Santità Papa Francesco

CONSIGLIO EPISCOPALE

- Organi della Sinodalità
- Consiglio Pastorale diocesano
 - Collegio dei Consolatori
 - Consiglio dei Prefetti
 - Consiglio Presbiterale
 - Consiglio diocesano degli affari economici

Vicario Generale
Card. Angelo De Donatis

Vicesegretario
Mons. Baldassarre Reina

Mons. Daniele Salera
Seminari Nord

Mons. Dario Cervasi
Seminari Sud

Mons. Riccardo Lamba
Seminari Est

Mons. Benedetto Ambrosini
Seminari Centro

Mons. Balduino Reina
Seminari Ovest

Mons. Michele Di Tolve

Mons. Daniele Ebraimi
Seminari Centro

Segretario Generale
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

Ufficio di Segreteria
Mons. Baldassarre Reina

L'8xMille curia diocesana

La Diocesi di Roma ha utilizzato i fondi provenienti dall'8xMille secondo la destinazione ordinaria: le esigenze di culto della popolazione e gli interventi caritativi.

Per esigenze di culto e pastorale.

Per la Pastorale la somma erogata nel 2023 è stata di Euro 4.391.135,52.

Esercizio del culto	1.480.000,00
• Promozione e rinnovamento delle forme di pietà popolare	10.000,00
• Formazione operatori liturgici	20.000,00
• Manutenzione edilizia di culto esistente	1.300.000,00
• Nuova edilizia di culto	150.000,00
Cura delle anime	2.547.335,52
• Curia diocesana e attività pastorali diocesane e parrocchiali	1.371.835,52
• Mezzi di comunicazione sociale a finalità pastorale	238.500,00
• Formazione teologico pastorale del popolo di Dio	937.000,00
Scopi Missionari	306.000,00
• Centro missionario e animazione missionaria	230.000,00
• Sacerdoti <i>fidei donum</i>	76.000,00
Catechesi ed educazione Cristiana	57.800,00
• Oratori e patronati per ragazzi e giovani	30.000,00
• Associazioni e aggregazioni ecclesiali per la formazione dei membri	20.900,00
• Iniziative di cultura religiosa	6.900,00
Totale	<u>4.391.135,52</u>

Le somme per l'esercizio del culto sono state destinate alla formazione di operatori liturgici, alla costruzione di nuovi complessi e ad opere conservative e di restauro di parrocchie, chiese ed edifici di culto appartenenti alla Diocesi.

La cura delle anime è consistita nella realizzazione di iniziative comunitarie, per l'andamento della curia diocesana, per i mezzi di comunicazione sociale a finalità pastorale, per la formazione del Clero, che si è concretizzata nell'assegnare borse di studio e contributi significativi ai Seminari Diocesani, per la formazione dei Diaconi permanenti e per il servizio diocesano "Sovvenire".

Sotto la voce catechesi, educazione cristiana e scopi missionari sono ricomprese le somme erogate per iniziative di cultura religiosa, le attività di sostegno alle missioni, ad associazioni ed enti culturali.

Per interventi caritativi.

Per interventi caritativi la somma erogata nel 2023 è stata di Euro 4.178.782,50.

Distribuzione di aiuti a singole persone bisognose	700.000,00
da parte delle diocesi	50.000,00
da parte delle parrocchie	650.000,00
Distribuzione di aiuti non immediati a persone bisognose	29.482,50
da parte delle diocesi	29.482,50
Opere Caritative Diocesane	3.044.300,00
in favore di famiglie particolarmente disagiate - Ente Diocesi	534.300,00
in favore di famiglie particolarmente disagiate - Ente Caritas	300.000,00
in favore di categorie economicamente fragili - Ente Diocesi	193.000,00
in favore di categorie economicamente fragili - Ente Caritas	170.000,00
in favore degli anziani - Ente Diocesi	30.000,00
in favore degli anziani - Ente Caritas	50.000,00
in favore di persone senza fissa dimora - Ente Diocesi	81.000,00
in favore di persone senza fissa dimora - Ente Caritas	180.000,00
in favore di portatori di handicap - Ente Diocesi	48.000,00
per la prevenzione della devianza adolescenziale e della prostituzione - Ente Diocesi	60.000,00
in favore di immigrati, rifugiati e richiedenti asilo - Ente Diocesi	160.000,00
in favore di immigrati, rifugiati e richiedenti asilo - Ente Caritas	200.000,00
per il recupero delle vittime della tratta di esseri umani - dall'Ente Diocesi	10.000,00
in favore di malati di AIDS - Ente Caritas	100.000,00
in favore di vittime della pratica usuraria - Ente Diocesi	100.000,00
in favore del clero anziano/in condizioni di straordinaria necessità - Ente Diocesi	428.000,00
in favore di opere missionarie caritative - Ente Diocesi	400.000,00
Opere caritative parrocchiali	95.000,00
in favore di famiglie particolarmente disagiate	55.000,00
in favore di categorie economicamente fragili	40.000,00
Opere caritative di altri enti ecclesiastici	310.000,00
in favore di altri enti	310.000,00
Totale	4.178.782,50

L'attività caritativa diocesana

L'opera pastorale che la Caritas diocesana svolge nell'ambito degli aspetti della carità e della promozione umana si esplica in animazione, coordinamento, assistenza diretta e formazione.

Numerosissime sono le opere di carità promosse nella città di Roma dalla Caritas diocesana sostenute dall'impegno della comunità cristiana e delle Parrocchie realizzate anche attraverso le oltre cinquanta "Opere-Segno", ovvero quelle iniziative che nei vari ambiti dei bisogni costituiscono la testimonianza e la risposta della diocesi alle attese dei poveri sul territorio: centri di ascolto, centri di accoglienza, comunità alloggio, case-famiglia, mense sociali, presidi sanitari, etc.

La Caritas, in ogni sua azione, ha quindi due destinatari: i poveri e la comunità. La sua principale *mission* non è quindi unidirezionale, ossia l'aiuto diretto, concreto e immediato ai poveri, ma è bidirezionale e pastorale: è un'esperienza di carità fatta di incontro, condivisione, partecipazione, scambio reciproco affinché le persone e le comunità vengano coinvolte e sensibilizzate.

Una parte delle attività promosse dalla Caritas di Roma beneficia di convenzioni con enti pubblici, ma gran parte sono realizzate grazie al sostegno diocesano e al supporto - non soltanto economico - che numerosi benefattori offrono da tanti anni.

Il bilancio dell'"**Organizzazione Caritas**" viene ottenuto "consolidando" i bilanci dei tre enti che la compongono:

- la **Caritas diocesana**, ufficio diocesano, organismo pastorale istituito dal Vescovo al fine di promuovere la carità nelle Parrocchie e nelle comunità in tutte le sue forme;
- la **Fondazione Caritas Roma**, ente ecclesiastico civilmente riconosciuto, iscritta alla Anagrafe delle Onlus, soggetto giuridico di riferimento della Caritas diocesana di cui condivide i principi di azione e sostiene le attività attraverso iniziative di reperimento di fondi;
- la **Cooperativa Roma Solidarietà**, di cui la Fondazione Caritas Roma è "Socio Sovventore", cooperativa sociale e quindi Onlus di diritto, che gestisce le "Opere-Segno" ovvero tutte le iniziative, i servizi ed i progetti che costituiscono la risposta della comunità cristiana ai bisogni del territorio.

L'attività caritativa diocesana

	CARITAS DIOCESANA	FONDAZIONE CARITAS ROMA	COOPERATIVA ROMA SOLIDARIETA'	TOTALE
COSTI	Anno 2023	Anno 2023	Anno 2023	Anno 2023
Attività e funzionamento	272.375	226.562	5.441.576	5.940.512
Spese personale	14.604	-	8.755.547	8.770.151
Contributi erogati	525.123	1.030.453	611.115	2.166.691
Oneri finanziari e tributari	13.005	4.561	48.844	66.410
Accantonamenti	633.203	247.657	216.000	1.096.860
Ammortamenti	-	151.585	310.171	461.756
Oneri straordinari	-	3.690	121.593	125.283
TOTALE COSTI	1.458.310	1.664.508	15.504.845	18.627.662

RICAVI	Anno 2023	Anno 2023	Anno 2023	Anno 2023
Proventi da attività	-	-	8.262.173	8.262.173
Proventi da contributi	3.808.272	941.653	2.341.556	7.091.481
Proventi vari	67.585	13.794	95.025	176.404
Offerte e donazioni	193.955	1.740.253	527.207	2.461.415
Eredità e lasciti	171.275	289.000	0	460.275
Proventi finanziari	44.815	29.178	18.768	92.761
Proventi straordinari	4.375	26	92.441	96.842
TOTALE RICAVI	4.290.277	3.013.903	11.337.170	18.641.350

RISULTATO DI ESERCIZIO	2.831.967	1.349.395	-4.167.675	13.687
-------------------------------	------------------	------------------	-------------------	---------------

TOTALE A PAREGGIO	4.290.277	3.013.903	11.337.170	18.641.350
--------------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

Roma è una città dal territorio enorme, che con i suoi 1.285 chilometri quadrati, da sola contiene al suo interno la superficie di tutte le altre dieci città metropolitane d'Italia (1.287,4 km², rappresenta ben lo 0,4% della superficie dell'intero territorio nazionale e il 24% dell'intero territorio metropolitano). Al suo interno racchiude in sé molte complessità che caratterizzano i contesti urbani e tra queste vi sono però della «grida di aiuto» che da troppi anni rimangono trascurate.

«Le città parallele» è il titolo che la Caritas ha dato al sesto Rapporto sulla povertà proprio ad indicare come a Roma si stiano delineando, con tratti sempre più marcati, molte esperienze di città che tra loro non parlano e non si conoscono. Vi è una città reale, fatta di enormi problemi, e quella virtuale che in termini di benessere, tra le grandi città, è inferiore solo a Milano e Bologna.

La città dei redditi così profondamente diseguale, tra generazioni, generi, cittadinanza e aree di

L'attività caritativa diocesana

residenza delle persone; dove i giovani restano i più penalizzati, nonostante i figli da crescere, insieme alle donne e agli stranieri, mentre sugli anziani, sugli uomini e sui cittadini italiani si concentrano gli stipendi e le pensioni più alte.

La città storica in cui vivono gli anziani e quella delle periferie per i giovani. La città multietnica, in cui l'incontro tra diverse culture si manifesta problematico, e la città eterna, in grado di dimostrare il grande animo di accoglienza. Vi è inoltre la città con i servizi, non per tutti, e quella in attesa di servizi. La città visibile e quella che non viene percepita: delle tante solitudini, dei senza dimora, degli accampati, di chi vive in insediamenti occupati.

In un anno che ha dimostrato come a fronte di un'economia che cresce, seppur non a livelli esorbitanti, a Roma continua ad esserci una povertà diffusa. Questo perché, sebbene il tasso di occupazione sia del 70,6%, un dato di oltre 5 punti superiore alla media nazionale, c'è una forte incidenza di lavori instabili, precari, atipici e con basse retribuzioni. Un mercato che discrimina giovani e donne, soprattutto coloro con istruzione medio-alta.

Dal 2020 l'attività della Caritas diocesana e degli enti collegati - Fondazione Caritas di Roma e Cooperativa Roma Solidarietà - è stata fortemente incentrata sulla risposta alle emergenze, della pandemia da Covid-19 prima e dall'accoglienza dei profughi ucraini poi, con conseguenze importanti sia dal punto di vista organizzativo che nella gestione economica delle attività.

Il 2023 è stato un anno che, seppur ancora caratterizzato dalla gestione di emergenze, ha visto una nuova fase di progettazione e cambiamento ispirata al metodo della "pedagogia dei fatti" che caratterizza l'agire della Caritas: intervenire nelle emergenze al fianco degli ultimi per promuovere una cultura del cambiamento.

Attività storiche della Caritas diocesana di Roma, gestite dalla Cooperativa Roma Solidarietà, quali il polo per malati di AIDS di Villa Glori e la struttura di Ostia con Centro di Ascolto e Mensa sociale, sono state oggetto di una nuova progettazione che ha comportato una fase di chiusura, ricollocamento del personale, lavori di ristrutturazione e nuovi accreditamenti con gli enti locali.

Altri servizi in convenzione, quali quello del "Barbonismo domestico", hanno visto un ridimensionamento per il venire meno della convenzione con Roma Capitale. In questo caso è stato avviato un processo di riprogrammazione per non disperdere l'esperienza maturata dagli operatori avviando nuove iniziative che vedranno la luce nel corso del 2024 sugli ambiti del co-housing sociale e della domiciliarità.

L'attività inoltre è continuata sulla base della strategia delineata nel 2021, indicando quattro ambiti di intervento su cui l'azione delle CRS ha impostato la programmazione del post Covid proprio alla luce delle esperienze maturate in questo tempo di difficoltà.

Si tratta di orientamenti a cui poter ricondurre sia attività, progetti già in essere, sia percorsi innovativi che da sperimentare: **Abitare, Lavoro, Solitudini, Ecologia integrale** e che hanno visto l'attivazione di Tavoli di confronto che hanno coinvolto le diverse Aree.

L'attività caritativa diocesana

Abitare: il progetto "Don Roberto Sardelli".

È stato costituito un coordinamento a cui afferiscono diverse Aree di intervento. Il gruppo, dopo un'analisi del patrimonio immobiliare pubblico e privato, ha lavorato per elaborare proposte circostanziate ai diversi interlocutori istituzionali e privati.

In particolare, gli approfondimenti vertono anche sullo sviluppo dell'accoglienza diffusa nelle comunità parrocchiali e delle piccole comunità religiose, finalizzata al reinserimento territoriale e sociale delle persone.

Dall'esperienza del tavolo è nato il Progetto "Don Roberto Sardelli" intitolato al sacerdote, scomparso nel 2019, maestro e scrittore vicino ai più umili, che si è battuto per il riscatto esistenziale e morale dei baraccati dell'Acquedotto Felice, a partire dalla promozione del diritto all'istruzione fino al diritto all'abitare in un ambiente adeguato e salutare, facendo della scelta di passare dal piano dell'assistenza a quello dell'emancipazione la cifra distintiva del proprio agire e mettendo al centro l'accesso ad un alloggio adeguato come punto di partenza e "base sicura" per un percorso di inclusione sociale e di promozione dei diritti di cittadinanza. In quest'ottica, la sua instancabile azione in difesa degli ultimi ben si sposa con la prevalente funzione pedagogica della Caritas di Roma, e si ritrova nell'approccio che vede le diverse figure professionali coinvolte nel Programma di Housing a lui dedicato, impegnate non solo nell'accompagnare i beneficiari verso una piena inclusione nel tessuto sociale, ma anche in una vera e propria azione di "educazione all'abitare", a partire dall'accesso ad un alloggio adeguato. Il Programma di Housing "Don Roberto Sardelli" non ha la pretesa di essere risolutivo di un fenomeno che, considerate le dimensioni che presenta, richiede inevitabilmente interventi pubblici importanti, strutturali, di lungo periodo e di un inquadramento giuridico rinnovato, sia a livello locale che nazionale. Il programma vuole essere un segno tangibile e una testimonianza concreta di una mai interrotta attenzione e cura della Chiesa di Roma per quanti nella nostra città sono considerati ultimi e scartati.

Sempre nell'ambito del gruppo di lavoro Abitare è stato costituito un nucleo per approfondire il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza con i progetti promossi da Roma Capitale.

Lavoro: il progetto "Officina delle Opportunità".

"Officina delle Opportunità" è un servizio di accompagnamento, orientamento e inserimento lavorativo promosso dalla Caritas diocesana di Roma in collaborazione con la Regione Lazio e Roma Capitale.

Il progetto, di durata triennale (2023-2025), è rivolto in particolare alle persone che versano in condizione di fragilità e di povertà, per facilitarne l'inclusione lavorativa, prendendo atto della necessità di essere accompagnate e sostenute in un percorso che consenta loro di ritrovare la dignità e l'autonomia attraverso la formazione e il lavoro.

Il servizio di orientamento e inserimento lavorativo punta a individuare le persone in difficoltà, anche attraverso la collaborazione con i servizi sociali territoriali, i Centri di Orientamento al Lavoro di Roma Capitale e i Centri per l'Impiego della Regione Lazio.

L'attività caritativa diocesana

Alle persone che si rivolgono alla rete territoriale della Caritas diocesana verrà offerto primo ascolto e orientamento; per coloro che saranno presi in carico verrà elaborato un progetto di accompagnamento che potrà portare ad attivare interventi mirati: tirocinio, corsi di formazione e inserimento lavorativo anche mediante la promozione dell'autoimprenditorialità.

Solitudini: "Portierato sociale".

Favorire l'opera di prossimità in ambiti nei quali la Caritas di Roma ha già esperienze molto significative, come quella dell'Assistenza Domiciliare oppure dove occorre una più efficace iniziativa, come quella accanto ai detenuti nelle carceri romane e nelle forme alternative alla detenzione.

Nell'ambito del programma sulle solitudini è stato implementato il progetto "Portierato sociale" nel Municipio III.

Uno sportello dedicato al supporto dei residenti in difficoltà che saranno aiutati nell'usufruire dei servizi presenti nel territorio. L'iniziativa - che si ispira all'esperienza delle micro aree di Trieste proposte dal medico Franco Rotelli - vede la collaborazione tra la Caritas di Roma, l'Associazione Anteias, che gestisce lo sportello, la Asl Roma 1 e l'Associazione «Grande come una città».

La Caritas, attraverso il servizio di assistenza domiciliare Aiuto alla Persona e con la collaborazione dell'Associazione medici cattolici (Amci) e l'Università Cattolica del Sacro Cuore, sarà impegnata con un'equipe di socio-sanitaria che opererà nel quartiere.

Presso lo sportello sarà possibile trovare informazioni sui servizi sociosanitari del quartiere, indicazioni sull'accesso alle risorse, sostegno per le ricerche su web e per l'inserimento di richieste di servizi on line, aiuto per il disbrigo pratiche, anche attraverso l'accompagnamento presso altri uffici. In più, con gli operatori Caritas, saranno realizzate prestazioni sociosanitarie dedicate ai più fragili.

Sempre nell'ambito delle solitudini continua il sostegno e il lavoro con le famiglie delle persone colpite dall'Alzheimer, sviluppando esperienze come il centro "Casa Wanda" a Villa Glori.

Tra le priorità vi è anche la prevenzione e il contrasto al gioco d'azzardo patologico.

Ecologia Integrale come lavoro di comunità.

L'Ecologia Integrale invocata con l'Enciclica *Laudato Si'* (2015) da Papa Francesco, non è raggiungibile se non attraverso il concorso di un adeguato e intenso lavoro di comunità. La cura del creato - cioè la giustizia per l'uomo e il rispetto per la natura - partendo dall'impegno personale e individuale, è una chimera se non c'è una forte responsabilizzazione delle comunità, oltre che della politica e dell'economia.

Nel 2022 la Caritas ha istituito un gruppo di lavoro, a cui partecipano 10 operatori da diverse Aree, per sensibilizzare i colleghi ai temi del rispetto dell'ambiente nei luoghi di lavoro.

Nel 2023 il gruppo è stato attivo nell'ambito della sensibilizzazione attraverso diverse iniziative.

L'accompagnamento delle Comunità.

In stretto collegamento con le linee diocesane, le proposte della Caritas di Roma sono indirizzate alle comunità ecclesiali offrendo iniziative di carità come laboratorio di ascolto sinodale. In modo particolare, sono stati privilegiati gli ambiti in cui sviluppare processi comuni con uno stile interparrocchiale e di prefettura.

L'azione pastorale della Caritas è un'opera educativa che si svolge all'interno della comunità cristiana; comporta necessariamente l'impegno a conoscere e a saper interpretare i principali problemi socio-economici, nonché la capacità di definire insieme percorsi organizzativi ed esperienziali che coinvolgano tutta la Chiesa. Si tratta di coinvolgere, mobilitare, attivare e sensibilizzare la comunità cristiana, per dare concretezza alla comunione ecclesiale.

Promuovere in ogni parrocchia la centralità della carità come elemento essenziale dell'identità cristiana, attraverso azioni di accompagnamento, che prevedono momenti di formazione, sostegno, orientamento e supporto nei diversi modi in cui si esprime la prassi della carità.

Per questo favorisce lo sviluppo del lavoro di comunità, per costruire legami profondi tra parrocchie e territorio.

La Caritas diocesana si impegna a promuovere la testimonianza della carità con «prevalente funzione pedagogica» e anche di «promuovere il volontariato, favorire la formazione degli operatori pastorali della carità e del personale di ispirazione cristiana, sia professionale che volontario, impegnato nei servizi sociali, sia pubblici che privati, e nelle attività di promozione umana».

L'attività di animazione richiede una formazione continua che comprende i valori di riferimento, l'approfondimento, le motivazioni, il confronto costante con l'esperienza pastorale della diocesi di Roma e si indirizza principalmente alle comunità parrocchiali, al mondo giovanile e della scuola, alle categorie professionali.

L'attività di formazione e animazione viene svolta attraverso tre ambiti in particolare: l'accompagnamento delle comunità parrocchiali, il volontariato e la cittadinanza attivi, gli studi e le pubblicazioni.

Animazione e accompagnamento pastorale della comunità ecclesiale - L'Area Comunità e Territorio si dedica allo sviluppo e alla cura della rete territoriale delle Caritas parrocchiali, sostenendo sia l'accesso agli strumenti della "Cassetta degli attrezzi" - gestendo direttamente Fondo Accompagnamento Famiglia, la rete degli Empori, Segretariato, Accoglienza Diffusa - sia la formazione e, in particolare nel 2023, la costruzione e stabilizzazione della declinazione territoriale con le equipe di settore e prefettura.

L'impatto è quindi sia diretto sulle parrocchie e sui volontari della declinazione territoriale, sia indiretto sulle persone accompagnate dalle parrocchie e sulle comunità di riferimento (234 parrocchie in rete).

L'Area comunità e territorio dispone di un gruppo diocesano di otto operatori, che animano una rete territoriale di un centinaio di volontari per favorire relazioni immediate e cammini di

L'attività caritativa diocesana

comunità. Nei nodi della rete, dove prima c'erano singole persone, si stanno costituendo dei gruppi di lavoro, collegati tra loro. Ognuno dei cinque settori in cui è suddivisa la diocesi, ha un'équipe che, in collaborazione con il vescovo e i prefetti, serve da connessione tra la diocesi e le prefetture e di queste tra loro. È nell'ambito del settore, date le dimensioni della diocesi che si potrebbe ipotizzare la convocazione periodica di una consulta territoriale. Molte delle trentasei prefetture hanno già un'équipe che, in collaborazione con il prefetto e con i parroci, serve la connessione tra il settore e le Caritas parrocchiali e di queste tra loro. Si sta lavorando al completamento e al rafforzamento di questa rete. Questa permetterà di valorizzare meglio il contributo di tutti, a partire dalle persone più povere, di leggere da vicino i territori, portatori di bisogni ma anche di potenzialità, di sviluppare una collaborazione con i tanti soggetti della società, di favorire un'offerta formativa diffusa e più aderente alle diverse situazioni.

Al servizio dell'animazione delle comunità ecclesiali c'è anche un'offerta di formazione molteplice che si rivolge agli animatori della carità, agli operatori dei centri di ascolto, ai diaconi, alle religiose, ai seminaristi e in prospettiva ai presbiteri. Ogni anno al corso Base per i centri di ascolto parrocchiali e al corso Fatti di rete per le parrocchie collegate attraverso il Sistema Informativo Sociale della Caritas (SIS-C), prendono parte mediamente circa 250 parrocchie che inviano complessivamente circa 350 persone. Si tratta di percorsi offerti a tutta la diocesi, ma anche progettati insieme a singole comunità che lo desiderano. Ci sono poi diversi progetti, realizzati per lo più in collaborazione con altre aree della Caritas diocesana, che vengono offerti alle comunità parrocchiali e religiose. Hanno tutti due fuochi: il sostegno alle persone che vengono accompagnate, perché escano dalla condizione di bisogno e diano il loro contributo alla comunità umana, in cui sempre meglio sono inserite, evitando quindi che la loro dipendenza da chi viene loro incontro per aiutarle; la maturazione della comunità attraverso il suo coinvolgimento in esperienze concrete di solidarietà. I progetti prendono le mosse da diversi bisogni: l'abitazione (Accoglienza diffusa), il lavoro (Officina delle opportunità), il cibo (Empori della solidarietà), le solitudini (Quartieri solidali), la salute (Reti di prossimità per la salute), l'impoverimento familiare (Fondo famiglia), l'esercizio dei diritti (Manuale operativo dei diritti). Ma tutti coralmemente promuovono sia le persone che le comunità, con una moltiplicazione impressionante delle energie che si sprigionano e dei frutti che tutti raccolgono.

Attualmente sono 237 i centri di ascolto parrocchiali inseriti nella rete diocesana, coordinati attraverso le équipe di prefettura. Questo tipo di indirizzo è rivolto ovviamente anche alle altre comunità parrocchiali della Diocesi che pur disponendo di un proprio centro di ascolto, sono comunque al centro del compito assegnato alla Caritas diocesana.

Promozione della cittadinanza attiva e della partecipazione - Attraverso il volontariato, espressione portante della diaconia della carità, vengono animati i diversi contesti educativi della città, valorizzando l'esperienza cristiana incarnata nelle realtà e favorendo una riflessione sul rapporto fede-vita.

L'attività caritativa diocesana

La concezione dinamica di un volontariato inteso non solo come azione, ma come strumento di educazione ad uno stile cristiano, solidale e relazionale in tutti gli ambiti di vita, partendo dal proprio contesto territoriale e sociale di appartenenza.

A promuovere queste iniziative è l'Area Educazione, Volontariato e Cittadinanza attiva. Un grande lavoro educativo si svolge con gli studenti delle scuole superiori: percorsi di sensibilizzazione sui temi del disagio e dell'emarginazione, con incontri in classe, visite alla Cittadella della Carità e esperienze di volontariato nelle opere-segno.

Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento, con approfondimenti tematici e iniziative di servizio; percorsi su tematiche specifiche: migrazioni, AIDS, tratta di esseri umani, azzardo. Per prevenire e contrastare un fenomeno in grande crescita, quello dell'azzardo, oltre a itinerari di informazione e prevenzione per gli studenti, si è sperimentato un Progetto di animazione territoriale rivolto in maniera integrata a parrocchie, scuole, centri anziani e esercizi commerciali.

Un impegno educativo importante è quello che promuove il dialogo interculturale attraverso percorsi rivolti a gruppi classe (soprattutto elementari e medie), a gruppi scout e post cresima. percorsi di apprendimento della lingua per ragazzi stranieri, con accompagnamento nell'inserimento nella società italiana, la mostra "Gli altri siamo noi" sui meccanismi che portano al pregiudizio e alla discriminazione.

La promozione del volontariato assume diverse forme:

- il Corso di formazione per nuovi volontari attivo due volte all'anno e che vede oltre 300 partecipanti;
- un Itinerario di educazione al servizio offerto a gruppi parrocchiali, associazioni e movimenti che lo desiderano, che nel 2023 ha visto oltre 3000 giovani fare esperienze di volontariato;
- il Campo estivo di Formazione e Servizio per adolescenti che a giugno 2023 ha accolto 30 adolescenti che hanno dedicato una settimana intera all'attività di volontariato nei servizi;
- il coordinamento continuo di gruppi disponibili al servizio (con una foresteria per quelli che vengono da fuori Roma e rimangono più giorni);
- la collaborazione con aziende che investono nella sostenibilità sociale di Impresa.

Tutte queste persone svolgono il loro servizio volontario nelle opere segno della Caritas e sono accompagnate da alcuni operatori, che prestano loro un'attenzione specifica.

Da segnalare la notevole quantità di gruppi di giovani, provenienti dalle parrocchie e dalle scuole di Roma ma frequentemente anche da diverse altre diocesi italiane. Una possibilità particolare di fare servizio è offerta anche ad alcune persone nelle cornici della Messa alla Prova e dei Lavori di Pubblica Utilità. Un'ulteriore forma di cittadinanza attiva che la Caritas sostiene con convinzione fin dal 1980 è quella del Servizio Civile Universale. Dura dodici mesi e coinvolge ogni anno un gruppo di alcune decine di giovani. Viene promosso e accompagnato in tutte le fasi di progettazione e realizzazione, in coordinamento con Caritas Italiana, le Caritas

L'attività caritativa diocesana

del Lazio ed altri Enti. Anche se non è più legato all'obiezione di coscienza al servizio militare come una volta, ha una forte connotazione di educazione alla pace. Dall'adozione della sua legge istitutiva sono stati circa 2800 i ragazzi che hanno fatto l'esperienza del servizio civile tramite la Caritas di Roma, prestando servizio per un anno all'interno delle opere segno e collaborando all'animazione pastorale.

Il progetto Quartieri Solidali promuove una cittadinanza attiva e una condivisione della responsabilità sociale in tutta la comunità, fino a far sentire ogni cittadino un portatore di risorse e non solo di bisogni, favorendo solidarietà, senso di vicinanza, identità di quartiere e costruzione di legami sociali. In questi anni un'attenzione particolare è stata posta sul problema della solitudine degli anziani. Attualmente il progetto è presente in 13 comunità parrocchiali e si sta lavorando per il coinvolgimento di altre.

Gli studi e la comunicazione - A supporto delle attività di animazione e sensibilizzazione l'Area Studi e Comunicazione che conta tre operatori in servizio presso gli uffici del Vicariato nella direzione Caritas diocesana. Oltre alle periodiche pubblicazioni - il Rapporto annuale sulle povertà a Roma, la collana editoriale di studi monotematici "Sguardi" - l'Area coordina la redazione del Manuale Operativo dei Diritti e ha promosso un percorso di formazione continua sulla tutela dei diritti e accompagnato due gruppi di approfondimento sull'Abitare e sulle politiche sociali (Pnrr in particolare).

Sempre nell'ambito dell'Area studi è stata avviata la collaborazione con il Pontificio Istituto Teologico "Giovanni Paolo II" per la formazione universitaria.

In ambito comunicativo le risorse dell'area curano il sito internet, coordinato con quello della Diocesi di Roma, e la produzione di contenuti per i social media e la newsletter settimanale.

L'accompagnamento delle Comunità.

Sono diverse e numerose le opere di carità promosse dalla Caritas diocesana nella città di Roma nei suoi 44 anni di vita, in collaborazione con le comunità parrocchiali e religiose della Diocesi. Si pensi solo alla realizzazione di una rete diffusa in ben 237 centri di ascolto delle parrocchie; ai servizi di prossimità nel campo della salute; all'accoglienza diffusa di persone e famiglie nelle parrocchie e negli istituti religiosi che prese avvio dopo l'appello rivolto da Papa Francesco nel 2015; al diffondersi di mense e di servizi di prima necessità per i poveri; ai cinque Empori della solidarietà che vedono operare in collaborazione più parrocchie o prefetture.

Accanto a questo lavoro diffuso sul territorio diocesano, fin dal 1983 e poi negli anni successivi, la Caritas - attraverso la Cooperativa Roma Solidarietà - ha promosso numerose "Opere-Segno", cioè delle vere e proprie "palestre di solidarietà", dei luoghi dove la comunità, in particolare quella cristiana, venendo incontro alle situazioni di emergenza che vivono le persone più fragili, provenienti dall'Italia e dai più diversi Paesi del mondo, può incontrare, relazionarsi e farsi carico dei poveri; luoghi che assumono una particolare valenza dal punto di vista pastorale, perché in grado di sensibilizzare le persone e le comunità che fanno la loro esperienza, a tornare

L'attività caritativa diocesana

nei propri ambienti di vita civile e/o ecclesiale per cercare di promuovere con creatività e capacità di adattamento alle proprie condizioni specifiche, quei contenuti solidali che hanno sperimentato; luoghi in cui, integrandosi con le indispensabili figure professionali che certi servizi richiedono, molti possono dunque fare esperienza diretta e concreta di prossimità e di servizio all'altro attraverso il volontariato; luoghi dunque che ispirandosi ai principi della Dottrina Sociale della Chiesa, possono educare, evangelizzare e forse aprire la strada a soluzioni innovative per le stesse istituzioni civili.

Opere segno, costituite da servizi o da strutture che da sempre hanno tutte la caratteristica di accogliere i poveri e attraverso le quali ci si propone di "accompagnare" la persona nella sua globalità, in un percorso ideale che dalle varie situazioni di marginalità porti gradualmente la persona verso l'autonomia e l'inserimento sociale, rispettando i tempi e le capacità di ognuno, valorizzando le potenzialità, superando la logica assistenzialistica che, anziché liberare dall'emergenza, la rende cronica.

La "Cooperativa Roma Solidarietà" gestisce nel territorio cittadino diversi servizi suddivisi secondo i seguenti ambiti di intervento:

- Ascolto
- Accoglienza
- Mense
- Domiciliarità
- Famiglia e minori
- Sanità
- Immigrazione
- Aids e Alzheimer
- Giustizia
- Emergenza alimentare

CENTRI DI ACCOGLIENZA/PRONTO INTERVENTO MINORI	2021	2022	2023
Numero di persone accolte/assistite	1.354	1.825	1.656
di cui minori	355	354	280
di cui italiani	367	443	481
di cui stranieri	972	1.323	1.078
Nuove persone accolte/assistite nell'anno	496	858	904
Numero di operatori impiegati	140	155	152
Numero di volontari stabili	59	241	343
Numero di tirocinanti/servizio civile	40	38	31
Numero di pernotti offerti	61.103	139.639	139.173

L'attività caritativa diocesana

CENTRI DI ASCOLTO	2021	2022	2023
Numero di persone accolte	7.713	8.778	5.078
di cui italiani	1.044	927	1.192
di cui stranieri	6.669	7.851	3.034
Nuove persone accolte/assistite nell'anno	307	1.969	2.664
Numero di persone assistite indirettamente	996	2.150	2.393
Numero di operatori impiegati	14	14	17
Numero di tirocinanti/servizio civile	22	16	12
Numero di volontari stabili	52	54	82

MENSE	2021	2022	2023
Numero di persone accolte	9.067	11.028	13.640
di cui italiani	2.334	2.397	2.800
di cui stranieri	6.733	8.631	10.840
Nuove persone accolte/assistite nell'anno	3.882	5.682	7.922
Numero di operatori impiegati	9	9	9
Numero di tirocinanti/servizio civile	3	2	2
Numero di pasti erogati	349.213	319.292	321.917

ASSISTENZA DOMICILIARE	2021	2022	2023
Numero di persone accolte	1.489	519	513
di cui italiani	991	486	482
di cui stranieri	517	33	31
Numero di nuove persone accolte/assistite	493	144	161
Numero di operatori impiegati	25	25	27
Numero di volontari stabili	52	57	44

CENTRI PER L'INFANZIA	2021	2022	2023
Numero di minori in carico	75	76	57
di cui italiani	21	12	8
di cui stranieri	54	64	49
Numero di nuclei familiari in carico	22	70	54
Numero di giorni di apertura	220	472	323

SALUTE	2021	2022	2023
Numero pazienti visitati	2.895	4.128	2.931
Numero visite/prestazioni diagnostiche/interventi triage	22.550	9.212	8.353
Numero operatori impiegati	4	4	4
Numero volontari stabili	62	70	70

Casa Bonus Pastor

Casa Bonus Pastor - Stato Patrimoniale 2023		
ATTIVITÀ	Anno 2023	Anno 2022
Liquidità	920.910,40	967.855,77
Cassa e valori bollati	20.832,17	12.602,74
Conto di tesoreria c/o Vicariato	1.000,00	1.000,00
Banche e c/c	899.078,23	954.253,03
Crediti a breve	59.389,78	54.388,94
Vicariato c/fondo liquidazioni	203.736,00	171.493,06
Vicariato anticipo utili	1.200.000,00	300.000,00
Rimanenze	15.800,00	16.300,00
Ratei e risconti attivi	23.229,48	1.419,65
Perdite esercizi precedenti	-	10.829,32
Totale attività	2.423.065,66	1.522.286,74

PASSIVITÀ	Anno 2023	Anno 2022
Debiti a breve termine	719.750,20	377.699,24
Debiti a medio/lungo termine	-	-
Fondo accantonamento liquidazioni	269.658,83	203.736,00
Totale passività	989.409,03	581.435,24

Utile (Perdita) d'esercizio	1.433.656,63	940.851,50
-----------------------------	--------------	------------

Totale a pareggio	2.423.065,66	1.522.286,74
--------------------------	---------------------	---------------------

Conclusioni

Casa Bonus Pastor - Conto Economico 2023		
RICAVI	Anno 2023	Anno 2022
Ricavi attività ordinaria	2.504.709,90	1.853.928,00
Ricavi attività aggiuntiva	1.513.007,78	1.043.200,63
Altri ricavi	47.218,70	35.140,30
Rimanenze finali	15.800,00	16.300,00
Altri proventi	13.352,73	9.951,66
Interessi attivi	23.234,95	2.915,34
Sopravvenienze attive	7.979,36	4.749,23
Totale Ricavi	4.125.303,42	2.966.185,16

COSTI	Anno 2023	Anno 2022
Costo acquisti di beni	177.004,25	94.240,34
Costi per servizi	1.203.007,65	857.472,68
Costi del personale	684.357,07	533.115,95
Rimanenze iniziali	16.108,00	28.887,60
Altri oneri e spese	602.971,28	495.913,92
Oneri bancari	7.059,31	1.704,19
Sopravvenienze passive	1.139,23	13.998,98
Totale Costi	2.691.646,79	2.025.333,66

Utile (Perdita) d'esercizio	1.433.656,63	940.851,50
-----------------------------	--------------	------------

Totale a pareggio	4.125.303,42	2.966.185,16
--------------------------	---------------------	---------------------

Casa Bonus Pastor

Il Bilancio dell'attività di Casa Bonus Pastor per il 2023 si chiude con un utile di Euro 1.433.656,63, a fronte di un utile del 2022 di Euro 940.851,50.

Nel 2023 ci sono stati ricavi per Euro 4.125.303,42 a fronte di Euro 2.966.185,16 del 2022 (nel 2021 i ricavi erano stati di Euro 1.230.450,88).

I costi sono stati Euro 2.691.646,79 contro Euro 2.025.333,66 del 2022 (nel 2021 i costi erano stati di Euro 1.048.814,88).

Nella tabella di seguito sono evidenziate le prestazioni più importanti erogate nel corso del 2023, in significativo aumento rispetto all'anno precedente.

	Anno 2023	Anno 2022
Presenze alberghiere	56.122	43.401
Indice occupazione camere	74,71%	57,50%
Prestazioni ristorazione	137.273	102.594

Il ricavato della sola attività alberghiera nel 2023 è stato di Euro 2.504.709,90 contro i 1.853.928 euro del 2022.

Il ricavato dell'attività di ristorazione e bar è passato da Euro 997.088,83 del 2022 a 1.459.521,53 del 2022.

Significativo è stato l'aumento dei ricavi del servizio parcheggio, Euro 20.067,00 del 2023 vs Euro 9.480,00 del 2022.

Da rilevare che nel secondo semestre 2023 sono stati effettuati una serie di lavori di potenziamento e adeguamento della struttura, per una spesa complessiva di Euro 276.350,07.

In particolare sono state sostituite tutte le attrezzature della cucina (risalenti al febbraio del 2000), sono stati ristrutturati le docce nelle stanze e alcuni bagni e dal 1° novembre 2023 è stata acquisita la gestione di 16 camere precedentemente in uso al Pontificio Seminario Romano Minore.

Conclusioni

L'esercizio 2023 si chiude con un avanzo complessivo di Euro 4.082.526,32. Tale risultato appare profondamente diverso rispetto ai disavanzi emersi nel 2022 e nel 2021.

	Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021	Differenza 2023 vs 2022
Risultato di esercizio Vicariato	3.269.676,02	-4.202.437,51	-2.606.976,31	7.472.113,53
Risultato di esercizio Diocesi	812.850,30	412.404,96	285.819,19	400.445,34
Risultato di esercizio aggregato	4.082.526,32	-3.790.032,55	-2.321.157,00	7.872.558,87

Per un'analisi più puntuale appare utile confrontare i risultati delle singole gestioni di questo esercizio con i risultati degli esercizi precedenti.

Risultato di Bilancio 2021			
Descrizione	Ricavi	Costi	Utile (Perdita)
Gestione Immobili	1.149.944,92	593.769,91	556.175,01
Costi e Ricavi di funzionamento	418.368,79	2.886.792,63	-2.468.423,84
Gestione contributi	14.061.822,00	10.543.626,59	3.518.195,41
Gestione del personale	-	5.222.678,80	-5.222.678,80
Accantonamenti	-	-	-
Gestione finanziaria	1.906.395,00	591.529,26	1.314.865,74
Gestione per conto terzi	2.932.879,42	2.932.879,42	-
Gestione straordinaria	11.023,06	30.314,06	-19.291,00
Totali	20.480.433,19	22.801.590,67	-2.321.157,48

Risultato di Bilancio 2022			
Descrizione	Ricavi	Costi	Utile (Perdita)
Gestione Immobili	1.200.076,04	744.013,56	456.062,48
Costi e Ricavi di funzionamento	1.549.765,07	3.029.408,17	-1.479.643,10
Gestione contributi	13.190.136,37	9.144.134,29	4.046.002,08
Gestione del personale	-	5.416.888,29	-5.416.888,29
Accantonamenti	-	384.596,54	-384.596,54
Gestione finanziaria	87.558,31	3.182.382,90	-3.094.824,59
Gestione per conto terzi	2.685.048,10	2.685.048,10	-
Gestione straordinaria	2.092.910,98	9.055,57	2.083.855,41
Totali	20.805.494,87	24.595.527,42	-3.790.032,55

Conclusioni

Risultato di Bilancio 2023			
Descrizione	Ricavi	Costi	Utile (Perdita)
Gestione Immobili	788.540,56	615.328,48	173.212,08
Costi e Ricavi di funzionamento	915.000,29	3.177.001,66	-2.262.001,37
Gestione contributi	18.221.040,50	10.309.116,08	7.911.924,42
Gestione del personale	-	5.881.463,56	-5.881.463,56
Ammortamenti e Accantonamenti	-	-	-
Gestione finanziaria	2.497.608,31	293.096,22	2.204.512,09
Gestione per conto terzi	3.723.294,85	3.723.294,85	-
Gestione straordinaria	1.998.307,25	61.964,59	1.936.342,66
Totali	28.143.791,76	24.061.265,44	4.082.526,32

Dalla lettura di questi dati emerge con chiarezza che, a fronte di una progressiva riduzione del margine di contribuzione al risultato di esercizio della Gestione immobili e di un progressivo aumento del costo del personale, il risultato positivo dell'esercizio è attribuibile a:

- l'importante margine realizzato dalla Gestione finanziaria generatosi grazie alle favorevoli condizioni dei mercati (+5.300.000 euro rispetto al 2022);
- maggiori Fondi 8xmille CEI a sostegno delle attività di Curia (+200.000 euro rispetto al 2022);
- maggior margine realizzato dall'attività di Casa Bonus Pastor (+500.000 euro rispetto al 2022);
- il contributo straordinario realizzato dall'attività di Opera Romana Pellegrinaggi composto da Euro 1.200.000 relativi a utili per attività di anni passati e di Euro 1.770.693 per utili del 2023;
- la presenza, anche per il 2023, così come avvenuto nel 2022, di una quota importante di Proventi straordinari (circa 2.000.000 di euro).