



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

ESTRATTO DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N. 2 DEL 28 GENNAIO 2022

Oggetto: Approvazione “Bilancio economico di previsione annuale 2022 e triennale 2022-2023-2024”

Proponente: Ufficio Bilancio

Firma [firma] addì 28/01/2022

Estensore dell'atto: Dr.ssa Roberta Valli

Firma [firma] addì 28/01/2022

Il Responsabile del procedimento sotto riportato, a seguito di istruttoria, con la sottoscrizione del presente atto attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

Il Responsabile del Procedimento: Dr.ssa Roberta Valli

Firma [firma] addì 28/01/2022

Il Responsabile dell'Ufficio Bilancio con la firma del presente atto attesta, per la sola eventuale disponibilità dei fondi, che i costi di cui al presente atto trovano copertura nel budget economico di previsione

☒ non comporta impegno di spesa

☐ da imputare al conto _____ del bilancio di esercizio 20__

il Responsabile dell'Ufficio Bilancio: Dr.ssa Roberta Valli

Firma [firma] addì 28/01/2022

Parere favorevole del Direttore in ordine alla legittimità del presente atto

Firma [firma] addì 28/01/2022



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

**ESTRATTO DAL VERBALE DI DELIBERAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Il giorno 28 gennaio 2022, si riunisce, come da convocazione prot. n. 512/2022, il Consiglio di Amministrazione dell'ASP – Istituto Romano di San Michele – D.G.R. 416 del 7 luglio 2020 pubblicata sul BURL n. 87 del 9 luglio 2020, nominato con decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00199 del 26 novembre 2020, successivamente integrato dal decreto del Presidente Regione Lazio 26 aprile 2021 n. T00090, dal decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00115 del 31 maggio 2021, dal decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00205 del 3 novembre 2021 e dalla Deliberazione del C.d.A. n. 73 dell'8 novembre 2021, così attualmente composto:

		PRESENTE	ASSENTE
TURCO Livia	PRESIDENTE	X	
FORNARI Luca	CONSIGLIERE	X	
LOMBARDI Assunta	CONSIGLIERE	X	

assistito ai sensi dell'art. 17 lett. m) dello Statuto, dal Direttore, Dott. Fabio Liberati, nella funzione di Segretario del Consiglio.

Il CdA con il seguente voto:

	FAVOREVOLE	CONTRARIO	ASTENUTO
TURCO Livia	X		
FORNARI Luca	X		
LOMBARDI Assunta	X		

ha adottato la seguente



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

DELIBERAZIONE N. 2 DEL 28 GENNAIO 2022

avente oggetto:

Approvazione “Bilancio economico di previsione annuale 2022 e triennale 2022-2023-2024”

PREMESSO che:

- con la deliberazione della Regione Lazio n. 416 del 7 luglio 2020, è stata disposta la fusione per incorporazione delle II.PP.AA.BB. Istituto Romano di San Michele e Opera Pia Nicola Calestrini e la contestuale trasformazione in Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (ASP) denominata Istituto Romano di San Michele, nonché la proroga dell’incarico del Commissario Straordinario dell’IPAB Istituto Romano di San Michele fino alla nomina dei nuovi organi della suddetta ASP;
- con Decreto del Commissario Straordinario n. 12 del 17 luglio 2020, avente ad oggetto la *“Presa d’atto della Deliberazione della Giunta Regionale n. 416 del 7 luglio 2020 - Fusione per incorporazione delle Istituzioni Pubbliche di Assistenza e Beneficenza Istituto Romano di San Michele e l’Opera Pia Nicola Calestrini, contestuale trasformazione nell’Azienda di Servizi alla Persona (ASP) denominata Istituto Romano di San Michele con sede in Roma e approvazione del relativo Statuto ai sensi della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2”* è stata recepita la predetta deliberazione regionale;
- con Deliberazione del C.d.A. n. 15 del 13.03.2021 è stata ratificata l’Ordinanza Presidenziale n. 2 del 25.02.2021 relativa alla D.G.R. n. 485 del 28 luglio 2020 con la quale, ai sensi dell’articolo 14 del regolamento regionale 9 agosto 2019 n.17, è stata dichiarata estinta l’*“Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza Fondazione del Nobile Alessandro Bonizi”* con sede in Tolfa, individuando contestualmente l’ASP Istituto Romano di San Michele quale destinatario delle risorse patrimoniali e finanziarie, nonché successore a titolo universale in tutti i rapporti giuridici pendenti;
- con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00199 del 26 novembre 2020, così come integrato dal decreto del Presidente Regione Lazio 26 aprile 2021 n.T00090, dal decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00115 del 31 maggio 2021, dal decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00205 del 3 novembre 2021 e dalla Deliberazione del C.d.A. n. 73 dell’8 novembre 2021, il Consiglio di Amministrazione dell’ASP – Istituto Romano di San Michele, risulta composto da:
 - Livia Turco – Presidente
 - Luca Fornari – Consigliere
 - Assunta Lombardi – Consigliere.

PRESO ATTO dell’insediamento del Consiglio di Amministrazione dell’ASP Istituto Romano di San Michele a seguito di prima riunione tenutasi in data 04.12.2020.



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

CONSIDERATO che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31 marzo 2021, ha nominato con Deliberazione n. 19/2021, il Dr. Fabio Liberati quale Direttore dell'Azienda.

VISTO l'art. 5 del Regolamento Regionale n. 5 del 15 gennaio 2020, che stabilisce che le ASP deliberano ogni anno il Bilancio economico annuale di previsione e il bilancio economico pluriennale di previsione entro il 31 dicembre di ogni anno;

PRESO ATTO che

- ✓ con Deliberazione n. 74/2021 del 22 dicembre 2021 è stato approvato il "Piano e Programma delle Attività per il triennio 2022-2023-2024" contenente una bozza di "bilancio di previsione" per lo stesso triennio;
- ✓ come precedentemente comunicato alla Direzione Regionale di Controllo, per oggettive difficoltà dovute al recente insediamento del Presidente del Consiglio di Amministrazione, non è stato possibile rispettare i termini di cui agli artt.4 e 5 del R.R. n. 5/2020;

RITENUTO pertanto necessario approvare tempestivamente il Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2022 e il Bilancio economico pluriennale di previsione per il triennio 2022-2023-2024;

CONSIDERATO che

- ✓ il presente bilancio è stato predisposto operando, già a valere sul bilancio 2021, una preliminare parziale riclassificazione dei conti, finalizzata a consentire una maggiore pertinenza nella allocazione dei costi con riferimento alla natura intrinseca degli stessi, tenendo conto dei criteri di valutazione previsti nel piano di programmazione triennale;
- ✓ nella previsione per l'anno 2022, il riferimento all'anno N-1, è stato eseguito comparando, sia i valori di previsione iniziali, sia quelli che possono considerarsi di "preconsuntivo";
- ✓ gli elaborati sono corredati dalla relazione le cui note esplicative evidenziano in dettaglio i singoli criteri di valutazione adottati;
- ✓ per quanto riguarda il Budget annuale degli investimenti si considerano validi i criteri di valutazione e le considerazioni effettuate per il conto economico preventivo e nel "Piano e Programma delle Attività 2022-2023-2024";

VISTI gli elaborati contabili del Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2022 e del Bilancio economico pluriennale di previsione per il triennio 2022-2023-2024, e la Relazione predisposta dal Responsabile dell'Ufficio Bilancio, parte integrante e sostanziale del presente atto;

RICONOSCIUTA l'attendibilità delle previsioni contenute negli stessi;



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

PRESO ATTO che, il Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2022 e il Bilancio economico pluriennale di previsione per il triennio 2022-2023-2024, sono privi di carattere autorizzatorio, così come stabilito dal richiamato art. 5 del Regolamento Regionale n. 5/2020;

VISTA la L.R. n. 2 del 22 febbraio 2019;

VISTO il Regolamento Regionale n. 17 del 9 agosto 2019;

VISTO il Regolamento Regionale n. 21 del 6 novembre 2019;

VISTO il Regolamento Regionale n. 5 del 15 gennaio 2020;

VISTA la DGR n. 416 del 7 luglio 2020;

SU proposta del Responsabile dell'Ufficio Bilancio;

VISTO il parere favorevole del Revisore Unico, acquisito agli atti dell'Azienda, prot. n. 564/2022;

Tutto ciò premesso

DELIBERA

- ✓ di considerare parte integrante e sostanziale del presente provvedimento quanto espresso in premessa;
- ✓ di procedere all'approvazione del Bilancio economico annuale di previsione per l'anno 2022;
- ✓ di procedere all'approvazione del Bilancio economico pluriennale di previsione per il triennio 2022-2023-2024;

corredati dalle Note esplicative e dalla Relazione del e dalla Relazione del Revisore Unico che formano parte integrante della presente deliberazione ed evidenziano le seguenti risultanze finali:



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE PER L'ANNO 2022

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.959.783,84	1.880.804,64	1.880.804,64
a) Rette	1.259.667,84	1.260.884,64	1.260.884,64
b) Oneri a rilievo sanitario	700.116,00	619.920,00	619.920,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00	0,00
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00	0,00
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00	0,00
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00	0,00
5. Proventi e ricavi diversi	6.804.126,22	7.217.430,40	7.317.048,49
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.672.422,99	7.069.730,40	7.105.886,08
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	131.703,23	132.700,00	196.162,41
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	10.000,00	10.000,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	0,00	5.000,00	5.000,00
6. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00
7. Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00
TOTALE A	8.763.910,06	9.098.235,04	9.197.853,13



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	292.000,00	304.700,00	294.831,42
a) Beni per attività socio sanitaria	120.000,00	132.200,00	146.913,20
b) Beni per attività socio - assistenziale	39.000,00	42.500,00	42.500,00
c) Beni tecnico-economali	118.000,00	85.000,00	71.449,70
d) Altri beni	15.000,00	45.000,00	33.968,52
9. Acquisti di servizi	2.571.343,04	2.465.212,00	2.468.341,66
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.000,00	25.000,00
b) Servizi esternalizzati	1.159.820,99	1.096.500,00	1.096.680,00
c) Trasporti	2.000,00	1.500,00	1.500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	28.866,70	87.672,00	74.495,43
e) Altre consulenze	169.650,00	194.620,00	207.796,57
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00	0,00
g) Utenze	578.000,00	576.200,00	576.200,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	68.000,00	74.000,00	51.649,60
i) Costi per organi Istituzionali	235.522,58	193.100,00	224.112,00
j) Assicurazioni	58.282,77	70.000,00	70.000,00
k) Altri	246.000,00	146.620,00	140.908,06
10. Godimento di beni di terzi	89.523,80	37.000,00	71.414,98
a) Affitti	0,00	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	7.000,00	37.000,00	8.708,57
c) Service	82.523,80	0,00	62.706,41
11. Personale	3.818.860,80	3.732.043,44	3.703.658,53
a) Salari e stipendi	2.777.857,29	2.735.167,83	2.735.167,83
b) Oneri sociali	832.060,15	838.011,61	806.999,61
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
d) Altri costi	208.943,36	158.864,00	161.491,09
12. Ammortamenti e svalutazioni	16.142,02	0,00	0,00
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16.142,02	0,00	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	0,00	0,00
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00	0,00
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	0,00	0,00
15. Oneri diversi di gestione	882.081,46	1.706.752,89	1.707.461,74
a) Costi amministrativi	31.380,00	19.480,00	19.780,00
b) Imposte non sul reddito	783.396,46	1.626.772,89	1.625.385,22
c) Tasse	57.300,00	48.500,00	52.296,52
d) Altri	5.005,00	10.000,00	10.000,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	2.000,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	5.000,00	0,00	0,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
TOTALE B	7.900.042,36	8.245.708,33	8.245.708,33
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	863.867,70	852.526,71	952.144,80
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
a) In società partecipate	0,00	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	5.000,00	5.000,00
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	8.000,00	5.000,00	5.000,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
a) Su mutui	0,00	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	-5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
TOTALE C)	3.000,00	0,00	0,00



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19. Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
20. Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
TOTALE D)	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	866.867,70	852.526,71	952.144,80
21. Imposte sul reddito	862.386,86	852.526,71	852.526,71
a) Irap	252.386,86	246.899,25	246.899,25
b) Ires	610.000,00	605.627,46	605.627,46
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	4.480,84	0,00	99.618,09



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.959.783,84	2.085.001,44	2.085.001,44
a) Rette	1.259.667,84	1.384.885,44	1.384.885,44
b) Oneri a rilievo sanitario	700.116,00	700.116,00	700.116,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00	0,00
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00	0,00
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00	0,00
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00	0,00
5. Proventi e ricavi diversi	6.804.126,22	6.709.330,78	6.775.990,78
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.672.422,99	6.578.566,12	6.644.566,12
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	131.703,23	130.764,66	131.424,66
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	0,00	0,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
6. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi prec.	0,00	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00
7. Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00
TOTALE A	8.763.910,06	8.794.332,22	8.860.992,22



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	292.000,00	264.000,00	264.000,00
a) Beni per attività socio sanitaria	120.000,00	92.000,00	92.000,00
b) Beni per attività socio - assistenziale	39.000,00	44.000,00	44.000,00
c) Beni tecnico-economali	118.000,00	113.000,00	113.000,00
d) Altri beni	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Acquisti di servizi	2.571.343,04	2.590.245,91	2.658.072,58
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.200,00	25.200,00
b) Servizi esternalizzati	1.159.820,99	1.165.873,33	1.196.700,00
c) Trasporti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	28.866,70	0,00	0,00
e) Altre consulenze	169.650,00	143.650,00	143.650,00
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00	0,00
g) Utenze	578.000,00	629.800,00	671.700,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	68.000,00	68.000,00	68.000,00
i) Costi per organi Istituzionali	235.522,58	235.522,58	235.522,58
j) Assicurazioni	58.282,77	69.200,00	69.300,00
k) Altri	246.000,00	251.000,00	246.000,00
10. Godimento di beni di terzi	89.523,80	96.593,00	99.719,00
a) Affitti	0,00	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	7.000,00	7.000,00	7.000,00
c) Service	82.523,80	89.593,00	92.719,00
11. Personale	3.818.860,80	3.834.954,43	3.830.454,43
a) Salari e stipendi	2.777.857,29	2.807.783,09	2.808.283,09
b) Oneri sociali	832.060,15	840.996,75	840.996,75
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
d) Altri costi	208.943,36	186.174,59	181.174,59
12. Ammortamenti e svalutazioni	16.142,02	16.142,02	16.142,02
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16.142,02	16.142,02	16.142,02
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00

**Istituto Romano di San Michele**Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	0,00	0,00
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00	0,00
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	230.091,24	230.091,24
15. Oneri diversi di gestione	882.081,46	881.704,32	883.024,32
a) Costi amministrativi	31.380,00	32.380,00	32.380,00
b) Imposte non sul reddito	783.396,46	781.519,32	782.839,32
c) Tasse	57.300,00	57.800,00	57.800,00
d) Altri	5.005,00	5.005,00	5.005,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	5.000,00	5.000,00	5.000,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
TOTALE B	7.900.042,36	7.913.730,92	7.981.503,59
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	863.867,70	880.601,30	879.488,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
a) In società partecipate	0,00	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	8.000,00	8.000,00
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	8.000,00	8.000,00	8.000,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
a) Su mutui	0,00	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
TOTALE C)	3.000,00	3.000,00	3.000,00



Istituto Romano di San Michele

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
00147 ROMA – Piazzale Antonio Tosti n.4

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19. Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
20. Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
TOTALE D)	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	866.867,70	883.601,30	882.488,63
21. Imposte sul reddito	862.386,86	874.930,56	874.973,06
a) Irap	252.386,86	254.930,56	254.973,06
b) Ires	610.000,00	620.000,00	620.000,00
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	4.480,84	8.670,74	7.515,57

- ✓ di dare atto che il presente provvedimento è trasmesso alla competente Direzione Regionale;
- ✓ di dare mandato ai competenti uffici di provvedere a tutti gli adempimenti inerenti e conseguenti all'esecuzione della presente Deliberazione;
- ✓ di pubblicare la presente Deliberazione sull'Albo on-line del sito web istituzionale dell'ASP Istituto Romano di San Michele www.irmsm.it, nonché nella sottosezione dell'area Amministrazione Trasparente dedicata.

Roma, lì 28/01/2022

La Presidente

Dr.ssa Livia Turco



Istituto Romano di
San Michele

Il Consigliere

Dr. Luca Fornari

Il Consigliere

Dr.ssa Assunta Lombardi

Il Direttore

Dr. Fabio Liberati



Istituto Romano di San Michele

PUBBLICAZIONE

Estratto del Verbale di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 28.01.2022

Si attesta che la copia conforme all'originale dell'Estratto del Verbale di Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 28.01.2022 ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della L.18.06.2009 n. 69 e ss.mm.ii. è stato pubblicato sul sito istituzionale dell'Istituto Romano di San Michele in data 31.01.2022

Il Direttore
(Dott. Fabio Liberati)



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ASP – ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE



*BILANCIO
ECONOMICO
PLURIENNALE
E ANNUALE
DI PREVISIONE*

TRIENNIO 2022 - 2023 - 2024



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.959.783,84	2.085.001,44	2.085.001,44
a) Rette	1.259.667,84	1.384.885,44	1.384.885,44
b) Oneri a rilievo sanitario	700.116,00	700.116,00	700.116,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00	0,00
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00	0,00
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00	0,00
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00	0,00
5. Proventi e ricavi diversi	6.804.126,22	6.709.330,78	6.775.990,78
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.672.422,99	6.578.566,12	6.644.566,12
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	131.703,23	130.764,66	131.424,66
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	0,00	0,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
6. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00
7. Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00
TOTALE A	8.763.910,06	8.794.332,22	8.860.992,22



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	292.000,00	264.000,00	264.000,00
a) Beni per attività socio sanitaria	120.000,00	92.000,00	92.000,00
b) Beni per attività socio - assistenziale	39.000,00	44.000,00	44.000,00
c) Beni tecnico-economali	118.000,00	113.000,00	113.000,00
d) Altri beni	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9. Acquisti di servizi	2.571.343,04	2.590.245,91	2.658.072,58
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.200,00	25.200,00
b) Servizi esternalizzati	1.159.820,99	1.165.873,33	1.196.700,00
c) Trasporti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	28.866,70	0,00	0,00
e) Altre consulenze	169.650,00	143.650,00	143.650,00
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00	0,00
g) Utenze	578.000,00	629.800,00	671.700,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	68.000,00	68.000,00	68.000,00
i) Costi per organi Istituzionali	235.522,58	235.522,58	235.522,58
j) Assicurazioni	58.282,77	69.200,00	69.300,00
k) Altri	246.000,00	251.000,00	246.000,00
10. Godimento di beni di terzi	89.523,80	96.593,00	99.719,00
a) Affitti	0,00	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	7.000,00	7.000,00	7.000,00
c) Service	82.523,80	89.593,00	92.719,00
11. Personale	3.818.860,80	3.834.954,43	3.830.454,43
a) Salari e stipendi	2.777.857,29	2.807.783,09	2.808.283,09
b) Oneri sociali	832.060,15	840.996,75	840.996,75
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
d) Altri costi	208.943,36	186.174,59	181.174,59



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
12. Ammortamenti e svalutazioni	16.142,02	16.142,02	16.142,02
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16.142,02	16.142,02	16.142,02
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	0,00	0,00
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00	0,00
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	230.091,24	230.091,24
15. Oneri diversi di gestione	882.081,46	881.704,32	883.024,32
a) Costi amministrativi	31.380,00	32.380,00	32.380,00
b) Imposte non sul reddito	783.396,46	781.519,32	782.839,32
c) Tasse	57.300,00	57.800,00	57.800,00
d) Altri	5.005,00	5.005,00	5.005,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	5.000,00	5.000,00	5.000,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
TOTALE B	7.900.042,36	7.913.730,92	7.981.503,59
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	863.867,70	880.601,30	879.488,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
a) In società partecipate	0,00	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	8.000,00	8.000,00
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	8.000,00	8.000,00	8.000,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
a) Su mutui	0,00	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
TOTALE C)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19. Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
20. Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
TOTALE D)	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	866.867,70	883.601,30	882.488,63
21. Imposte sul reddito	862.386,86	874.930,56	874.973,06
a) Irap	251.876,86	254.420,56	254.463,06
b) Ires	610.000,00	620.000,00	620.000,00
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	4.480,84	8.670,74	7.515,57



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Note esplicative al bilancio economico pluriennale e annuale

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla Legge Regionale n. 2/2019 e dal Regolamento Regionale 15 gennaio 2020 n. 5 *“Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (Asp)”* e tiene conto delle linee strategiche di sviluppo dell'Azienda, definite dal Consiglio di Amministrazione nella fase istruttoria alla redazione del bilancio economico annuale di previsione.

Il bilancio economico annuale e triennale di previsione rispetta i principi generali di cui all'art. 2 del Regolamento n. 5/2020 ed è stato redatto in conformità all'allegato B6 dello stesso Regolamento:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza, rilevanza, sostenibilità economica e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio economico di previsione triennale e pluriennale e dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio dell'Azienda.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio economico triennale di previsione e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dal codice civile.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Criteri per la formulazione del bilancio economico triennale di previsione 2022-2023-2024

Il bilancio pluriennale di previsione esprime in termini economici la programmazione per l'anno 2022 mentre per gli anni 2023-2024 rappresenta la pianificazione riferita solo a macro variabili gestionali previste e/o attese.

In via preliminare e a valere già sul bilancio economico 2021, si è proceduto ad effettuare un'accurata ricognizione dei costi e, di conseguenza, ad operare una parziale riclassificazione dei conti, per consentire una maggiore pertinenza nella allocazione dei costi con riferimento alla natura intrinseca degli stessi.

La previsione per gli anni 2023-2024 è flessibile e scorrevole e procede di anno in anno, anche in riferimento alle variazioni che possono intervenire nel piano programmatico.

Nel dettaglio, per quanto riguarda l'anno 2023 sono state quantificate economicamente le seguenti azioni, progettualità e considerazioni (in aumento o diminuzione rispetto ai valori previsti per l'anno 2022):

- a) nessun incremento della redditività del patrimonio urbano atteso dai fitti attivi;
- b) aumento del costo del lavoro dipendente, irap inclusa, a seguito della previsione dei rinnovi contrattuali;
- c) diminuzione dei costi per commissioni concorso;
- d) attuazione piano pluriennale degli investimenti per la valorizzazione del patrimonio dell'ASP.

Per quanto riguarda l'anno 2024 sono state quantificate economicamente le seguenti azioni, progettualità e considerazioni (in aumento o diminuzione rispetto ai valori previsti per l'anno 2023):

- a) incremento della redditività del patrimonio urbano con aumento atteso dei fitti attivi + 1%;
- b) attuazione piano pluriennale degli investimenti per la valorizzazione del patrimonio dell'ASP.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Ulteriori criteri adottati per la formulazione delle previsioni economiche per gli anni 2023 e 2024, sono:

- a) i valori della gestione “servizi alla persona”, sono stati quantificati nelle somme consolidate nel 2022 per la quale non sono certe le possibili implementazioni/variazioni in termini di saldo complessivo di risultato.

In particolare:

- a) le rette alberghiere residenziali e la remunerazione di oneri a rilievo sanitario sono state quantificate sulla base dell’attuale configurazione gestionale, essendo ancora in fase embrionale la trasformazione dell’intera palazzina Toti da RSA di 40 posti letto tipologia “basso mantenimento” e Casa di Riposo da 80 posti letto a sola RSA di circa 100 posti letto di diverse tipologie di assistenza;
- b) le rendite nette da fondi rustici e terreni, sono state quantificate nelle somme già consolidate nel corso degli anni precedenti.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA

a) Rette € 1.259.667,84

Nel 2022 per la Casa di Riposo sono previste le stesse tariffe applicate nell'anno 2021. Nel calcolo dei ricavi per "rette alberghiere" si tiene conto dell'andamento dei tassi medi di copertura dei posti letto rilevati nel 2021 attestati intorno al 50%.

Per le rette della Residenza Sanitaria Assistita è mantenuta invariata la retta rispetto all'anno 2021 con tasso di copertura dei posti letto previsto al 100%.

a) Casa di Riposo

	RETTE MENSILE OSPITE	tipologia	RETTE ANNUA	CONTRIBUTO ROMA CAPITALE	TOTALE RETTE ANNUA DA ROMA CAPITALE
1	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
2	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
3	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
4	181,92	DOPPIA	2.183,04	774,60	9.295,20
5	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
6	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
7	562,62	DOPPIA	6.751,44	393,90	4.726,80
8	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
9	1.433,85	SINGOLA	17.206,20	-	-
10	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
11	200,22	DOPPIA	2.402,64	756,30	9.075,60



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

12	442,02	DOPPIA	5.304,24	514,50	6.174,00
13	687,07	DOPPIA CON RID.	8.244,84	-	-
14	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
15	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
16	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
17	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
18	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
19	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
20	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
21	181,92	DOPPIA	2.183,04	774,60	9.295,20
22	793,42	SINGOLA	9.521,04	446,40	5.356,80
23	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
24	850,32	DOPPIA	10.203,84	106,20	1.274,40
25	449,82	DOPPIA	5.397,84	506,70	6.080,40
26	450,42	DOPPIA	5.405,04	506,10	6.073,20
27	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
28	1.156,12	SINGOLA	13.873,44	83,70	1.004,40
29	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
30	710,30	DOPPIA CON RID.	8.523,60	-	-
31	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
32	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
33	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
34	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
35	762,22	SINGOLA	9.146,64	477,60	5.731,20
36	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
37	612,72	DOPPIA	7.352,64	343,80	4.125,60
38	956,52	SINGOLA	11.478,24	-	-



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

39	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
40	875,32	SINGOLA	10.503,84	364,50	4.374,00
41	956,52	DOPPIA	11.478,24	-	-
42	1.239,82	SINGOLA	14.877,84	-	-
43	465,22	SINGOLA	5.582,64	774,60	9.295,20
			465.615,84		81.882,00

8 posti letto da ricoprire	956,52	DOPPIA	91.825,92
2 posti letto da ricoprire	1.239,82	SINGOLA	29.755,68

b) Residenza Sanitaria Assistita

	RETTE ANNUE	CONTRIBUTO ROMA CAPITALE	QUOTA SANITARIA GIORNALIERA ASL RM2	TOTALE ANNUO ASL RM2
1	18,77	30,43	49,20	17.613,60
2	17,16	32,04	49,20	17.613,60
3	10,33	38,87	49,20	17.613,60
4	27,10	22,10	49,20	17.613,60
5	25,58	23,62	49,20	17.613,60
6	49,20	-	49,20	17.613,60
7	29,34	19,86	49,20	17.613,60
8	49,20	-	49,20	17.613,60
9	23,25	25,95	49,20	17.613,60
10	17,16	32,04	49,20	17.613,60
11	48,24	0,96	49,20	17.613,60



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

12	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
13	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
14	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
15	36,90	13.468,50	12,30	4.489,50	49,20	17.613,60
16	17,49	6.383,85	31,71	11.574,15	49,20	17.613,60
17	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
18	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
19	18,13	6.617,45	31,07	11.340,55	49,20	17.613,60
20	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
21	35,10	12.811,50	14,10	5.146,50	49,20	17.613,60
22	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
23	24,21	8.836,65	24,99	9.121,35	49,20	17.613,60
24	-	-	49,20	17.958,00	49,20	17.613,60
25	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
26	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
27	43,11	15.735,15	6,09	2.222,85	49,20	17.613,60
28	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
29	-	-	49,20	17.958,00	49,20	17.613,60
30	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
31	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
32	49,20	17.958,00	-	-	49,20	17.613,60
33	33,95	12.391,75	15,25	5.566,25	49,20	17.613,60
34	17,16	6.263,40	32,04	11.694,60	49,20	17.613,60
35	31,26	11.409,90	17,94	6.548,10	49,20	17.613,60
5 posti letto da ricoprire		83.640,00			49,20	83.640,00
Totale rette		455.940,00		256.230,00		700.116,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

	2022	2023	2024
RETTE	1.259.667,84	1.384.885,44	1.384.885,44
RETTE RICOVERO CASA DI RIPOSO - QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	465.615,84	587.197,44	587.197,44
CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA CASA DI RIPOSO DA ROMA CAPITALE	81.882,00	85.518,00	85.518,00
RETTE RICOVERO RSA QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	455.940,00	455.940,00	455.940,00
CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA RSA DA ROMA CAPITALE	256.230,00	256.230,00	256.230,00

b) Rimborso oneri a rilievo sanitario € 700.116,00

La previsione è formulata applicando le tariffe previste dall'accreditamento per gli oneri RSA (rif. deliberazione Regione Lazio DCA n.83/2015 - Assegnazione budget deliberazione ASL RM2 n.2015/2021 € 705.882,24). Il tasso di copertura applicato segue lo stesso parametro previsto nel dettaglio delle Rette alla voce a).

	2022	2023	2024
ONERI A RILIEVO SANITARIO	700.116,00	700.116,00	700.116,00
RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA RSA DA REGIONE LAZIO	700.116,00	700.116,00	700.116,00

d) Altri ricavi € 0,00

A2 – COSTI CAPITALIZZATI

b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti € 0,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

A5 – PROVENTI E RICAVI DIVERSI

a) Proventi e ricavi diversi - da utilizzo del patrimonio immobiliare € 6.672.422,99

I valori previsti tengono conto dei contratti di locazione in vigore alla data del 30.11.2021.

Non sono stati stimati nuovi contratti aventi decorrenza 2022.

La previsione inoltre è stata fatta in base ai futuri rilasci per recessi, sfratti di terzi e liberazione di alloggi in uso Roma Capitale per utilizzi sociali.

Non è stato previsto un incremento ISTAT in linea con l'andamento del mercato.

Reddito prodotto dal patrimonio disponibile 2022-2023-2024																	
Destinazione d'uso	Comune di ubicazione	Indirizzo	Scala, Piano Interno	Foglio	P.lla	Sub	Categoria Catastale	Consistenza	Rendita catastale	Destinazione catastale	Vincoli ex D.Lgs. 42/04	Vincoli di destinazione	Destinazione d'uso (strumentale o da reddito)	reddito prodotto anno 2022 (esclusi aumenti ISTAT)	reddito prodotto anno 2023 (esclusi aumenti ISTAT)	reddito prodotto anno 2024 (esclusi aumenti ISTAT)	Valore catastale
								mq. Fabb.									
Albergo	Roma	Piazza Montecitorio n. 131	S1 - T -6	478	209	501	D/2	mq. 2100	€ 131.768,00	Alberghiero	Si	no	reddito	€ 495.833,33	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 8.301.384,00
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 27	T	478	220	1	C/1	mq. 52,00	€ 10.245,47	Commerciale	Si	no	reddito	€ 48.946,44	€ 48.946,44	€ 48.946,44	€ 438.915,93
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 29	T	478	220	2	C/1	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 40.621,98	€ 40.621,98	€ 40.621,98	€ 150.228,74
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 30	T - S1	478	220	501	C/1	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 27.656,26	€ 27.656,26	€ 27.656,26	€ 150.228,74
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 31	T	478	220	4	C/1	mq. 39,00	€ 7.684,10	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.183,12	€ 30.183,12	€ 30.183,12	€ 329.186,84



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Sala Cinematografica	Roma	Piazza della Repubblica n. 44-45 - Via del Viminale n.9	T	481	18 - 22 - 35	2-501-6	D/3	mq. 3.949,00	€ 115.168,00	Cinema	Si	no	reddito	€ 565.503,96	€ 565.503,96	€ 565.503,96	€ 7.255.584,00
Magazzino annesso a Sala Cinematografica	Roma	Via del Viminale n.3	T	481	28 29	500 3	C/6	mq. 56,00	€ 1.602,26	Magazzino	Si	no	reddito				€ 201.884,76
Albergo	Roma	Piazza della Repubblica n.43 - Via delle Terme di Diocleziano n. 33	T - 5	481	18 - 23 - 24	526 - 503-508	D/2	mq. 11.210,00	€ 713.622,00	Alberghiero	Si	no	reddito*	€ 2.708.006,41	€ 2.708.006,41	€ 2.708.006,41	€ 44.958.186,00
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 42/43	T-1	481	18	529	C/1	mq. 167,00	€ 13.282,24	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 569.011,16
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 40/41 - Via delle Terme di Diocleziano n. 38/39	T-1-S1	481	18 - 23 - 24	525 - 502 - 507	C/1	mq. 883,00	€ 60.424,17	Commerciale	Si	no	reddito	€ 401.200,00	€ 401.200,00	€ 401.200,00	€ 2.588.571,44
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 37	T - 1	481	24	10	C/1	mq. 63,00	€ 5.010,66	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 214.656,67
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 35/36	T - 1-S1	481	24	9	C/1	mq. 393,00	€ 26.893,20	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.152.104,69
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 34	T - S1	481	24	8	C/1	mq. 185	€ 12.659,65	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 542.339,41
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 32/A	T	481	24	5	C/1	mq. 32,00	€ 2.958,26	Commerciale	Si	no	reddito	€ 29.520,00	€ 29.520,00	€ 29.520,00	€ 126.731,86



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Locale commerciale	Roma	Via del Viminale 1/a - Via delle Terme di Diocleziano n. 32	T - 1- S1	481	24 - 29	506 - 510	C/1	mq. 1087,00	€ 74.384,00	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.186.619,56
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 31	T	481	24	3	C/1	mq. 67,00	€ 5.328,80	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.942,00	€ 30.942,00	€ 30.942,00	€ 228.285,79
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 29/30	T	481	24	505	C/1	mq. 456,00	€ 31.204,33	Commerciale	Si	no	reddito	€ 258.104,40	€ 258.104,40	€ 258.104,40	€ 1.336.793,50
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 1	T	481	24	14	C/1	mq. 10,00	€ 1.693,98	Commerciale	Si	no	reddito	€ 8.604,00	€ 8.604,00	€ 8.604,00	€ 72.570,10
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.1/B	T	481	24	504	C/1	mq. 202,00	€ 18.674,05	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 799.996,30
Uffici	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	24	503	B/4	mq. 1.370,00	€ 2.971,69	Uffici	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 436.838,43
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	502	A/4	1,5 vani	€ 360,23	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.388,98
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	503	C/2	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.257,32
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	504	C/2	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.257,32
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	505	C/2	mq. 5,00	€ 90,64	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.420,64
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	506	C/2	mq. 15,00	€ 233,18	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.380,68



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	507	A/4	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.647,88
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 3	3	481	29	508	A/4	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.647,88
Locale tecnico	Roma	Via del Viminale 3 piano 5	5	481	29	509	C/2	mq. 27,00	€ 419,72	Locale tecnico (serbatoi idrici)	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 52.884,72
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	6	A/4	3 vani	€ 720,46	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 90.777,96
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 4	4	481	29	7	A/4	6,5 vani	€ 1.560,99	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 196.684,74
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3/A	T - 1-2	481	E 28 29	2 501 501	C/1	mq. 298,00	€ 20.392,30	Commerciale	Si	no	reddito	€ 99.067,32	€ 99.067,32	€ 99.067,32	€ 873.606,13
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3/B	T - 1	481	29 35	4 1	A/4	2 vani	€ 480,30	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.517,80
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3C/5	T - 1	481	35	2	C/1	mq. 80,00	€ 7.395,66	Commerciale	Si	no	reddito	€ 42.378,00	€ 42.378,00	€ 42.378,00	€ 316.830,07
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.5/A	T	481	35	3	C/1	mq. 61,00	€ 5.639,19	Commerciale	Si	no	reddito	€ 51.499,80	€ 51.499,80	€ 51.499,80	€ 241.582,90
Albergo	Roma	Via del Viminale n. 7 - 11	T - 1 - 2	481	35	501	D/2	mq. 641,00	€ 32.283,00	Alberghiero	Si	no	reddito	€ 154.228,32	€ 154.228,32	€ 154.228,32	€ 2.033.829,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.7/a 7/b	T	481	35	5	C/1	mq. 91,00	€ 9.775,50	Commerciale	Si	no	reddito	€ 58.164,48	€ 58.164,48	€ 58.164,48	€ 418.782,42
Comprensorio P.le Tosti Centro sportivo	Roma	Via Cerbara n. 35	T - S1	843	1456		D/6	mq. 14.500,00	€ 6.798,43	Centro Sportivo	no	no	reddito	€ 60.781,80	€ 60.781,80	€ 60.781,80	€ 428.301,09
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Cifap	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	905		B/6	mc. 5.390,00	€ 10.856,43	Attività sociali	no	no	reddito	€ 3.783,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.595.895,21

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2022-2023-2024



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Comprensorio P.le Tosti Palazzina Liuzzi	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T-1-2-3-S1	843	147	501	B/2	mc. 29,256,00	€ 14.202,91	Case di cura ed ospedali	no	reddito **	€ 683.808,00	€ 683.808,00	€ 683.808,00	€ 2.087.827,77
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Officine	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	85	507	B/2	mc. 2545,00	€ 2.103,01	Case di cura ed ospedali	no	reddito	€ 294.000,00	€ 294.000,00	€ 360.000,00	€ 309.142,47
			T	843	85	508	B/2	mc. 2632,00	€ 2.174,90							€ 319.710,30
			T	843	85	509	B/2	mc. 7583	€ 6.266,06							€ 921.110,82
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Mensa	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	T-S1	843	147	504	C/3	mc. 2140,00	€ 14.257,30	Laboratori arti e mestieri	no	reddito	€ 271.026,00	€ 271.026,00	€ 271.026,00	€ 1.796.419,80
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Teatro	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	S1	843	E 103	502 501	D/3		€ 19.760,00	Teatro	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.244.880,00
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Giuliani	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	S1	843	149	509	B/1	mc. 2477,00	€ 2.302,67	Collegio convivito	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 338.492,49
			T	843	149	502	B/6	mc. 2207,00	€ 4.445,30	Accademie	no	reddito **	€ 10.641,96	€ 10.641,96	€ 10.641,96	€ 653.459,10
			1	843	149	504	B/1	mc. 2350,00	€ 2.184,61	Collegio convivito	no	reddito	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 321.137,67
			2	843	149	507	B/1	mc. 3580,00	€ 3.328,04	Collegio convivito						€ 489.221,88
			1	843	149	505	B/1	mc. 2350,00	€ 2.184,61	Collegio convivito	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 321.137,67
			3 4	843	149	508	B/1	mc. 4043,00	€ 3.758,45	Collegio convivito	no	reddito	€ 72.876,00	€ 72.876,00	€ 72.876,00	€ 552.492,15
			T	843	148	501	B/1	mc. 964,00	€ 1.095,31	Collegio convivito	no	reddito	€ 128.205,72	€ 128.205,72	€ 128.205,72	€ 161.010,57
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Gerontocomio	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	T-1-2-3-S1	843	148 904	502 501	B/1	mc. 5452,00	€ 5.068,29							€ 745.038,63

Si art 10 c.5 D.lgs. 42/04



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

			T	843	148	503	B/5	mc. 1708,00	€ 2,117,07	Scuole							€ 311,209,29
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Uffici	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	2 3	843	89	502	B/4	mc. 4826,00	€ 6.231,04	Uffici Pubblici	no	reddito **	€ 64.240,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 915,962,88	
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Locatelli	Roma	Via Casal de Merode n. 4	T -1 -2 - 3	843	146	501	B/2	mc. 12716,00	€ 5.253,87	Casa di cura ed ospedali	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 772.318,89	
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Valente	Roma	Via Casal de Merode n. 6	T -1 -2 - S1	843	147	505	B/1	mc. 10686,00	€ 6.622,65	Collegio convitto	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 973.525,55	
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Innocenzo XII	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T -1 -2 - S1	843	147	506	B/5	mc. 12625,00	€ 9,128,38	Scuole	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.341.871,86	
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.38/A	1	23	724	1	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.370,62
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.38/A	2	23	724	2	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.370,62
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.40	T-1	23	724 1065	3	C/6	mq 57,00	€ 61,82	Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse (senza fine di lucro)	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.789,32
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.40	T	23	724 1091	4	C/2	mq 48,00	€ 59,50	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.497,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.51	1	23	790	2	A/5	2 vani	€ 53,71	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.020,78
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via Marinaccia n.8	T - S1	23	790	4	C/2	mq 77,00	€ 79,53	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.185,72
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via Marinaccia n.5	T	23	790	5	C/2	mq 46,00	€ 57,02	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.184,52
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.47	T - 1- 2- S1	23	790	6	A/ 4	6 vani	€ 291,28	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.701,28
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.47	2	23	790	7	A/ 4	6,5 vani	€ 315,56	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 39.760,56
* reddito comprensivo di canone di affitto di n. 25 posti auto in Via del Viminale n.3, in fase di accatastamento																	
** canone locativo ridotto ai sensi art. 24 D.Lgs. 66/2014																	
Proventi da Locazioni Patrimonio Immobiliare Disponibile														€ 6.669.822,99	€ 6.575.966,12	€ 6.641.966,12	



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Reddito prodotto dai TERRENI

Ubicazione	Foglio	P.lla	Sub	Porz.	Qualità Classe	Superficie (mq.)			Deduz.	Reddito Dominicale	Reddito Agrario	vincoli di destinazione da parte del disponente	Utilizzo	reddito prodotto
						ha	are	ca						
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	105			Fabbricato rurale	00	80					no	Aree di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	106			Ente Urbano	3	18	90				no	Aree di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	1306			Area Fab DM	00	25					no	Aree di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	1307			Ente Urbano	00	35					no	Aree di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Via Roggiano Gravina	1004	63			Semin Irrig 3	52	45		<A5; L7	€ 86,07	€ 31,15	si	Aree di pertinenza immobile Via Gravina	€ 0,00
Allumiere (Rm)	35	19			Seminativo 5	9	98	30		€ 232,01	€ 180,45	no	non utilizzato	€ 0,00
Allumiere (Rm)	35	20			Seminativo 3	99	40			€ 53,90	€ 28,23	no	non utilizzato	€ 0,00
Santa Marinella (Rm)	3	3			Seminativo 5	21	73	40		€ 561,23	€ 448,99	no	in locazione	€ 2.600,00
Santa Marinella (Rm)	3	4			Bosco Ceduo 1	13	38	00		€ 110,56	€ 69,10	no		
Santa Marinella (Rm)	3	5			Bosco Ceduo 3	64	50			€ 2,33	€ 3,33	no		
Santa Marinella (Rm)	3	6			Seminativo 5	5	43	90		€ 140,45	€ 112,36	no		
Santa Marinella (Rm)	3	7			Seminativo 5	9	25	00		€ 238,86	€ 191,09	no		
Santa Marinella (Rm)	3	8			Bosco Ceduo 3	5	78	70		€ 20,92	€ 29,89	no		



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Santa Marinella (Rm)	3	9			Bosco Ceduo 3	1	25	90		€ 4,55	€ 6,50	no		
Santa Marinella (Rm)	3	10			Seminativo 4	19	05	70		€ 688,95	€ 442,90	no		
Santa Marinella (Rm)	3	11			Seminativo 5	5	48	10		€ 141,53	€ 113,23	no		
Santa Marinella (Rm)	3	12			Seminativo 5	5	61	40		€ 144,97	€ 115,98	no		
Santa Marinella (Rm)	3	15			Pasc. Cespug. 3		48	30		€ 1,75	€ 1,25	no		
Santa Marinella (Rm)	3	19			Semin. Arbor. 3	2	17	50		€ 151,64	€ 73,01	no		
Santa Marinella (Rm)	3	20			Fabb. Diruto		05	40				no		
Santa Marinella (Rm)	3	24			Semin. Arbor. 3		33	60		€ 23,43	€ 11,28	no		
Santa Marinella (Rm)	3	30			Bosco Ceduo 1	10	69	30		€ 88,36	€ 55,22	no		
Santa Marinella (Rm)	3	31			Bosco Ceduo 1	4	08	80		€ 33,78	€ 21,11	no		
Santa Marinella (Rm)	3	32		A A	Seminativo 5	45	34	08		€ 1.170,83	€ 936,66	no		
				A B	Pascolo 1	9	41	47		€ 121,56	€ 58,35	no		
				A C	pascolo Arb.	5	22	05		€ 37,75	€ 18,87	no		
Santa Marinella (Rm)	3	33			Seminativo 3	2	65	30		€ 171,27	€ 89,06	no		
Santa Marinella (Rm)	3	34			Seminativo 5	20	29	40		€ 524,05	€ 419,24	no		
Santa Marinella (Rm)	3	35			Seminativo 3		05	90		€ 3,81	€ 1,98	no		
Proventi da Locazioni Terreni														€ 2.600,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

	2022	2023	2024
DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	6.672.422,99	6.578.566,12	6.644.566,12
FITTI DA INQUILINI PRIVATI	5.881.132,73	5.881.516,16	5.947.516,16
FITTI DA ROMA CAPITALE	40.641,96	10.641,96	10.641,96
FITTI DA ASL RM2 COMPENSORIO	748.048,30	683.808,00	683.808,00
FITTO DA TERRENI	2.600,00	2.600,00	2.600,00

b) Proventi e ricavi diversi - concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse € 131.703,23

In questa sezione sono ricompresi i seguenti conti:

	2022	2023	2024
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	131.703,23	130.764,66	131.424,66
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TASSE DI CONCORSO	500,00	500,00	500,00
RIMBORSI ASSICURATIVI	1.500,00	1.500,00	1.500,00
RIMBORSI INAIL	10.000,00	10.000,00	10.000,00
RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	66.698,23	65.759,66	66.419,66
ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITA' DIVERSE			
RIMBORSO BOLLI SU FATTURE ATTIVE	3.000,00	3.000,00	3.000,00
RIMBORSI SPESE LEGALI			
ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,00	5,00	5,00

A6 – CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici € 0,00

f) Altri contributi da privati € 0,00

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2022-2023-2024



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

B – COSTI DELLA PRODUZIONE

B8 – ACQUISTI DI BENI

a) Acquisto di beni socio-sanitari € 120.000,00

In questa voce sono previsti gli acquisti per farmaci, presidi sanitari e beni socio sanitari per i servizi agli anziani (inclusi dispositivi di protezione individuale agli operatori socio-sanitari).

	2022	2023	2024
BENI PER ATTIVITA' SOCIO SANITARIE	120.000,00	92.000,00	92.000,00
FARMACI PER LA RSA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	20.000,00	25.000,00	25.000,00
PRESIDI STRAORDINARI EMERGENZA COVID-19	40.000,00		
PRESIDI SANITARI E DPI	35.000,00	40.000,00	40.000,00
PRESIDI PER INCONTINENZA	10.000,00	12.000,00	12.000,00
ALTRI BENI SOCIO-SANITARI	10.000,00	10.000,00	10.000,00

b) Acquisto di beni socio-assistenziali € 39.000,00

	2022	2023	2024
BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE	39.000,00	44.000,00	44.000,00
SPESE VARIE PER IL CULTO	4.000,00	4.000,00	4.000,00
ALTRE SPESE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
DONI, ARTICOLI PER OSPITI E MATERIALE PER ANIMAZIONE	30.000,00	35.000,00	35.000,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

c) Acquisto di beni tecnico-economali € 118.000,00

In questo aggregato sono previsti i costi per i beni tecnico-economali necessari per la realizzazione delle attività aziendali, e riferiti a:

Prodotti per l'igiene e pulizia personale; Articoli per manutenzione; Cancelleria, stampati e materiale di consumo hardware; Piante fiori ed ornamenti, doni, articoli per ospiti e materiale per animazione; Vestiario personale dipendente (DPI); Carburanti e lubrificanti; Materiale a perdere per reparti; Materiale di guardaroba

	2022	2023	2024
BENI TECNICO-ECONOMALI	118.000,00	113.000,00	113.000,00
PRODOTTI PER IGIENE PERSONALE E PULIZIA	25.000,00	25.000,00	25.000,00
MATERIALE DI GUARDAROBA	30.000,00	25.000,00	25.000,00
VESTIARIO OPERAI, AUTISTI PORTIERI E OPERATORI SANITARI (DPI)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	25.000,00	25.000,00	25.000,00
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOMEZZI	3.000,00	3.000,00	3.000,00

d) Altri beni tecnico – economali € 15.000,00

	2022	2023	2024
ALTRI BENI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
ALTRI BENI TECNICO-ECONOMALI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
BENI PER LA FESTA S. PATRONO	5.000,00	5.000,00	5.000,00

B9 – ACQUISTI DI SERVIZI

a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socia sanitaria e socio-assistenziale € 25.200,00

In questa sezione sono compresi i soli costi della convenzione per l'assistenza religiosa.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

b) Servizi esternalizzati € 1.159.821,01

All'interno di questa sezione sono compresi, tra gli altri, tutti i servizi esternalizzati (smaltimento rifiuti, lavanolo, disinfestazione ed igienizzazione, mensa, vigilanza, altro). Per le previsioni sono state utilizzate le tariffe appalti di servizi e forniture tendenzialmente in linea con il mercato, fatto salvo il perseguimento dell'obiettivo della riduzione del costo nel caso di indizione di nuove gare, ove possibile, per gli anni 2022-2023 i costi indicati sono stati ricavati dagli atti di affidamento delle rispettive gare.

	2022	2023	2024
SERVIZI ESTERNALIZZATI	1.159.821,01	1.165.873,33	1.196.700,00
SERVIZIO VIGILANZA NOTTURNA COMPENSORIO ISTITUZIONALE	80.000,00	80.000,00	90.000,00
SERVIZIO MENSA C.D.R.	316.237,46	318.000,00	318.000,00
SERVIZIO MENSA R.S.A.	235.439,60	236.000,00	236.000,00
SERVIZIO LAVANOLO CASA DI RIPOSO	58.066,20	60.000,00	60.000,00
SERVIZIO LAVANOLO RSA	40.348,40	42.000,00	42.000,00
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	8.628,00	8.628,00	10.000,00
SERVIZIO NOLEGGIO CASSONI RACCOLTA DIFFERENZIATA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
SERVIZIO PULIZIA E SANIFICAZIONE	211.043,65	211.043,65	215.000,00
SERVIZIO DISINFESTAZIONE	2.566,54	2.566,54	2.700,00
SERVIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE	20.798,90	20.798,90	25.000,00
SERVIZIO PORTIERATO DIURNO	115.858,32	115.858,32	120.000,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	13.139,40	13.139,40	15.000,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE ANTINCENDIO	13.761,16	13.761,16	15.000,00
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	10.266,30	10.266,30	12.000,00
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICO SANITARI	4.745,26	4.745,26	5.000,00
SERVIZIO MANUTENZIONE EDILE	4.587,00	4.587,00	5.000,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CLIMATIZZATORI E IMPIANTO DI VENTILAZIONE MECCANICA	3.898,19	3.898,19	4.000,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE GRUPPO ELETTROGENO	3.494,86	3.494,86	4.000,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	2.897,11	2.897,11	3.000,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE MECCANISMI AUTOMAZIONE (sbarra e porta)	724,24	724,24	1.000,00
ONERI DELLA SICUREZZA GLOBAL SERVICE	2.464,40	2.464,40	3.000,00
SERVIZIO MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA VALENTE	5.856,00	6.000,00	6.000,00

c) Trasporti € 2.000,00.

In questo aggregato sono iscritti i costi dei trasporti generici e quelli relativi ai trasporti degli ospiti delle strutture assistenziali per anziani, per i quali è necessario l'utilizzo dei mezzi di soccorso e per il servizio di trasporto degli ospiti della R.S.A.

d) Consulenze socio-sanitarie e socio assistenziali € 28.866,70

All'interno di questa voce sono allocati i compensi ai soggetti che hanno un rapporto di consulenza occasionale o libero professionale in ambito socio-sanitario e socio-assistenziale.

Nel merito si tratta del Medico Responsabile e dello Psicologo, previsti per 5 mesi, nelle more dell'espletamento delle procedure concorsuali pubbliche per l'individuazione delle due figure, da assumere a tempo indeterminato.

	2022	2023	2024
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	28.866,70	-	-
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	21.066,70	-	-
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE PSICOLOGO	7.800,00	-	-



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

e) Altre consulenze € 169.650,00

In questa voce confluiscono tutte le altre consulenze che non hanno diretta attinenza con l'attività di servizi alla persona: consulenze amministrative, fiscali, tecniche, legali e informatiche.

I costi previsti per le consulenze amministrative riguardano il ricorso da parte di ASP a specialisti in materie in continua evoluzione quali la fiscalità, la normativa su contratti, gare e appalti e la normativa sul personale, nonché in materie quali la progettazione e innovazione, la gestione del patrimonio immobiliare e la consulenza in materia di monitoraggio e rendicontazione progetti.

I costi previsti per le consulenze tecniche sono riferiti alle prestazioni per relazioni tecniche sul patrimonio e alle attività di certificazione della qualità.

I costi previsti per le consulenze legali, circa € 85.000,00, riguardano in gran parte prestazioni previste nell'ambito dell'attività di contenzioso per recupero crediti.

	2022	2023	2024
ALTRE CONSULENZE	169.650,00	143.650,00	143.650,00
CONSULENZE TECNICHE	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CONSULENZE LEGALI	85.000,00	100.000,00	100.000,00
NUCLEO DI VALUTAZIONE / OIV	6.400,00	6.400,00	6.400,00
CONSULENZA PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	26.000,00	-	
CONSULENZA FISCALE	8.250,00	8.250,00	8.250,00
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO DEL LAVORO	9.000,00	9.000,00	9.000,00
ALTRE CONSULENZE	15.000,00		

f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione € 0,00

A questa voce afferiscono i costi per rapporti contrattuali di collaborazione resi al di fuori delle consulenze di cui sopra. Per l'anno 2022 l'ASP non prevede il ricorso a tali forme di collaborazione.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

g) Utenze € 578.000,00

Le previsioni dei costi per le utenze (spese telefoniche ed internet, energia elettrica, gas e riscaldamento, acqua) sono state così formulate:

- € 270.000,00 risorse necessarie alla fornitura di energia elettrica sono stimate sulla base del costo storico, delle incertezze e delle previsioni tariffarie.
- € 160.000,00 risorse necessarie alla fornitura di gas naturale per riscaldamento mediante convenzioni promosse da Consip, sono stimate sulla base del costo storico, delle incertezze e delle previsioni tariffarie.
- € 130.000,00 risorse necessarie alla fornitura di acqua in gestione diretta e approvvigionate dal concessionario territoriale, sono stimate sulla base del costo storico, delle incertezze e delle previsioni tariffarie.
- € 18.000,00 risorse necessarie alla fornitura di utenze telefoniche fisse e mobili e rete internet.

	2022	2023	2024
UTENZE	578.000,00	629.800,00	671.700,00
UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE EDIFICI ISTITUZIONALI	270.000,00	290.000,00	300.000,00
UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE	160.000,00	180.000,00	200.000,00
UTENZE ACQUA POTABILE PER EDIFICI ISTITUZIONALI	130.000,00	140.000,00	150.000,00
UTENZE TELEFONICHE	18.000,00	19.800,00	21.700,00

h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche € 68.000,00

In questa voce sono compresi i costi riferiti a:

- Manutenzioni e riparazioni fabbricati istituzionali e non istituzionali
- Manutenzioni su impianti e macchinari
- Manutenzioni e riparazioni beni e attrezzature socio sanitarie
- Manutenzione e riparazioni automezzi

Si rileva che i costi allocati nella bozza di preventivo al conto "Canoni manutenzione hardware e software macchine d'ufficio" sono stati allocati nel conto "Service".



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

I costi per le manutenzioni ordinarie e i canoni di manutenzione si riferiscono a tutti i beni mobili (attrezzature socio-sanitarie e generiche, automezzi) ed immobili (facenti parte del patrimonio aziendale).

Sono state utilizzate le tariffe appalti di servizi e forniture tendenzialmente in linea con il mercato con il perseguimento dell'obiettivo della riduzione del costo nel caso di indizione di nuove gare, ove possibile.

	2022	2023	2024
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	68.000,00	68.000,00	68.000,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI NON ISTITUZIONALI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI ISTITUZIONALI	25.000,00	25.000,00	25.000,00
MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI E ATTREZZATURE PER ATTIVITA' SOCIO-SANITARIE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	8.000,00	8.000,00	8.000,00

i) Costi per organi istituzionali € 235.522,58

Questa voce comprende i compensi e gli oneri riflessi per il Consiglio di Amministrazione e per il Revisore Unico.

	2022	2023	2024
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	235.522,58	235.522,58	235.522,58
INDENNITA' AMMINISTRATORI	185.400,00	185.400,00	185.400,00
COMPENSO REVISORE UNICO	6.000,00	6.000,00	6.000,00
ONERI SOCIALI INDENNITA' AMMINISTRATORI	44.122,58	44.122,58	44.122,58



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

j) Assicurazioni € 58.282,77

I costi previsti sono in linea con il bilancio 2021 e si riferiscono a coperture assicurative per RC patrimoniale, RCT/O patrimoniale, incendio patrimonio, tutela legale, RC auto, infortuni e malattie congregazione suore.

	2022	2023	2024
ASSICURAZIONI	58.282,77	69.200,00	69.300,00
RESPONSABILITA' CIVILE RCT/RCO	22.445,10	25.000,00	25.000,00
RISCHIO INCENDIO IMMOBILI	19.077,84	25.000,00	25.000,00
TUTELA LEGALE	9.900,00	11.000,00	11.000,00
POLIZZA INFORTUNI PER NON DIPENDENTI	1.185,00	1.200,00	1.300,00
RC PATRIMONIALE	3.974,83	5.000,00	5.000,00
RC AUTOMEZZI E INFORTUNI CONDUCENTE	1.700,00	2.000,00	2.000,00

k) Altri costi € 246.000,00

A tale voce corrispondono i seguenti servizi, non residuali:

Costi per applicazione normativa sulla sicurezza sul lavoro;

Costi per la conservazione e il restauro del patrimonio artistico e per la catalogazione e l'inventario dei beni del patrimonio storico artistico;

Costi per le manifestazioni ed animazione per ospiti;

Costi di pubblicità per pubblicazione bandi annuali;

Costi per commissioni appalti;

E' stato inoltre introdotto il conto "Progetti per l'innovazione sociale", come disposto con Deliberazione del C.d.A. n. 74/2021 del 22 dicembre 2021 avente oggetto "Approvazione piano e programma delle attività per il triennio 2022-2023-2024" finanziato con l'utile di esercizio, finalizzato all'attivazione di progetti specifici;



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

	2022	2023	2024
ALTRI	246.000,00	251.000,00	246.000,00
APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	21.000,00	21.000,00	21.000,00
PUBBLICITA' PER PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI	20.000,00	15.000,00	15.000,00
COMPENSI COMMISSIONI APPALTI	15.000,00	10.000,00	10.000,00
MANIFESTAZIONI E ANIMAZIONE OSPITI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
ORGANIZZAZIONE FESTA S. PATRONO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CATALOGAZIONE E INVENTARIO BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CONSERVAZIONE E RESTAURO DEI BENI DEL PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	80.000,00	80.000,00	80.000,00
ALTRI SERVIZI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
PROGETTI PER L'INNOVAZIONE SOCIALE	65.000,00	80.000,00	75.000,00

B10 – GODIMENTO DI BENI DI TERZI

c) Service e locazione finanziaria € 89.523,80

L'aggregato comprende il costo per il contratto di leasing dell'auto aziendale per i servizi amministrativi e dei noleggi delle fotocopiatrici, delle stampanti, del server dati, della piattaforma e-procurement, piattaforma protocollo informatico e albo pretorio, è stato inoltre introdotto il conto "Assistenza e licenza d'uso amministrazione" inerente i costi delle licenze d'uso per l'utilizzo dei programmi attivi presso gli uffici. Si precisa che tale costo era stato precedentemente allocato tra i costi di manutenzione.

	2022	2023	2024
CANONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA	7.000,00	7.000,00	7.000,00
LEASING AUTOVETTURA	7.000,00	7.000,00	7.000,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

	2022	2023	2024
SERVICE	82.523,80	89.593,00	92.719,00
NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI	9.225,00	9.250,00	9.250,00
NOLEGGIO SERVER DATI	1.220,00	1.250,00	1.270,00
NOLEGGIO HARDWARE (PC DESKTOP)	11.097,00	15.000,00	15.000,00
NOLEGGIO PIATTAFORMA E-PROCUREMENT	9.394,00	9.394,00	9.500,00
ALTRI NOLEGGI		-	-
PIATTAFORMA PROTOCOLLO INFORMATICO-ALBO PRETORIO-ATTI AMMINISTRATIVI - SIGILLO ARCHIVIAZIONE	9.699,00	9.699,00	9.699,00
ASSISTENZA E LICENZA D'USO AMMINISTRAZIONE	41.888,80	45.000,00	48.000,00

B11 – PERSONALE

a) Salari e stipendi € 2.777.857,29

La formulazione della previsione della spesa viene fatta sul modello organizzativo e sui rapporti contrattuali in corso nel 2021. Si tiene conto dei costi relativi ai lavoratori dipendenti in forza al 31.12.2021, alle cessazioni/pensionamenti programmati ed alle assunzioni previste dal fabbisogno di personale programmato.

È stato previsto un incremento medio del 2% del costo del lavoro del personale dirigente e del personale dipendente, inclusa imposta IRAP, per effetto dei rinnovi contrattuali.

Si applica il trattamento economico previsto dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del comparto Funzioni Locali e del comparto Sanità pubblica, in vigore (periodo 2016-2018) comprensivo dell'indennità di vacanza contrattuale così come erogata per il 2021. Sul costo dei dirigenti si applica l'ultimo CCNL in vigore del personale dirigente (periodo 2016-2018).

Sono stati inseriti i costi relativi al proseguimento del rapporto lavorativo a t.d. per tre unità di personale del progetto "Conservazione e restauro dei beni del patrimonio storico-artistico" coordinato dal Prof. Tommaso Strinati che, allo stato attuale, è previsto abbia termine il 31 ottobre 2022.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

La voce "Altre competenze per incentivazione alla produttività" si riferisce al fondo che viene utilizzato per l'erogazione di istituti contrattuali facenti parte della retribuzione variabile.

Non sono preventivati costi per variazioni dei fondi per il personale dipendente (ferie non godute, eccedenze orarie) poiché l'obiettivo aziendale è di mantenere o ridurre i saldi dei fondi stessi.

	2022	2023	2024
SALARI E STIPENDI	2.777.857,29	2.807.783,09	2.808.283,09
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	169.291,61	184.664,06	184.664,06
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE CCNL FUNZIONI LOCALI	864.645,69	896.642,27	896.642,27
STRAORDINARI PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	87.455,11	90.368,84	90.368,84
SALARIO ACCESSORIO DIRIGENTI	183.752,17	203.482,42	203.482,42
SALARIO ACCESSORIO ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL FUNZIONI LOCALI	114.795,84	114.795,84	114.795,84
SALARIO ACCESSORIO ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI FUNZIONI LOCALI (EX ART.15)	152.239,39	152.239,39	152.239,39
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE ASSISTENZA CCNL SANITA'	806.635,66	828.329,41	828.329,41
COMPETENZE AL PERSONALE RELIGIOSO	14.500,00	15.000,00	15.500,00
SALARIO ACCESSORIO ART.80 C.6 CCNL SANITA'	195.959,41	195.959,41	195.959,41
SALARIO ACCESSORIO ART.81 C.2 CCNL SANITA'	85.876,85	85.876,85	85.876,85
PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	52.548,66	-	-
STRAORDINARIO E SALARIO ACCESSORIO PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	9.732,30	-	-
RIMBORSO COMPETENZE PERS.LE IN COMANDO UFFICIO TEMPORANEO PRESIDENZA	40.424,60	40.424,60	40.424,60

b) Oneri sociali € 832.060,14

Questa voce ricomprende gli oneri di previdenza, di assistenza e per infortuni a carico del datore di lavoro ed è pertanto conseguente all'andamento della voce precedente.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

L'IRAP (calcolata con il metodo retributivo - aliquota dell'8,5% sulla retribuzione lorda di dipendenti e assimilati), non è compresa in questa voce ma viene inserita (analogamente allo schema di bilancio adottato nel regolamento di contabilità) nelle imposte sul reddito (voce 21 del bilancio).

	2022	2023	2024
ONERI SOCIALI	832.060,15	840.996,75	840.996,75
INPDAP PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	321.615,34	336.036,44	336.036,44
INPDAP SALARIO ACCESSORIO PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	129.285,83	134.944,46	134.944,46
INPDAP PERSONALE CCNL SANITA'	232.569,66	238.791,43	238.791,43
INPDAP ARTT.80 E 81 PERSONALE CCNL SANITA'	80.830,64	80.830,64	80.830,64
ONERI SOCIALI PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	18.864,90	-	-
INAIL PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	13.800,00	13.800,00	13.800,00
INAIL PERSONALE CCNL SANITA'	18.000,00	20.000,00	20.000,00
INAIL PERSONALE PROGETTO	500,00	-	-
INPS PERSONALE RELIGIOSO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RIMBORSO ONERI SOCIALI PERSONALE IN COMANDO UFFICIO PRESIDENZA	11.593,78	11.593,78	11.593,78

d) Altri costi per il personale € 208.943,36

Tale voce residuale comprende i per l'assegno al nucleo familiare (mesi gennaio e febbraio), i costi per la formazione e l'aggiornamento, i buoni pasto ed altri costi del personale, tra cui le spese per le commissioni aggiudicatrici dei concorsi. Queste ultime sono parzialmente abbattute dalle tasse di concorso iscritte alla sezione A5b "concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse".

I costi per la formazione e l'aggiornamento sono stati calcolati per tutto il personale in modo direttamente proporzionale al costo complessivo del personale dipendente per una percentuale pari all'1,5%, così come previsto dalla normativa di settore sanità (almeno 1% del monte salari).



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

E' stato inoltre inserito il finanziamento del welfare integrativo per il personale del comparto funzioni locali, come richiesto nella riunione sindacale tenutasi lo scorso 21 dicembre 2021. La quantificazione è stata effettuata sulla base della quota di fondo già previsto tra le voci del "fondo salario accessorio art. 81 ccnl Sanità" per il personale del comparto sanità.

	2022	2023	2024
ALTRI COSTI	208.943,36	186.174,59	181.174,59
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERS.LE FUNZIONI LOCALI (gennaio-febbraio)	3.582,20	-	-
ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE SANITA' (gennaio-febbraio)	1.808,68	-	-
A.N.F. (ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE gennaio e febbraio) PERS.LE UFF.PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	420,18	-	-
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	64.834,92	64.990,20	64.990,20
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL SANITA'	51.387,60	52.899,00	52.899,00
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIRIGENTE	5.295,66	5.822,20	5.822,20
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE FUNZIONI LOCALI	18.287,04	18.810,70	18.810,70
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE SANITA'	16.327,08	16.652,49	16.652,49
SPESE COMMISSIONI AGGIUDICATRICI E ALTRE SPESE DI CONCORSI	26.000,00	10.000,00	5.000,00
COSTI PER VISITE FISCALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TIROCINIO FORMATIVO EXTRACURRICOLARE	4.000,00		
WELFARE AZIENDALE ART. 72/CCNL FUNZIONI LOCALI	16.000,00	16.000,00	16.000,00

B12 – AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI € 16.142,02

A tale aggregato afferiscono gli ammortamenti ovvero le quote di obsolescenza calcolate secondo quanto previsto dal Regolamento di contabilità dell'ASP sia per i beni materiali (mobili e immobili) e immateriali. Le quote di ammortamento del budget 2022 sono stimate sul valore ammortizzabile dei lavori straordinari eseguiti nel 2021.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Sui crediti compresi nell'attivo circolante non sono state previste ulteriori quote di svalutazione per l'anno 2022 considerata la rilevante svalutazione analitica dei crediti già iscritta per gli anni precedenti e tenuto conto che l'ASP ha in corso procedure coattive di riscossione che si prevede permettano il recupero dei crediti più recenti.

B14 – ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI E ALTRI ACCANTONAMENTI € 230.091,24

In questa voce di bilancio sono stati previsti gli accantonamenti per perdite su crediti derivanti da rette degli ospiti delle strutture di assistenza e per presunti accertamenti IMU per gli anni 2017-2018-2019.

	2022	2023	2024
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	230.091,24	230.091,24	230.091,24
ACCANTONAMENTO RISCHI SU CREDITI	20.091,24	20.091,24	20.091,24
ACCANTONAMENTO IMPOSTE PER ACCERTAMENTI PRESUNTI (IMU 2017-2018-2019)	210.000,00	210.000,00	210.000,00

B15 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE € 882.081,46

Tale voce di bilancio residuale, quantomeno nella descrizione, contiene tutti i costi della gestione caratteristica non allocabili direttamente ad una delle voci precedenti: Costi amministrativi; Imposte non sul reddito; Tasse; Altri;

	2022	2023	2024
COSTI AMMINISTRATIVI	31.380,00	32.380,00	32.380,00
SPESE POSTALI, BOLLI E DIRITTI DI SEGRETERIA	18.000,00	18.000,00	18.000,00
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	6.380,00	6.380,00	6.380,00
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	2.000,00	3.000,00	3.000,00
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	5.000,00	5.000,00	5.000,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

	2022	2023	2024
IMPOSTE NON SUL REDDITO	783.396,46	781.519,32	782.839,32
IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	133.396,46	131.519,32	132.839,32
IUC (IMU-TASI)	650.000,00	650.000,00	650.000,00
	2022	2023	2024
TASSE	57.300,00	57.800,00	57.800,00
TA.RI.	53.500,00	54.000,00	54.000,00
TASSA CONCESSIONE RSA	500,00	500,00	500,00
TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	800,00	800,00	800,00
COSAP	1.500,00	1.500,00	1.500,00
CANONE DEMANIALE POZZO	500,00	500,00	500,00
CANONE SPECIALE TV	500,00	500,00	500,00
ALTRE TASSE	-	-	-
	2022	2023	2024
ALTRI	5.005,00	5.005,00	5.005,00
PERDITE SU CREDITI	-	-	-
ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,00	5,00	5,00
SPESE LEGALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	2022	2023	2024
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	5.000,00	5.000,00	5.000,00

C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI € 3.000,00

È previsto che la gestione finanziaria chiuda positivamente per la maturazione di interessi attivi sull'attivo circolante.

17 – Altri proventi finanziari € 8.000,00

In questa voce sono stati previsti gli interessi attivi su c/c bancario.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2022-2023-2024



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

18 – Interessi passivi ed altri oneri finanziari € 5.000,00

In questa voce sono stati previsti gli interessi per rateizzazione imposte o per imposte posticipate.

21 - IMPOSTE SUL REDDITO € 862.386,86

Le imposte sul reddito comprendono IRAP (calcolata sul costo del personale dipendente e altre collaborazioni) e IRES. Quest'ultima, dato che ASP è un Ente pubblico non commerciale, viene determinata sui redditi da terreni, fabbricati e redditi commerciali e diversi applicando l'aliquota ridotta al 12%.

	2022	2023	2024
IMPOSTE SUL REDDITO	862.386,86	874.930,56	874.973,06
IRAP	252.386,86	254.930,56	254.973,06
IMPOSTA IRAP CCNL FUNZIONI LOCALI	95.318,35	99.592,39	99.592,39
IMPOSTA IRAP COMPETENZE ACCESSORIE CCNL FUNZIONI LOCALI	38.316,93	39.994,00	39.994,00
IMPOSTA IRAP CCNL SANITA'	69.796,53	71.683,00	71.725,50
IMPOSTA IRAP FONDO ARTT.80 E 81 CCNL SANITA'	23.956,08	23.956,08	23.956,08
IMPOSTA IRAP PERS.LE IN COMANDO UFF.TEMPORANEO PRESIDENZA	3.436,09	3.436,09	3.436,09
IMPOSTA IRAP PERSONALE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	5.293,88		
IMPOSTA IRAP COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	16.269,00	16.269,00	16.269,00
	2022	2023	2024
IRES	610.000,00	620.000,00	620.000,00
IRES	610.000,00	620.000,00	620.000,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Ai sensi dell'art. 5 comma 3 lett. b) del Regolamento Regionale n. 5/2020, il budget degli investimenti è redatto in relazione alla sostanziale immobilità degli investimenti di natura patrimoniale dell'Azienda, non essendo previsti, allo stato attuale, nel triennio in esame acquisizioni o dismissioni dello stesso, per cui si rimanda al piano degli investimenti approvato con Deliberazione del C.d.A. n. 74/2021. Il budget degli investimenti allegato al presente bilancio risulta lo strumento atto ad indicare esclusivamente l'ammortamento degli immobili stessi.

Le risorse indicate sono iscritte nel bilancio dell'ASP e derivano tutte dall'avanzo di amministrazione registrato nel conto consuntivo 2020 approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 30/2021 come di seguito dettagliatamente:

ACCANTONAMENTI A FONDO RISERVA

RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI (a)	5.102.519,45	Fondi derivanti da alienazione patrimonio destinati a valorizzazione palazzina TOTI
1 - Lavori di recupero delle facciate e rifacimento dei serramenti della palazzina Toti	869.503,86	
2 - Lavori di riqualificazione e adeguamento Palazzina Toti	4.233.015,59	
RISERVA INDISPONIBILE PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA (b)	2.000.000,00	avanzo di amministrazione anni precedenti accantonato
1 - Lavori restauro e rifacimento conservativo palazzina uffici	366.665,45	
2 - Intervento sostituzione tachimetria motore ascensore palazzina Toti	2.135,00	
3 - Altre somme per lavori immobili Compensorio	1.631.199,55	
RISERVE DA RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZI PRECEDENTI (c)	1.390.590,39	
1 - Gestione telematica procedure concorsuali	97.478,00	
2 - Lavori ristrutturazione spogliatoi operai	27.740,34	
3 - Lavori sistemazione tratto rete fognaria immobile ex CALESTRINI	26.538,36	
4 - Altri lavori straordinari	24.296,49	
5 - Altre riserve	1.214.537,20	



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

6 - Sostituzione letti (d)	250.000,00	
7 - Sostituzione mobili e arredi (d)	350.000,00	
8 - Innovazione rete informatica (d)	200.000,00	
9 - Definizione agevolata ICI (e)	811.117,62	
FONDO RISCHI (e)		
- Fondo svalutazione crediti	863.985,12	
- Fondo rischi	1.296.166,13	

RIEPILOGO	
Totale somme destinate a lavori TOTI (a)	5.102.519,45
Totale somme destinate per altri lavori (b)	2.000.000,00
Totale somme destinate ad interventi straordinari (c)	1.390.590,39
Totale somme disponibili per altre finalità (letti, arredi, informatica) (d)	800.000,00
Totale somme per definizione agevolate e fondo rischi e crediti (e)	2.971.268,87
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020 - Deliberazione n. 30/2021	12.264.378,71

A seguito dell'acquisizione di un ulteriore patrimonio immobiliare dell'estinta Opera Pia Fondazione Bonizi di Tolfa, con Deliberazione del C.d.A. n. 50/2021, si è proceduto ad aggiornare l'inventario dei beni immobili e dei terreni di proprietà dell'ASP. Il valore è stato calcolato tenendo conto del solo valore catastale degli stessi, moltiplicando la rendita per il moltiplicatore disponibile indicato dall'Agenzia delle Entrate che ha restituito i valori in relazione alle diverse tipologie di destinazione degli immobili stessi.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Fabbricati del Patrimonio Indisponibile

Preso atto dalla "Comunicazione di avvio del procedimento di Verifica d'Interesse Culturale d'ufficio, ai sensi dell'art. 12 co. 2 del D.Lgs. 42/2004, del D.D. 6.02.2004 e dell'art. 7 della L. 241/1990, di cui alla nota prot. 58078 del 30.12.2021", esteso a tutti gli immobili del complesso dell'Istituto Romano San Michele, il patrimonio indisponibile è stato considerato non ammortizzato e, in sede di redazione dello Stato Patrimoniale iniziale, il suo valore sarà inserito nel "Fondo di dotazione" del Patrimonio Netto. Dall'anno 2021 saranno ammortizzati nella misura del 20% annuo tutti gli interventi di manutenzione straordinaria che verranno patrimonializzati e che non concorreranno ad incrementare il valore degli immobili stessi.

Sezione B - Inventario Beni Immobili Indisponibili															
Destinazione d'uso immobile	Comune di ubicazione	Indirizzo	Scala, Piano Interno	Foglio	Pila	Sub	Categoria Catastale	Consistenza	Rendita catastale	Destinazione catastale	Vincoli ex D. Lgs. 42/04	vincoli di destinazione da parte del disponente	Destinazione d'uso (strumentale o da reddito)	reddito concessorio prodotto	Valore catastale
								mq. Fabbr.							
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Uffici	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	T 1	843	89	501	B/4	mc. 7830,00	€ 10.109,63	Uffici Pubblici	Si (art. 10 comma 5 D. Lgs. 42/04)	no	attività istituzionali	€ 0,00	€ 1.486.115,61
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Toti	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	T -1 -2 -3 -4	843	146	502	B/2	mc. 23782	€ 19.651,78	Case di cura ed ospedali	Si (art. 10 comma 5 D. Lgs. 42/04)	no	attività istituzionali	€ 0,00	€ 2.888.811,66
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Chiesa	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	T -1	843	E	501	E/7		€ 0,02	Chiesa	Si (art. 10 comma 5 D. Lgs. 42/04)	no	attività istituzionali	€ 5.000,00	€ 0,86
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Giuliani	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	T - S1	843	106 149	501 503	B/1	mc. 5000,00	€ 4.648,10	Collegio convitto	Si (art. 10 comma	no	attività istituzionali	€ 0,00	€ 683.270,70



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

											5 D. Lgs. 42/04				
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Giuliani	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	2	843	149	506	B/1	mc. 1192,00	€ 1.108,11	Collegio convitto	Si (art. 10 comma 5 D. Lgs. 42/04)	no	attività istituzionali	€ 0,00	€ 162.892,17
Comprensorio Ex Calestrini	Roma	Via Roggiano Gravina n. 24	T	100 4	68		A/4	3 vani	€ 286,63	Abitativo	no	SI Vincolo donazione cessione terreno	attività istituzionali	€ 0,00	€ 36.115,38
Comprensorio Ex Calestrini	Roma	Via Roggiano Gravina n. 24	T - 1 - 2 - S	100 4	69		B/1	mc. 6132,00	€ 5.700,43	Collegio convitto	no	SI Vincolo donazione cessione terreno	attività istituzionali	€ 0,00	€ 873.963,21
Comprensorio Ex Calestrini	Roma	Via Roggiano Gravina n. 24	T	100 4	70	501	C/2	mq. 5,00	€ 20,14	Magazzino	no	SI Vincolo donazione cessione terreno	attività istituzionali	€ 0,00	€ 2.537,64
Comprensorio Ex Calestrini	Roma	Via Roggiano Gravina n. 24	T	100 4	134	501	C/6	mq. 19,00	€ 104,01	Rimesse	no	SI Vincolo donazione cessione terreno	attività istituzionali	€ 0,00	€ 13.105,26
Comprensorio Ex Calestrini	Roma	Via Roggiano Gravina n. 24	T	100 4	134	502	C/6	mq. 14,00	€ 76,64	Rimesse	no	SI Vincolo donazione cessione terreno	attività istituzionali	€ 0,00	€ 9.656,64
Cabina elettrica	Roma	Via delle Terme di Diocleziano	S1	481	24	7	D/1		€ 385,79	Opifici	Si	no	concessione d'uso in favore di ACEA	€ 0,00	€ 24.304,77
VALORE CATASTALE PATRIMONIO INDISPONIBILE															€ 6.180.773,90



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Fabbricati del Patrimonio disponibile

I fabbricati del patrimonio disponibile, in presenza del vincolo previsto dalla normativa vigente in materia di “beni culturali” o “di notevole interesse pubblico”, non saranno oggetto di ammortamento e, in sede di redazione dello Stato Patrimoniale iniziale, il loro valore sarà inserito nel “Fondo di dotazione” del Patrimonio Netto. Dall’anno 2021 saranno ammortizzati nella misura del 20% annuo tutti gli interventi di manutenzione straordinaria che verranno patrimonializzati e che non concorreranno ad incrementare il valore degli immobili stessi.

Sezione A - Inventario Beni Immobili Disponibili															
Destinazione d'uso Immobile	Comune di ubicazione	Indirizzo	Scala, Piano Interno	Foglio	P.lla	Sub	Categoria Catastale	Consistenza	Rendita catastale	Destinazione catastale	Vincoli ex D. lgs. 42/04	vincoli di destinazione da parte del disponente	Destinazione d'uso (strumentale o da reddito)	reddito prodotto	Valore catastale
								mq. Fabb.							
Albergo	Roma	Piazza Montecitorio n. 131	S1 - T-6	478	209	501	D/2	mq. 2100	€ 131.768,00	Alberghiero	Si	no	reddito	€ 450.000,00	€ 8.301.384,00
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 27	T	478	220	1	C/1	mq. 52,00	€ 10.245,47	Commerciale	Si	no	reddito	€ 48.946,44	€ 438.915,93
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 29	T	478	220	2	C/1	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 40.621,98	€ 150.228,74
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 30	T - S1	478	220	501	C/1	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 27.656,26	€ 150.228,74
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 31	T	478	220	4	C/1	mq. 39,00	€ 7.684,10	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.024,00	€ 329.186,84
Sala Cinematografica	Roma	Piazza della Repubblica n. 44-45 Via del Viminale n.9	T	481	18 - 22 - 35	2- 501- 6	D/3	mq. 3.949,00	€ 115.168,00	Cinema	Si	no	reddito	€ 562.072,93	€ 7.255.584,00
Magazzino annesso a Sala Cinematografica	Roma	Via del Viminale n.3	T	481	28 29	500 3	C/6	mq. 56,00	€ 1.602,26	Magazzino	Si	no	reddito		€ 201.884,76



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Albergo	Roma	Piazza della Repubblica n.43 Via delle Terme di Diocleziano n. 33	T - 5	481	18 - 23 - 24	526 - 503 - 508	D/2	mq. 11.210,00	€ 713.622,00	Alberghiero	Si	no	reddito*	€ 2.708.006,41	€ 44.958.186,00
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 42/43	T-1	481	18	529	C/1	mq. 167,00	€ 13.282,24	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 569.011,16
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 40/41 Via delle Terme di Diocleziano n. 38/39	T-1-S1	481	18 - 23 - 24	525 - 502 - 507	C/1	mq. 883,00	€ 60.424,17	Commerciale	Si	no	reddito	€ 401.200,00	€ 2.588.571,44
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 37	T - 1	481	24	10	C/1	mq. 63,00	€ 5.010,66	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 214.656,67
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 35/36	T - 1-S1	481	24	9	C/1	mq. 393,00	€ 26.893,20	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 1.152.104,69
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 34	T - S1	481	24	8	C/1	mq. 185	€ 12.659,65	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 542.339,41
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 32/A	T	481	24	5	C/1	mq. 32,00	€ 2.958,26	Commerciale	Si	no	reddito	€ 29.520,00	€ 126.731,86
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale 1/a Via delle Terme di Diocleziano n. 32	T - 1-S1	481	24 - 29	506 - 510	C/1	mq. 1087,00	€ 74.384,00	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 3.186.619,56
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 31	T	481	24	3	C/1	mq. 67,00	€ 5.328,80	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.895,71	€ 228.285,79
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 29/30	T	481	24	505	C/1	mq. 456,00	€ 31.204,33	Commerciale	Si	no	reddito	€ 258.154,39	€ 1.336.793,50
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 1	T	481	24	14	C/1	mq. 10,00	€ 1.693,98	Commerciale	Si	no	reddito	€ 8.604,00	€ 72.570,10
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.1/B	T	481	24	504	C/1	mq. 202,00	€ 18.674,05	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 799.996,30
Uffici	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	24	503	B/4	mq. 1.370,00	€ 2.971,69	Uffici	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 436.838,43
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	502	A/4	1,5 vani	€ 360,23	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 45.388,98
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	503	C/2	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 35.257,32
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	504	C/2	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 35.257,32



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	505	C/2	mq. 5,00	€ 90,64	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 11.420,64
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	506	C/2	mq. 15,00	€ 233,18	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 29.380,68
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	507	A/4	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 75.647,88
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 3	3	481	29	508	A/4	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 75.647,88
Locale tecnico	Roma	Via del Viminale 3 piano 5	5	481	29	509	C/2	mq. 27,00	€ 419,72	Locale tecnico (serbatoi idrici)	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 52.884,72
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	6	A/4	3 vani	€ 720,46	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 90.777,96
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 4	4	481	29	7	A/4	6,5 vani	€ 1.560,99	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 196.684,74
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3/A	T - 1-2	481	E 28 29	2 501 501	C/1	mq. 298,00	€ 20.392,30	Commerciale	Si	no	reddito	€ 98.183,63	€ 373.606,13
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3/B	T - 1	481	29 35	4 1	A/4	2 vani	€ 480,30	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 60.517,80
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3C/5	T - 1	481	35	2	C/1	mq. 80,00	€ 7.395,66	Commerciale	Si	no	reddito	€ 42.000,00	€ 316.830,07
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 5/A	T	481	35	3	C/1	mq. 61,00	€ 5.639,19	Commerciale	Si	no	reddito	€ 51.000,00	€ 241.582,90
Albergo	Roma	Via del Viminale n. 7 - 11	T - 1 - 2	481	35	501	D/2	mq. 641,00	€ 32.283,00	Alberghiero	Si	no	reddito	€ 153.415,25	€ 2.033.829,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 7/a 7/b	T	481	35	5	C/1	mq. 91,00	€ 9.775,50	Commerciale	Si	no	reddito	€ 57.600,00	€ 418.782,42
Comprensorio P.le Tosti Centro sportivo	Roma	Via Cerbara n. 35	T - S1	843	1456		D/6	mq. 14.500,00	€ 6.798,43	Centro Sportivo	no	no	reddito	€ 60.781,80	€ 428.301,09
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Cifap	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	905		B/6	mc. 5.390,00	€ 10.856,43	Attività sociali	no	no	reddito	€ 22.744,84	€ 1.595.895,21
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Liuzzi	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T-1-2-3-S1	843	147	501	B/2	mc. 29.256,00	€ 14.202,91	Casa di cura ed ospedali	Si (art 10 comma	no	reddito **	€ 775.963,68	€ 2.087.827,77



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Officine	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	85	507	B/2	mc. 2545,00	€ 2.103,01	Case di cura ed ospedali	5 DLgs. 42/04)	no	reddito	€ 294.000,00	€ 309.142,47
			T	843	85	508	B/2	mc. 2632,00	€ 2.174,90						€ 319.710,30
			T	843	85	509	B/2	mc. 7583	€ 6.266,06						€ 921.110,82
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Mensa	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	T-S1	843	147	504	C/3	mc. 2140,00	€ 14.257,30	Laboratori arti e mestieri		no	reddito	€ 270.000,00	€ 1.796.419,80
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Teatro	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	S1	843	E 103	502 501	D/3		€ 19.760,00	Teatro		no	reddito	€ 0,00	€ 1.244.880,00
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Giuliani	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	S1	843	149	509	B/1	mc. 2477,00	€ 2.302,67	Collegio convitto		no	reddito	€ 0,00	€ 338.492,49
			T	843	149	502	B/6	mc. 2207,00	€ 4.445,30	Accademie		no	reddito **	€ 10.611,60	€ 653.459,10
			1	843	149	504	B/1	mc. 2350,00	€ 2.184,61	Collegio convitto		no	reddito	€ 168.000,00	€ 321.137,67
			2	843	149	507	B/1	mc. 3580,00	€ 3.328,04	Collegio convitto					€ 489.221,88
			1	843	149	505	B/1	mc. 2350,00	€ 2.184,61	Collegio convitto		no	reddito	€ 0,00	€ 321.137,67
			3-4	843	149	508	B/1	mc. 4043,00	€ 3.758,45	Collegio convitto		no	reddito	€ 72.102,00	€ 552.492,15
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Ex Gerontocomio	Roma	Via Carlo Tommaso Odescalchi n. 67	T	843	148	501	B/1	mc. 964,00	€ 1.095,31	Collegio convitto		no	reddito	€ 127.529,75	€ 161.010,57
			T-1 -2 - 3 - S1	843	148 904	502 501	B/1	mc. 5452,00	€ 5.068,29						€ 745.038,63
			T	843	148	503	B/5	mc. 1708,00	€ 2.117,07	Scuole					€ 311.209,29
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Uffici	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	2-3	843	89	502	B/4	mc. 4826,00	€ 6.231,04	Uffici Pubblici		no	reddito **	€ 154.176,72	€ 915.962,88
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Locatelli	Roma	Via Casal de Merode n. 4	T-1 -2 - 3	843	146	501	B/2	mc. 12716,00	€ 5.253,87	Case di cura ed ospedali		no	reddito	€ 0,00	€ 772.318,89



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Comprensorio P.le Tosti Palazzina Valente	Roma	Via Casal de Merode n. 6	T-1 -2- S1	843	147	505	B/1	mc. 10686,00	€ 6.622,65	Collegio convitto		no	reddito	€ 0,00	€ 973.525,55
Comprensorio P.le Tosti Palazzina Innocenzo XII	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T-1 -2- S1	843	147	506	B/5	mc. 12625,00	€ 9.128,38	Scuole		no	reddito	€ 0,00	€ 1.341.871,86
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.38/A	1	23	724	1	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 9.370,62
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.38/A	2	23	724	2	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 9.370,62
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.40	T-1	23	724 1065	3	C/6	mq 57,00	€ 61,82	Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse (senza fine di lucro)	no	no	reddito	€ 0,00	€ 7.789,32
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.40	T	23	724 1091	4	C/2	mq 48,00	€ 59,50	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 7.497,00
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.51	1	23	790	2	A/5	2 vani	€ 53,71	Abitazioni di tipo ultrapopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 10.020,78
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via Marinaccia n.8	T-1 S1	23	790	4	C/2	mq 77,00	€ 79,53	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 9.185,72
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via Marinaccia n.5	T	23	790	5	C/2	mq 46,00	€ 57,02	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 7.184,52
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.47	T-1- 2-S1	23	790	6	A/4	6 vani	€ 291,28	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 36.701,28
Comprensorio Tolfa Via del Bagno/Via Marinaccia	Tolfa (Rm)	Via del Bagno n.47	2	23	790	7	A/4	6,5 vani	€ 315,56	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 39.760,56
* reddito comprensivo di canone di affitto di n. 25 posti auto in Via del Viminale n.3, in fase di accatastamento. * canone locativo ridotto ai sensi art. 24 D.Lgs. 66/2014															
**canone locativo ridotto ai sensi art. 24 D.Lgs. 66/2014															
VALORE CATASTALE PATRIMONIO IMMOBILIARE DISPONIBILE														€ 94.370.660,87	



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Terreni

I terreni per loro natura, non sono oggetto di ammortamento e, in sede di redazione dello Stato Patrimoniale iniziale, il loro valore sarà inserito nel "Fondo di dotazione" del Patrimonio Netto.

Sezione C - Inventario Catasto Terreni															
Ubicazione	Foglio	P.lla	Sub	Porz.	Qualità Classe	Superficie (mq.)			Deduz.	Reddito Dominicale	Reddito Agrario	vincoli di destinazione da parte del disponente	Utilizzo	reddito prodotto	Valore catastale
						ha	are	ca							
Roma - Compensorio P.le Tosti	843	105			Fabbricato rurale	00	80					no	Aree di pertinenza immobili Compensorio Istituzionale	€ 0,00	€ 0,00
Roma - Compensorio P.le Tosti	843	106			Ente Urbano	3	18	90				no	Aree di pertinenza immobili Compensorio Istituzionale	€ 0,00	€ 0,00
Roma - Compensorio P.le Tosti	843	1306			Area Fab DM	00	25					no	Aree di pertinenza immobili Compensorio Istituzionale	€ 0,00	€ 0,00
Roma - Compensorio P.le Tosti	843	1307			Ente Urbano	00	35					no	Aree di pertinenza immobili Compensorio Istituzionale	€ 0,00	€ 0,00
Roma - Via Roggiano Gravina	1004	63			Semin Irrig 3	52	45		<A5; L7	€ 86,07	€ 31,15	si	Aree di pertinenza immobile Via Gravina	€ 0,00	€ 9.682,88
Allumiere (Rm)	35	19			Seminativo 5	9	98	30		€ 232,01	€ 180,45	no	non utilizzato	€ 0,00	€ 26.101,13
Allumiere (Rm)	35	20			Seminativo 3		99	40		€ 53,90	€ 28,23	no	non utilizzato	€ 0,00	€ 6.063,75
Santa Marinella (Rm)	3	3			Seminativo 5	21	73	40		€ 561,23	€ 448,99	no	in locazione	€ 2.600,00	€ 63.138,38
Santa Marinella (Rm)	3	4			Bosco Ceduo 1	13	38	00		€ 110,56	€ 69,10	no			€ 12.438,00
Santa Marinella (Rm)	3	5			Bosco Ceduo 3		64	50		€ 2,33	€ 3,33	no			€ 262,13
Santa Marinella (Rm)	3	6			Seminativo 5	5	43	90		€ 140,45	€ 112,36	no			€ 15.800,63
Santa Marinella (Rm)	3	7			Seminativo 5	9	25	00		€ 238,86	€ 191,09	no			€ 26.871,75
Santa Marinella (Rm)	3	8			Bosco Ceduo 3	5	78	70		€ 20,92	€ 29,89	no			€ 2.353,50



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Santa Marinella (Rm)	3	9			Bosco Ceduo 3	1	25	90		€ 4,55	€ 6,50	no	€ 511,88
Santa Marinella (Rm)	3	10			Seminativo 4	19	05	70		€ 688,95	€ 442,90	no	€ 77.506,88
Santa Marinella (Rm)	3	11			Seminativo 5	5	48	10		€ 141,53	€ 113,23	no	€ 15.922,13
Santa Marinella (Rm)	3	12			Seminativo 5	5	61	40		€ 144,97	€ 115,98	no	€ 16.309,13
Santa Marinella (Rm)	3	15			Pasc. Cespug. 3		48	30		€ 1,75	€ 1,25	no	€ 196,88
Santa Marinella (Rm)	3	19			Semin. Arbor. 3	2	17	50		€ 151,64	€ 73,01	no	€ 17.059,50
Santa Marinella (Rm)	3	20			Fabb. Diruto		05	40				no	€ 0,00
Santa Marinella (Rm)	3	24			Semin. Arbor. 3		33	60		€ 23,43	€ 11,28	no	€ 2.635,88
Santa Marinella (Rm)	3	30			Bosco Ceduo 1	10	69	30		€ 88,36	€ 55,22	no	€ 9.940,50
Santa Marinella (Rm)	3	31			Bosco Ceduo 1	4	08	80		€ 33,78	€ 21,11	no	€ 3.800,25
Santa Marinella (Rm)	3	32			A A	Seminativo 5	45	34	08	€ 1.170,83	€ 936,66	no	€ 131.718,38
					A B	Pascolo 1	9	41	47	€ 121,56	€ 58,35	no	€ 13.675,50
					A C	pascolo Arb.	5	22	05	€ 37,75	€ 18,87	no	€ 4.246,88
Santa Marinella (Rm)	3	33			Seminativo 3	2	65	30		€ 171,27	€ 89,06	no	€ 19.267,88
Santa Marinella (Rm)	3	34			Seminativo 5	20	29	40		€ 524,05	€ 419,24	no	€ 58.955,63
Santa Marinella (Rm)	3	35			Seminativo 3		05	90		€ 3,81	€ 1,98	no	€ 428,63
VALORE CATASTALE TERRENI													€ 534.888,01

Il valore complessivo iscritto nello stato patrimoniale per i beni del patrimonio dell'ASP è indicato nell'allegato 1.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

BENI MOBILI

Per quanto attiene i beni mobili, in considerazione della loro effettiva utilizzazione, del valore iniziale e del grado di utilizzo, nelle more delle operazioni di valutazione al fine della redazione del relativo registro dei beni mobili, prescritto dalla normativa, si è deciso di considerali interamente ammortizzati e quindi considerati al 31.12.2021 con valore pari a € 0,00.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE

L'art. 5 comma 4 del Regolamento Regionale n. 5/2020 prevede che il Bilancio economico annuale di previsione si compone di:

- a) Il conto economico preventivo
- b) Il budget annuale degli investimenti (allegato 2)

Il budget annuale 2022 è stato redatto tenendo conto dei criteri di valutazione già espressi nella trattazione del bilancio economico pluriennale, cui integralmente si rinvia e pertanto non vi sono ulteriori elementi da integrare.

Per quanto attiene il budget degli investimenti e le disposizioni afferenti l'art. 5, c. 6 del R.R. n. 5/2020, gli argomenti sono stati dettagliatamente trattati e gli adempimenti assolti con l'adozione del documento "Piano e Programma delle attività per il triennio 2022-2023-2024" approvato con Deliberazione del C.d.A. n.74/2021 del 22 dicembre 2021, cui integralmente si rinvia.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO ANNO 2022

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.959.783,84	1.880.804,64	1.880.804,64
a) Rette	1.259.667,84	1.260.884,64	1.260.884,64
b) Oneri a rilievo sanitario	700.116,00	619.920,00	619.920,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00	0,00
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00	0,00
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00	0,00
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00	0,00
5. Proventi e ricavi diversi	6.804.126,22	7.217.430,40	7.317.048,49
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.672.422,99	7.069.730,40	7.105.886,08
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	131.703,23	132.700,00	196.162,41
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	0,00	10.000,00	10.000,00
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	0,00	5.000,00	5.000,00
6. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00
7. Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00
TOTALE A	8.763.910,06	9.098.235,04	9.197.853,13



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	292.000,00	304.700,00	294.831,42
a) Beni per attività socio sanitaria	120.000,00	132.200,00	146.913,20
b) Beni per attività socio - assistenziale	39.000,00	42.500,00	42.500,00
c) Beni tecnico-economali	118.000,00	85.000,00	71.449,70
d) Altri beni	15.000,00	45.000,00	33.968,52
9. Acquisti di servizi	2.571.343,04	2.465.212,00	2.468.341,66
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.000,00	25.000,00
b) Servizi esternalizzati	1.159.820,99	1.096.500,00	1.096.680,00
c) Trasporti	2.000,00	1.500,00	1.500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	28.866,70	87.672,00	74.495,43
e) Altre consulenze	169.650,00	194.620,00	207.796,57
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00	0,00
g) Utenze	578.000,00	576.200,00	576.200,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	68.000,00	74.000,00	51.649,60
i) Costi per organi Istituzionali	235.522,58	193.100,00	224.112,00
j) Assicurazioni	58.282,77	70.000,00	70.000,00
k) Altri	246.000,00	146.620,00	140.908,06
10. Godimento di beni di terzi	89.523,80	37.000,00	71.414,98
a) Affitti	0,00	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	7.000,00	37.000,00	8.708,57
c) Service	82.523,80	0,00	62.706,41
11. Personale	3.818.860,80	3.732.043,44	3.703.658,53
a) Salari e stipendi	2.777.857,29	2.735.167,83	2.735.167,83
b) Oneri sociali	832.060,15	838.011,61	806.999,61
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00
d) Altri costi	208.943,36	158.864,00	161.491,09
12. Ammortamenti e svalutazioni	16.142,02	0,00	0,00
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	16.142,02	0,00	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	0,00	0,00
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio- sanitari	0,00	0,00	0,00
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00	0,00
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	0,00	0,00
15. Oneri diversi di gestione	882.081,46	1.706.752,89	1.707.461,74
a) Costi amministrativi	31.380,00	19.480,00	19.780,00
b) Imposte non sul reddito	783.396,46	1.626.772,89	1.625.385,22
c) Tasse	57.300,00	48.500,00	52.296,52
d) Altri	5.005,00	10.000,00	10.000,00
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	2.000,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	5.000,00	0,00	0,00
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
TOTALE B	7.900.042,36	8.245.708,33	8.245.708,33
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	863.867,70	852.526,71	952.144,80
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
a) In società partecipate	0,00	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00	0,00
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	5.000,00	5.000,00
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	8.000,00	5.000,00	5.000,00
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
a) Su mutui	0,00	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	-5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
TOTALE C)	3.000,00	0,00	0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

19. Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
20. Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
TOTALE D)	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	866.867,70	852.526,71	952.144,80
21. Imposte sul reddito	862.386,86	852.526,71	852.526,71
a) Irap	252.386,86	246.899,25	246.899,25
b) Ires	610.000,00	605.627,46	605.627,46
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	4.480,84	0,00	99.618,09



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

BUDGET ANNUALE PER CENTRI DI COSTO

BUDGET ANNO 2022		DIREZIONE GENERALE	SERVIZI ALLA PERSONA		TOTALE	
		AMMINISTRAZIONE	R.S.A.	C.d.R.		
	Anno 2022					Codice
COSTI DELLA PRODUZIONE	8.767.429,22	4.878.290,44	1.945.541,53	1.943.597,25	8.767.429,22	300
ACQUISTO DI BENI	292.000,00	48.500,00	155.500,00	88.000,00	292.000,00	301
BENI PER ATTIVITA SOCIO SANITARIE	120.000,00	4.000,00	93.000,00	23.000,00	120.000,00	301.01
FARMACI PER LA RSA	5.000,00		5.000,00		5.000,00	301.01.001
ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	20.000,00		16.000,00	4.000,00	20.000,00	301.01.002
PRESIDI STRAORDINARI EMERGENZA COVID-19	40.000,00	4.000,00	28.000,00	8.000,00	40.000,00	301.01.003
PRESIDI SANITARI E DPI	35.000,00		28.000,00	7.000,00	35.000,00	301.01.004
PRESIDI PER INCONTINENZA	10.000,00		8.000,00	2.000,00	10.000,00	301.01.005
ALTRI BENI SOCIO-SANITARI	10.000,00		8.000,00	2.000,00	10.000,00	301.01.006
BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE	39.000,00	-	19.500,00	19.500,00	39.000,00	301.02
SPESE VARIE PER IL CULTO	4.000,00		2.000,00	2.000,00	4.000,00	301.02.001
ALTRE SPESE	5.000,00		2.500,00	2.500,00	5.000,00	301.02.002
DONI, ARTICOLI PER OSPITI E MATERIALE PER ANIMAZIONE	30.000,00		15.000,00	15.000,00	30.000,00	301.02.003
BENI TECNICO-ECONOMALI	118.000,00	33.500,00	41.000,00	43.500,00	118.000,00	301.03
PRODOTTI PER IGIENE PERSONALE E PULIZIA	25.000,00		12.500,00	12.500,00	25.000,00	301.03.001



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

MATERIALE DI GUARDAROBA	30.000,00		15.000,00	15.000,00	30.000,00	301.03.002
VESTIARIO OPERAI, AUTISTI PORTIERI E OPERATORI SANITARI (DPI)	15.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	15.000,00	301.03.003
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	25.000,00	7.500,00	7.500,00	10.000,00	25.000,00	301.03.004
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	20.000,00	20.000,00			20.000,00	301.03.005
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOMEZZI	3.000,00	3.000,00	-	-	3.000,00	301.03.006
ALTRI BENI	15.000,00	11.000,00	2.000,00	2.000,00	15.000,00	301.04
ALTRI BENI TECNICO-ECONOMALI	10.000,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00	10.000,00	301.04.001
BENI PER LA FESTA S. PATRONO	5.000,00	5.000,00			5.000,00	301.04.004
ACQUISTI DI SERVIZI	2.571.853,04	1.112.744,31	700.308,71	758.799,98	2.571.853,04	302
PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALE	25.200,00	-	12.600,00	12.600,00	25.200,00	302.01
CONVENZIONE ASSISTENZA RELIGIOSA	25.200,00		12.600,00	12.600,00	25.200,00	302.01.002
SERVIZI ESTERNALIZZATI	1.159.820,99	171.324,00	455.542,85	532.954,14	1.159.820,99	302.02
SERVIZIO VIGILANZA NOTTURNA COMPRESORIO ISTITUZIONALE	80.000,00	80.000,00			80.000,00	302.02.001
SERVIZIO MENSA C.D.R.	316.237,46			316.237,46	316.237,46	302.02.002
SERVIZIO MENSA R.S.A.	235.439,60		235.439,60		235.439,60	302.02.003
SERVIZIO LAVANOLO CASA DI RIPOSO	58.066,20			58.066,20	58.066,20	302.02.004
SERVIZIO LAVANOLO RSA	40.348,40		40.348,40		40.348,40	302.02.005
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	8.628,00		4.314,00	4.314,00	8.628,00	302.02.008
SERVIZIO NOLEGGIO CASSONI RACCOLTA DIFFERENZIATA	5.000,00	500,00	2.250,00	2.250,00	5.000,00	302.02.009
SERVIZIO PULIZIA E SANIFICAZIONE	211.043,65	21.104,37	105.521,83	84.417,46	211.043,65	302.02.013
SERVIZIO DISINFESTAZIONE	2.566,54	872,62	846,96	846,96	2.566,54	302.02.014
SERVIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE	20.798,90	7.071,62	6.863,64	6.863,64	20.798,90	302.02.015
SERVIZIO PORTIERATO DIURNO	115.858,32	39.391,84	38.233,25	38.233,25	115.858,32	302.02.016
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	13.139,40	4.467,40	4.336,00	4.336,00	13.139,40	302.02.017



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE ANTINCENDIO	13.761,16	4.678,80	4.541,18	4.541,18	13.761,16	302.02.018
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	10.266,30	3.490,54	3.387,88	3.387,88	10.266,30	302.02.019
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICO SANITARI	4.745,26	1.613,38	1.565,94	1.565,94	4.745,26	302.02.020
SERVIZIO MANUTENZIONE EDILE	4.587,00	1.559,58	1.513,71	1.513,71	4.587,00	302.02.021
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CLIMATIZZATORI E IMPIANTO DI VENTILAZIONE MECCANICA	3.898,19	1.325,39	1.286,40	1.286,40	3.898,19	302.02.022
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE GRUPPO ELETTROGENO	3.494,86	1.188,26	1.153,30	1.153,30	3.494,86	302.02.023
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	2.897,11	985,01	956,05	956,05	2.897,11	302.02.024
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE MECCANISMI AUTOMAZIONE (sbarra e porta)	724,24	246,24	239,00	239,00	724,24	302.02.025
ONERI DELLA SICUREZZA GLOBAL SERVICE	2.464,40	837,90	813,25	813,25	2.464,40	302.02.026
SERVIZIO MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA VALENTE	5.856,00	1.991,04	1.932,48	1.932,48	5.856,00	302.02.027
TRASPORTI	2.000,00	-	2.000,00	-	2.000,00	302.03
TRASPORTO UTENTI RSA	2.000,00		2.000,00		2.000,00	302.03.001
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	28.866,70	-	23.093,36	5.773,34	28.866,70	302.04
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	21.066,70		16.853,36	4.213,34	21.066,70	302.04.001
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE PSICOLOGO	7.800,00		6.240,00	1.560,00	7.800,00	302.04.002
ALTRE CONSULENZE	169.650,00	169.650,00	-	-	169.650,00	302.05
CONSULENZE TECNICHE	20.000,00	20.000,00			20.000,00	302.05.001
CONSULENZE LEGALI	85.000,00	85.000,00			85.000,00	302.05.002
NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.400,00	6.400,00			6.400,00	302.05.004
CONSULENZA PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	26.000,00	26.000,00			26.000,00	302.05.005
CONSULENZA FISCALE	8.250,00	8.250,00			8.250,00	302.05.006
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO DEL LAVORO	9.000,00	9.000,00			9.000,00	302.05.007
ALTRE CONSULENZE	15.000,00	15.000,00			15.000,00	302.05.008



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE						302.06
UTENZE	578.000,00	201.440,00	188.280,00	188.280,00	578.000,00	302.07
UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE EDIFICI ISTITUZIONALI	270.000,00	90.180,00	89.910,00	89.910,00	270.000,00	302.07.001
UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE	160.000,00	53.440,00	53.280,00	53.280,00	160.000,00	302.07.002
UTENZE ACQUA POTABILE PER EDIFICI ISTITUZIONALI	130.000,00	43.420,00	43.290,00	43.290,00	130.000,00	302.07.003
UTENZE TELEFONICHE	18.000,00	14.400,00	1.800,00	1.800,00	18.000,00	302.07.004
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	68.000,00	31.200,00	18.200,00	18.600,00	68.000,00	302.08
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI NON ISTITUZIONALI	10.000,00	10.000,00			10.000,00	302.08.001
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI ISTITUZIONALI	25.000,00	8.250,00	8.250,00	8.500,00	25.000,00	302.08.002
MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	15.000,00	4.950,00	4.950,00	5.100,00	15.000,00	302.08.003
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI E ATTREZZATURE PER ATTIVITA' SOCIO-SANITARIE	10.000,00		5.000,00	5.000,00	10.000,00	302.08.005
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	8.000,00	8.000,00			8.000,00	302.08.006
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	235.522,58	235.522,58	-	-	235.522,58	302.09
COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	185.400,00	185.400,00			185.400,00	302.09.001
COMPENSO REVISORE UNICO	6.000,00	6.000,00			6.000,00	302.09.002
ONERI SOCIALI COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	44.122,58	44.122,58			44.122,58	302.09.003
ASSICURAZIONI	58.282,77	57.097,77	592,50	592,50	58.282,77	302.10
RESPONSABILITA' CIVILE RCT/RCO	22.445,10	22.445,10			22.445,10	302.10.001
RISCHIO INCENDIO IMMOBILI	19.077,84	19.077,84			19.077,84	302.10.002
TUTELA LEGALE	9.900,00	9.900,00			9.900,00	302.10.003
POLIZZA INFORTUNI PER NON DIPENDENTI	1.185,00		592,50	592,50	1.185,00	302.10.004
RC PATRIMONIALE	3.974,83	3.974,83			3.974,83	302.10.005
RC AUTOMEZZI E INFORTUNI CONDUCENTE	1.700,00	1.700,00			1.700,00	302.10.006



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ALTRI	246.000,00	246.000,00	-	-	246.000,00	302.11
APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	21.000,00	21.000,00			21.000,00	302.11.001
PUBBLICITA' PER PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI	20.000,00	20.000,00			20.000,00	302.11.002
COMPENSI COMMISSIONI APPALTI	15.000,00	15.000,00			15.000,00	302.11.004
MANIFESTAZIONI E ANIMAZIONE OSPITI	10.000,00	10.000,00			10.000,00	302.11.005
ORGANIZZAZIONE FESTA S. PATRONO	10.000,00	10.000,00			10.000,00	302.11.006
CATALOGAZIONE E INVENTARIO BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	20.000,00	20.000,00			20.000,00	302.11.007
CONSERVAZIONE E RESTAURO DEI BENI DEL PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	80.000,00	80.000,00			80.000,00	302.11.008
ALTRI SERVIZI	5.000,00	5.000,00			5.000,00	302.11.009
PROGETTI PER L'INNOVAZIONE SOCIALE	65.000,00	65.000,00			65.000,00	302.11.011
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	89.523,80	89.523,80	-	-	89.523,80	303
AFFITTI						303.01
CANONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA	7.000,00	7.000,00	-	-	7.000,00	303.02
LEASING AUTOVETTURA	7.000,00	7.000,00			7.000,00	303.02.001
SERVICE	82.523,80	82.523,80	-	-	82.523,80	303.03
NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI	9.225,00	9.225,00				303.03.001
NOLEGGIO SERVER DATI	1.220,00	1.220,00				303.03.002
NOLEGGIO HARDWARE (PC DESKTOP)	11.097,00	11.097,00				303.03.003
NOLEGGIO PIATTAFORMA E-PROCUREMENT	9.394,00	9.394,00				303.03.004
ALTRI NOLEGGI		-				303.03.005
PIATTAFORMA PROTOCOLLO INFORMATICO-ALBO PRETORIO-ATTI AMMINISTRATIVI - SIGILLO ARCHIVIAZIONE	9.699,00	9.699,00				303.03.006
ASSISTENZA E LICENZA D'USO AMMINISTRAZIONE	41.888,80	41.888,80				303.03.007



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

PERSONALE	3.818.860,80	1.800.674,56	1.009.093,12	1.009.093,12	3.818.860,80	304
SALARI E STIPENDI	2.777.857,29	1.293.623,78	742.116,75	742.116,75	2.777.857,29	304.01
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	169.291,61	139.101,85	15.094,88	15.094,88	169.291,61	304.01.001
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE CCNL FUNZIONI LOCALI	864.645,69	623.788,96	120.428,37	120.428,37	864.645,69	304.01.002
STRAORDINARI PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	87.455,11	59.741,63	13.856,74	13.856,74	87.455,11	304.01.003
COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENTI	183.752,17	145.004,19	19.373,99	19.373,99	183.752,17	304.01.004
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C,7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL FUNZIONI LOCALI	114.795,84	114.795,84			114.795,84	304.01.005
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C,3-CCNL DIPENDENTI FUNZIONI LOCALI	152.239,39	108.485,75	21.876,82	21.876,82	152.239,39	304.01.006
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE ASSISTENZA CCNL SANITA'	806.635,66		403.317,83	403.317,83	806.635,66	304.01.007
COMPETENZE AL PERSONALE RELIGIOSO	14.500,00		7.250,00	7.250,00	14.500,00	304.01.008
COMPETENZE ACCESSORIE ART.80 C.6 CCNL SANITA'	195.959,41		97.979,71	97.979,71	195.959,41	304.01.009
COMPETENZE ACCESSORIE ART.81 C.2 CCNL SANITA'	85.876,85		42.938,43	42.938,43	85.876,85	304.01.010
PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	52.548,66	52.548,66			52.548,66	304.01.013
STRAORDINARIO E SALARIO ACCESSORIO PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	9.732,30	9.732,30			9.732,30	304.01.014
RIMBORSO COMPETENZE PERS.LE IN COMANDO UFFICIO TEMPORANEO PRESIDENZA	40.424,60	40.424,60			40.424,60	304.01.015
ONERI SOCIALI	832.060,15	386.314,03	222.873,07	222.873,07	832.060,15	304.02
INPDAP PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	321.615,34	235.930,98	42.842,18	42.842,18	321.615,34	304.02.001
INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	129.285,83	105.624,36	11.830,73	11.830,73	129.285,83	304.02.002
INPDAP PERSONALE CCNL SANITA'	232.569,66		116.284,83	116.284,83	232.569,66	304.02.003
INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE ARTT. 80 E 81 PERSONALE CCNL SANITA'	80.830,64		40.415,32	40.415,32	80.830,64	304.02.004



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ONERI SOCIALI PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	18.864,90	18.864,90			18.864,90	304.02.006
INAIL PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	13.800,00	13.800,00			13.800,00	304.02.007
INAIL PERSONALE CCNL SANITA'	18.000,00		9.000,00	9.000,00	18.000,00	304.02.008
INAIL PERSONALE PROGETTO	500,00	500,00			500,00	304.02.009
INPS PERSONALE RELIGIOSO	5.000,00		2.500,00	2.500,00	5.000,00	304.02.010
RIMBORSO ONERI SOCIALI PERSONALE IN COMANDO UFFICIO PRESIDENZA	11.593,78	11.593,78			11.593,78	304.02.012
ALTRI COSTI	208.943,36	120.736,76	44.103,30	44.103,30	208.943,36	304.04
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERS.LE FUNZIONI LOCALI (gennaio-febbraio)	3.582,20	1.778,18	902,01	902,01	3.582,20	304.04.001
ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE SANITA' (gennaio-febbraio)	1.808,68		904,34	904,34	1.808,68	304.04.002
ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE (gennaio e febbraio) PERS.LE UFF.PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	420,18	420,18			420,18	304.04.003
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	64.834,92	49.720,92	7.557,00	7.557,00	64.834,92	304.04.004
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL SANITA'	51.387,60		25.693,80	25.693,80	51.387,60	304.04.005
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIRIGENTE	5.295,66	3.530,44	882,61	882,61	5.295,66	304.04.006
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE FUNZIONI LOCALI	18.287,04	18.287,04			18.287,04	304.04.007
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE SANITA'	16.327,08		8.163,54	8.163,54	16.327,08	304.04.008
SPESE COMMISSIONI AGGIUDICATRICI E ALTRE SPESE DI CONCORSI	26.000,00	26.000,00			26.000,00	304.04.009
COSTI PER VISITE FISCALI	1.000,00	1.000,00			1.000,00	304.04.010
TIROCINIO FORMATIVO EXTRACURRICULARE	4.000,00	4.000,00			4.000,00	304.04.011
WELFARE AZIENDALE ART. 72 CCNL FUNZIONI LOCALI	16.000,00	16.000,00			16.000,00	304.04.012
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	16.142,02	16.142,02	-	-	16.142,02	305



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	16.142,02	16.142,02	-	-	16.142,02	305.01
AMMORTAMENTO MANUTENZIONI STRAORDINARIE	16.142,02	16.142,02			16.142,02	305.01.001
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						305.02
SVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI						305.03
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE						305.04
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO						306
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI						306.01
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO TECNICO-ECONOMICI						306.02
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	230.091,24	210.000,00	6.263,40	13.827,84	230.091,24	307
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	230.091,24	210.000,00	6.263,40	13.827,84	230.091,24	307.01
ACCANTONAMENTO RISCHI SU CREDITI	20.091,24		6.263,40	13.827,84	20.091,24	307.01.001
ACCANTONAMENTO IMPOSTE PER ACCERTAMENTI PRESUNTI (IMU 2017-2018-2019)	210.000,00	210.000,00			210.000,00	307.01.002
ALTRI ACCANTONAMENTI						
ACCANTONAMENTI SPESE LEGALI						
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	882.081,46	827.581,46	27.500,00	27.000,00	882.081,46	308



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

COSTI AMMINISTRATIVI	31.380,00	31.380,00	-	-	31.380,00	308.01
SPESE POSTALI, BOLLI E DIRITTI DI SEGRETERIA	18.000,00	18.000,00			18.000,00	308.01.001
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	6.380,00	6.380,00			6.380,00	308.01.002
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	2.000,00	2.000,00			2.000,00	308.01.003
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	5.000,00	5.000,00			5.000,00	308.01.004
IMPOSTE NON SUL REDDITO	783.396,46	783.396,46	-	-	783.396,46	308.02
IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	133.396,46	133.396,46			133.396,46	308.02.001
IUC (IMU-TASI)	650.000,00	650.000,00			650.000,00	308.02.002
TASSE	57.300,00	2.800,00	27.500,00	27.000,00	57.300,00	308.03
T.A.R.I.	53.500,00		26.750,00	26.750,00	53.500,00	308.03.001
TASSA CONCESSIONE RSA	500,00		500,00		500,00	308.03.002
TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	800,00	800,00			800,00	308.03.003
COSAP	1.500,00	1.500,00			1.500,00	308.03.004
CANONE DEMANIALE POZZO	500,00	500,00			500,00	308.03.005
CANONE SPECIALE TV	500,00		250,00	250,00	500,00	308.03.006
ALTRE TASSE	-					308.03.007
ALTRI	5.005,00	5.005,00	-	-	5.005,00	308.04
PERDITE SU CREDITI	-	-			-	308.04.004
ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,00	5,00			5,00	308.04.005
SPESE LEGALI	5.000,00	5.000,00			5.000,00	308.04.006
MINUSVALENZE ORDINARIE						308.05
SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	308.06
SOPRAVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	5.000,00	5.000,00			5.000,00	308.06.001



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT						308.07
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	318
SU MUTUI						318.01
BANCARI	-	-	-	-	-	318.02
ONERI FINANZIARI DIVERSI	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	318.03
INTERESSI PER IMPOSTE RATEIZZATE O POSTICIPATE	5.000,00	5.000,00			5.000,00	318.03.001
IMPOSTE SUL REDDITO	862.386,86	768.634,26	46.876,31	46.876,31	862.386,86	321
IRAP	251.876,86	158.124,26	46.876,31	46.876,31	251.876,86	321.01
IMPOSTA IRAP CCNL FUNZIONI LOCALI	95.318,35	95.318,35			95.318,35	321.01.001
IMPOSTA IRAP COMPETENZE ACCESSORIE CCNL FUNZIONI LOCALI	38.316,93	38.316,93			38.316,93	321.01.002
IMPOSTA IRAP CCNL SANITA'	69.796,53		34.898,27	34.898,27	69.796,53	321.01.003
IMPOSTA IRAP FONDO ARTT.80 E 81 CCNL SANITA'	23.956,08		11.978,04	11.978,04	23.956,08	321.01.004
IMPOSTA IRAP PERS.LE IN COMANDO UFF.TEMPORANEO PRESIDENZA	3.436,09	3.436,09			3.436,09	321.01.005
IMPOSTA IRAP PERSONALE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	5.293,88	5.293,88			5.293,88	321.01.006
IMPOSTA IRAP COMPENSO ORGANI ISTITUZIONALI	16.269,00	16.269,00			16.269,00	321.01.007
IRES	610.000,00	610.000,00	-	-	610.000,00	321.02
IRES	610.000,00	610.000,00			610.000,00	321.02.001



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

VALORE DELLA PRODUZIONE	8.771.910,06	6.812.126,22	1.412.286,00	547.497,84	8.771.910,06	400
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA	1.959.783,84	-	1.412.286,00	547.497,84	1.959.783,84	401
RETTE	1.259.667,84	-	712.170,00	547.497,84	1.259.667,84	401.01
RETTE RICOVERO CDR QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	465.615,84			465.615,84	465.615,84	401.01.001
CONTRIBUTI RETTE CDR QUOTA ALBERGHIERA DA ROMA CAPITALE	81.882,00			81.882,00	81.882,00	401.01.002
RETTE RICOVERO RSA QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	455.940,00		455.940,00		455.940,00	401.01.003
CONTRIBUTI RETTE RSA QUOTA ALBERGHIERA DA ROMA CAPITALE	256.230,00		256.230,00		256.230,00	401.01.004
ONERI A RILIEVO SANITARIO	700.116,00	-	700.116,00	-	700.116,00	401.02
RETTE RICOVERO RSA QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	700.116,00		700.116,00		700.116,00	401.02.001
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA PER SERVIZI ALLA PERSONA						401.03
ALTRI RICAVI						401.04
COSTI CAPITALIZZATI						402
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI						402.01
QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO						402.02
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI ATTIVITA IN CORSO						403
VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO DI PRODUZIONE						404



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

PROVENTI E RICAVI DIVERSI	6.804.126,22	6.804.126,22	-	-	6.804.126,22	405
DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	6.672.422,99	6.672.422,99	-	-	6.672.422,99	405.01
FITTI DA INQUILINI PRIVATI	5.881.132,73	5.881.132,73			5.881.132,73	405.01.001
FITTI DA ROMA CAPITALE	40.641,96	40.641,96			40.641,96	405.01.002
FITTI DA ASL RM2 COMPENSORIO	748.048,30	748.048,30			748.048,30	405.01.003
FITTO DA TERRENI	2.600,00	2.600,00			2.600,00	405.01.004
PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						405.02
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	131.703,23	131.703,23	-	-	131.703,23	405.03
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	50.000,00	50.000,00			50.000,00	405.03.001
TASSE DI CONCORSO	500,00	500,00			500,00	405.03.002
RIMBORSI ASSICURATIVI	1.500,00	1.500,00			1.500,00	405.03.003
RIMBORSI INAIL	10.000,00	10.000,00			10.000,00	405.03.004
RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	66.698,23	66.698,23			66.698,23	405.03.005
ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITA' DIVERSE		-			-	405.03.006
RIMBORSO BOLLI SU FATTURE ATTIVE	3.000,00	3.000,00			3.000,00	405.03.007
RIMBORSI SPESE LEGALI		-			-	405.03.008
ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,00	5,00			5,00	405.03.009
PLUSVALENZE ORDINARIE		-				405.04
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSITENZE ATTIVE	-	-	-	-	-	405.05
SOPRAVVVENIENZE E INSUSSITENZE ATTIVE	-	-			-	405.05.001
PROVENTI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI DI BENI E SERVIZI PUBBLICI	-	-	-	-	-	405.06



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI						405.07
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	-					406
CONTRIBUTI DALLA REGIONE						406.01
CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA/CITTA' METROPOLITANA						406.02
CONTRIBUTI DAI COMUNI AMBITO DISTRETTUALE						406.03
CONTRIBUTI DALLA A.S.L.						406.04
CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI PUBBLICI						406.05
RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI						406.06
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI	-					406.07
ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI						406.08
ALTRI RICAVI E PROVENTI						407
PROVENTI DA PARTECIPAZIONE						416
IN SOCIETA' PARTECIPATE						416.01
DA ALTRI SOGGETTI						416.02



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.000,00	8.000,00	-	-	8.000,00	417
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE						417.01
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI						417.02
INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	8.000,00	8.000,00			8.000,00	417.02.001
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI						417.03
UTILE / PERDITA ESERCIZIO	4.480,84	1.933.835,78	= 533.255,53	= 1.396.099,41	4.480,84	

Roma, 20 gennaio 2022

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio

(Dott.ssa Roberta Valli)

Firmato digitalmente da: Roberta Valli

Data: 21/01/2022 15:41:21



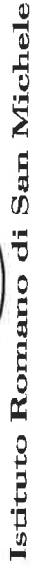
Istituto Romano di San Michele
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Reddito prodotto dal patrimonio disponibile 2022-2023-2024

Destinazione d'uso immobiliare	Comune di ubicazione	Indirizzo	Scala, Piano Interno	Foglio	P.lla	Sub	Categoria Catastale	Consistenza		Rendita catastale	Destinazione catastale	Vincoli ex D. Lgs. 42/04	vincoli di destinazione da parte del proprietario	Destinazione d'uso (strumentale o da reddito)	reddito prodotto anno 2022 (esclusi aumenti ISTAT)	reddito prodotto anno 2023 (esclusi aumenti ISTAT)	reddito prodotto anno 2024 (esclusi aumenti ISTAT)
								mq	Fabb.								
Abergo	Roma	Piazza Monceterio n. 131	S1 - T - 6	478	209	501	D/2	mq. 21,00	mq. 21,00	€ 131.768,00	Alberghiero	Si	no	reddito	€ 495.833,33	€ 500.000,00	€ 500.000,00
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 27	T	478	220	1	C/1	mq. 52,00	mq. 52,00	€ 10.245,47	Commerciale	Si	no	reddito	€ 48.946,44	€ 48.946,44	€ 48.946,44
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 29	T	478	220	2	C/1	mq. 28,00	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 40.621,98	€ 40.621,98	€ 40.621,98
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 30	T - S1	478	220	501	C/1	mq. 28,00	mq. 28,00	€ 3.506,74	Commerciale	Si	no	reddito	€ 27.656,26	€ 27.656,26	€ 27.656,26
Locale commerciale	Roma	Via della Colonna Antonina n. 31	T	478	220	4	C/1	mq. 39,00	mq. 39,00	€ 7.684,10	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.183,12	€ 30.183,12	€ 30.183,12
Sala Cinematografica	Roma	Piazza della Repubblica n. 44-45 - Via del Viminale n.9	T	481	18 - 22 - 35	2 - 501 - 6	D/3	mq. 3.949,00	mq. 3.949,00	€ 115.168,00	Cinema	Si	no	reddito	€ 565.503,96	€ 565.503,96	€ 565.503,96
Magazzino annesso a Sala Cinematografica	Roma	Via del Viminale n.3	T	481	28 - 29	500 - 3	C/6	mq. 56,00	mq. 56,00	€ 1.602,26	Magazzino	Si	no	reddito			
Abergo	Roma	Piazza della Repubblica n.43 - Via delle Terme di Diocleziano n. 38/39	T - 5	481	18 - 23 - 24	526 - 503 - 508	D/2	mq. 11.210,00	mq. 11.210,00	€ 713.622,00	Alberghiero	Si	no	reddito*	€ 2.708.006,41	€ 2.708.006,41	€ 2.708.006,41
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 42/43	T-1	481	18	529	C/1	mq. 167,00	mq. 167,00	€ 13.282,24	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Piazza della Repubblica n. 40/41 - Via delle Terme di Diocleziano n. 38/39	T-1-S1	481	18 - 23 - 24	525 - 502 - 507	C/1	mq. 883,00	mq. 883,00	€ 60.424,17	Commerciale	Si	no	reddito	€ 401.200,00	€ 401.200,00	€ 401.200,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 37	T - 1	481	24	10	C/1	mq. 63,00	mq. 63,00	€ 5.010,66	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 35/36	T-1-S1	481	24	9	C/1	mq. 393,00	mq. 393,00	€ 26.893,20	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 34	T - S1	481	24	8	C/1	mq. 185	mq. 185	€ 12.659,65	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 32/A	T	481	24	5	C/1	mq. 32,00	mq. 32,00	€ 2.958,26	Commerciale	Si	no	reddito	€ 29.520,00	€ 29.520,00	€ 29.520,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale 1/1 - Via delle Terme di Diocleziano n. 32	T-1-S1	481	24 - 29	506 - 510	C/1	mq. 1.087,00	mq. 1.087,00	€ 74.384,00	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 31	T	481	24	3	C/1	mq. 67,00	mq. 67,00	€ 5.326,80	Commerciale	Si	no	reddito	€ 30.942,00	€ 30.942,00	€ 30.942,00
Locale commerciale	Roma	Via delle Terme di Diocleziano n. 29/30	T	481	24	505	C/1	mq. 456,00	mq. 456,00	€ 31.204,33	Commerciale	Si	no	reddito	€ 258.104,40	€ 258.104,40	€ 258.104,40
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 1	T	481	24	14	C/1	mq. 10,00	mq. 10,00	€ 1.693,98	Commerciale	Si	no	reddito	€ 8.604,00	€ 8.604,00	€ 8.604,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.1/5	T	481	24	504	C/1	mq. 202,00	mq. 202,00	€ 18.674,05	Commerciale	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uffici	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	24	503	B/4	mq. 1.370,00	mq. 1.370,00	€ 2.971,69	Uffici	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	502	A/4	1,5 vani	1,5 vani	€ 360,23	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 1	1	481	29	503	C/2	mq. 18,00	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	504	C/2	mq. 18,00	mq. 18,00	€ 279,82	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	505	C/2	mq. 5,00	mq. 5,00	€ 90,64	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Magazzino	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	506	C/2	mq. 15,00	mq. 15,00	€ 233,18	Magazzino	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	507	A/4	2,5 vani	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 3	3	481	29	508	A/4	2,5 vani	2,5 vani	€ 600,38	Abitativo	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale tecnico	Roma	Via del Viminale 3 piano 5	5	481	29	509	C/2	mq. 27,00	mq. 27,00	€ 419,72	Locale tecnico (serbatoi idrici)	Si	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 2	2	481	29	6	A/4	3 vani	€ 720,46	Abitativo	SI	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3 piano 4	4	481	29	7	A/4	6,5 vani	€ 1.560,99	Abitativo	SI	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3/A	T - 3-2	481	E 28 29	501	C/1	mq. 298,00	€ 20.393,30	Commerciale	SI	no	reddito	€ 99.067,32	€ 99.067,32	€ 99.067,32
Appartamento	Roma	Via del Viminale 3/B	T - 1	481	29	35	A/4	2 vani	€ 480,30	Abitativo	SI	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n. 3C/5	T - 1	481	35	2	C/1	mq. 80,00	€ 7.395,66	Commerciale	SI	no	reddito	€ 42.378,00	€ 42.378,00	€ 42.378,00
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.5/A	T	481	35	3	C/1	mq. 61,00	€ 5.639,19	Commerciale	SI	no	reddito	€ 51.499,80	€ 51.499,80	€ 51.499,80
Albergo	Roma	Via del Viminale n. 7 - 11	T - 1 - 2	481	35	501	D/2	mq. 641,00	€ 32.283,00	Alberghiero	SI	no	reddito	€ 154.228,32	€ 154.228,32	€ 154.228,32
Locale commerciale	Roma	Via del Viminale n.2/a 7/b	T	481	35	5	C/1	mq. 91,00	€ 9.775,50	Commerciale	SI	no	reddito	€ 58.164,48	€ 58.164,48	€ 58.164,48
Comprendorio P.le Tori Centro Sportivo	Roma	Via Cerbara n. 35	T - 51	843	1456		D/6	mq. 14.500,00	€ 6.798,43	Centro Sportivo	no	no	reddito	€ 60.781,80	€ 60.781,80	€ 60.781,80
Comprendorio P.le Tori Palazzina Cifa	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	905		B/6	mc. 5.390,00	€ 10.856,43	Attività sociali	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Luizi	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T-1-2-3-51	843	147	501	B/2	mc. 29.256,00	€ 14.202,91	Casa di cura ed ospedali	no	no	reddito **	€ 683.808,00	€ 683.808,00	€ 683.808,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Ex Officine	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T	843	85	508	B/2	mc. 2632,00	€ 2.174,90	Casa di cura ed ospedali	no	no	reddito	€ 294.000,00	€ 294.000,00	€ 360.000,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Ex Merode	Roma	Via Carlo Tommaso Odascalchi n. 67	T	843	85	509	B/2	mc. 7583	€ 6.266,06	Laboratori arti e mestieri	no	no	reddito	€ 271.026,00	€ 271.026,00	€ 271.026,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Teatro	Roma	Via Carlo Tommaso Odascalchi n. 67	T - 51	843	147	504	C/3	mc. 2140,00	€ 14.257,30	Teatro	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Valent	Roma		51	843	103	501	D/3	mc. 19.760,00	€ 19.760,00	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Giuliani	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	1	843	149	502	B/1	mc. 2477,00	€ 2.302,67	Accademie	no	no	reddito **	€ 10.641,96	€ 10.641,96	€ 10.641,96
Comprendorio P.le Tori Palazzina Ingegnerio XII	Roma		2	843	149	504	B/1	mc. 2350,00	€ 2.184,61	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via		1	843	149	505	B/1	mc. 2350,00	€ 3.128,04	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via		3-4	843	149	508	B/1	mc. 4043,00	€ 3.158,45	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 72.876,00	€ 72.876,00	€ 72.876,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Ex Gerontocomio	Roma	Via Carlo Tommaso Odascalchi n. 67	T - 1 - 2 - 3 - 51	843	148	501	B/1	mc. 964,00	€ 1.095,31	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 128.205,72	€ 128.205,72	€ 128.205,72
Comprendorio P.le Tori Palazzina Uffici	Roma	Piazzale A. Tosti n. 4	T	843	148	503	B/5	mc. 1708,00	€ 2.117,07	Scuole	no	no	reddito **	€ 64.240,30	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Localelli	Roma	Via Casal de Merode n. 4	T - 1 - 2 - 3	843	89	502	B/4	mc. 4826,00	€ 6.231,04	Case di cura ed ospedali	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio P.le Tori Palazzina Valente	Roma	Via Casal de Merode n. 6	T - 1 - 2 - 51	843	147	505	B/1	mc. 12716,00	€ 5.253,87	Collegio convitto	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Roma	Via Casal de Merode n. 8	T - 1 - 2 - 51	843	147	506	B/5	mc. 10866,00	€ 6.622,65	Scuole	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via del Bagno n.38/A	1	23	724	1	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrappopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via del Bagno n.38/A	2	23	724	2	A/5	2 vani	€ 74,37	Abitazioni di tipo ultrappopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via del Bagno n.40	T-1	23	724 1065	3	C/6	mq. 57,00	€ 61,82	Salle, scuderie, rimesse, autorimesse (senza fine di lucro)	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via del Bagno n.40	T	23	724 1091	4	C/2	mq. 48,00	€ 59,50	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via del Bagno n.51	1	23	790	2	A/5	2 vani	€ 53,71	Abitazioni di tipo ultrappopolare	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via Marinaccia n.8	T - 51	23	790	4	C/2	mq. 77,00	€ 79,53	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Torla del Bagno/Via Marinaccia	Via	Via Marinaccia n.5	T	23	790	5	C/2	mq. 46,00	€ 57,02	Magazzini e locali di deposito	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Comprendorio Tofia Via del Bagno/Via Marinascia	Tofia (Rm)	Via del Bagno n. 87	T-1-2-51	23	790	6	A/4	6 vani	€ 291,28	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00
Comprendorio Tofia del Bagno/Via Marinascia	Via Tofia (Rm)	Via del Bagno n.47	2	23	790	7	A/4	6,5 vani	€ 315,56	Abitativo	no	no	reddito	€ 0,00	€ 0,00
* reddito comprensivo di canone di affitto di n. 25 posti auto in Via del Viminale n.3, in fase di accatastamento. * canone locativo ridotto ai sensi art. 24 D.Lgs. 66/2014															
** canone locativo ridotto ai sensi art. 24 D.Lgs. 66/2014															
Proventi da Locazioni Patrimonio Immobiliare Disponibile														€ 6.669.822,84	€ 6.575.965,97
														€ 6.641.565,97	



Reddito prodotto dai TERRENI

Terreni														
Ubicazione	Foglio	P.lla	Sub	Porz.	Qualità Classe	Superficie (mq.)			Deduz.	Reddito Dominicale	Reddito Agrario	vincoli di destinazione da parte del disponente	Utilizzo	reddito prodotto
						ha	are	ca						
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	105			Fabbricato rurale	00	80					no	Area di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	106			Ente Urbano	3	18	90				no	Area di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	1306			Area Fab DM	00	25					no	Area di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Comprensorio P.le Tosti	843	1307			Ente Urbano	00	35					no	Area di pertinenza immobili Comprensorio Istituzionale	€ 0,00
Roma - Via Ruggiano Gravina	1004	63			Semin Irrig 3	52	45		<AS; L7	€ 86,07	€ 31,15	si	Area di pertinenza immobile Via Gravina	€ 0,00
Allumiere (Rm)	35	19			Seminativo 5	9	98	30		€ 232,01	€ 180,45	no	non utilizzato	€ 0,00
Allumiere (Rm)	35	20			Seminativo 3	99	40			€ 53,90	€ 28,23	no	non utilizzato	€ 0,00
Santa Marinella (Rm)	3	3			Seminativo 5	21	73	40		€ 561,23	€ 448,99	no		
Santa Marinella (Rm)	3	4			Bosco Ceduo 1	13	38	00		€ 110,56	€ 69,10	no		
Santa Marinella (Rm)	3	5			Bosco Ceduo 3	64	50			€ 2,33	€ 3,33	no		
Santa Marinella (Rm)	3	6			Seminativo 5	5	43	90		€ 140,45	€ 112,36	no		
Santa Marinella (Rm)	3	7			Seminativo 5	9	25	00		€ 238,86	€ 191,09	no		
Santa Marinella (Rm)	3	8			Bosco Ceduo 3	5	78	70		€ 20,92	€ 29,89	no		
Santa Marinella (Rm)	3	9			Bosco Ceduo 3	1	25	90		€ 4,55	€ 6,50	no		
Santa Marinella (Rm)	3	10			Seminativo 4	19	05	70		€ 688,95	€ 442,90	no		
Santa Marinella (Rm)	3	11			Seminativo 5	5	48	10		€ 141,53	€ 113,23	no		
Santa Marinella (Rm)	3	12			Seminativo 5	5	61	40		€ 144,97	€ 115,98	no		
Santa Marinella (Rm)	3	15			Pasc. Cespug. 3	48	30			€ 1,75	€ 1,25	no		
Santa Marinella (Rm)	3	19			Semin. Arbor. 3	2	17	50		€ 151,64	€ 73,01	no		
Santa Marinella (Rm)	3	20			Fabb. Diruto	05	40					no		
Santa Marinella (Rm)	3	24			Semin. Arbor. 3	33	60			€ 23,43	€ 11,28	no		
Santa Marinella (Rm)	3	30			Bosco Ceduo 1	10	69	30		€ 88,36	€ 55,22	no		
Santa Marinella (Rm)	3	31			Bosco Ceduo 1	4	08	80		€ 33,78	€ 21,11	no		
					Seminativo 5	45	34	08		€ 1.170,83	€ 936,86	no		
Santa Marinella (Rm)	3	32		A A	Pascolo 1	9	41	47		€ 121,56	€ 58,35	no		
				A B	pascolo Arb.	5	22	05		€ 37,75	€ 18,87	no		
Santa Marinella (Rm)	3	33			Seminativo 3	2	65	30		€ 171,27	€ 89,06	no		
Santa Marinella (Rm)	3	34			Seminativo 5	20	29	40		€ 524,05	€ 419,24	no		
Santa Marinella (Rm)	3	35			Seminativo 3	05	90			€ 3,81	€ 1,98	no		
Proventi da Locazioni Terreni														€ 2.600,00



PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024

TABELLA 1)	VALORE INIZIALE (*)	2022				2023				2024				
	VALORE INIZIALE BENI IMMOBILI PREVISTO AL 31/12/2021	QUOTA AMM.TO ANNO 2022	FONDO AMM.TO AL 31/12/2022	PREVISIONE ACQUISTO ANNO 2022	VALORE BENI IMMOBILI PREVISTI AL 31/12/2022	QUOTA AMM.TO ANNO 2023	FONDO AMM.TO AL 31/12/2023	PREVISIONE ACQUISTO ANNO 2023	VALORE BENI IMMOBILI PREVISTI AL 31/12/2023	QUOTA AMM.TO ANNO 2024	FONDO AMM.TO AL 31/12/2024	PREVISIONE ACQUISTO ANNO 2024	VALORE BENI IMMOBILI PREVISTI AL 31/12/2024	
BENI IMMOBILI PER CATEGORIA														
ATRIMONIO INDISPONIBILE (*)	6.180.773,90		-		6.180.773,90		-		6.180.773,90		-		6.180.773,90	
ATRIMONIO DISPONIBILE (**)	94.370.660,87		-		94.370.660,87		-		94.370.660,87		-		94.370.660,87	
ERRENI	534.888,01				534.888,01				534.888,01				534.888,01	
BENI MOBILI PER CATEGORIA														
ATRIMONIO INDISPONIBILE														
ATRIMONIO DISPONIBILE														
TOTALE	101.086.322,78	-	-	-	101.086.322,78	-	-	-	101.086.322,78	-	-	-	101.086.322,78	

*) Il valore iniziale dei beni immobili corrisponde al valore catastale (rendita catastale x moltiplicatore agenzia entrate)

**) A seguito di "Comunicazione di avvio del procedimento di Verifica d'Interesse Culturale d'ufficio, ai sensi dell'art. 12 co. 2 del D.Lgs. 42/2004, del D.D. 6.02.2004 e dell'art. 7 della L. 241/1990" il patrimonio indisponibile è considerato non ammortizzato



PIANO DEGLI INVESTIMENTI PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024 (FONTI DI FINANZIAMENTO)
(TABELLA 2)

BENI PER CATEGORIA	FONDI PROPRI	FONDI REGIONALI	FONDI DA EELL	FONDI STATALI	FONDI COMUNITARI	FONDI DA PRIVATI	ENTRATE DA DISMISSIONE DI PATRIMONIO
BENI IMMOBILI PER CATEGORIA							
PATRIMONIO INDISPONIBILE							
PALAZZINA TOTI							
Lavori di recupero delle facciate e rifacimento dei serramenti	869.503,86						
Lavori di riqualificazione e adeguamento palazzina per riconversione in RSA	4.233.015,59						
PALAZZINA UFFICI							
Lavori di rifacimento terrazzo, servizi igienici e manutenzione straordinaria vano scala, parti comuni e serramenti	366.665,45						
PALAZZINA GIULIANI							
Lavori di recupero della palazzina Giuliani sita nel Comprensorio Istituzionale dell'Ente (facciate , coperture, vani scala, spazi comuni) Saloni	2.845.736,75						
PATRIMONIO DISPONIBILE							
BENI MOBILI PER CATEGORIA							
PATRIMONIO INDISPONIBILE							
PATRIMONIO DISPONIBILE							
TOTALE	8.314.921,65						

Istituto Romano di San Michele - ASP

Relazione dell'Organo di Revisione**Al Bilancio economico annuale e pluriennale di previsione – esercizi 2022 – 2024****dell'Azienda di Servizi alla Persona (ASP) " Istituto Romano di San Michele"****con sede in ROMA**

Le Relazione al Bilancio annuale e pluriennale di previsione esercizi 2022-2024 dell'Azienda di servizi alla Persona (ASP) "Istituto Romano di San Michele" è resa dal Revisore Unico Dott.ssa Silvia Genovese ai sensi dell'art. 10 del Regolamento regionale 15 gennaio 2020, n. 5, recante *"Disciplina del sistema di contabilità economico-patrimoniale e dei criteri per la gestione, l'utilizzo, l'acquisto, l'alienazione e la valorizzazione del patrimonio delle Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona (ASP)"*.

La proposta di bilancio di previsione annuale e pluriennale 2022-24 è stata trasmessa per posta elettronica in data 13 gennaio u.s. e si compone dei seguenti documenti:

- a) bilancio economico pluriennale di previsione 2022-2024 con allegato il budget degli investimenti;
- b) bilancio economico annuale 2022 e budget annuale per centri di costo;
- c) Note esplicative al bilancio economico annuale e pluriennale.

Il bilancio di previsione in esame, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, con i relativi allegati, è stato predisposto conformemente agli schemi contenuti nel citato regolamento n. 5/2020.

La proposta di bilancio era stata anticipata nel *"Piano e programma delle attività 2022-2024"*, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 22 dicembre 2021, recependone le indicazioni. L'approvazione del citato *Piano*, con ritardo rispetto al termine ordinario, risente delle vicende che hanno interessato, nel secondo semestre del 2021, la composizione degli organi di amministrazione (avvicendamento del Presidente e cessazione di alcuni componenti del CDA) con conseguente slittamento anche della tempistica di approvazione degli atti di programmazione finanziaria.

Il predetto *Piano*, oltre a fornire un quadro esaustivo dell'organizzazione e delle attività dell'IRSM, e degli scopi che l'Istituto intende perseguire nel triennio, indica analiticamente le priorità degli interventi anche con specifico riferimento alla gestione del patrimonio immobiliare. In particolare, fornisce specifiche indicazioni in merito alla situazione delle singole palazzine, nelle quali si svolge l'attività istituzionale, declinando l'ordine temporale dei previsti interventi di ristrutturazione, adattamento e miglioramento, per il raggiungimento delle diverse finalità socio-assistenziali come individuate nel *Piano*. La programmazione triennale coinvolge anche l'ex Istituto Calestrini ipotizzandone un nuovo utilizzo da raccordare, entro il 2023, con le politiche e i programmi di natura socio-assistenziale della Regione Lazio e del Municipio di riferimento.

Bilancio economico pluriennale di previsione 2022-2024

Passando all'analisi del bilancio previsionale pluriennale 2022-2024 si evidenzia che ne è prevista la chiusura con un utile, per ciascuno degli anni del triennio, rispettivamente di euro 4.480,84 per il 2022, di euro 8.670,74 per il 2023 e di euro 7.515,57 per il 2024. Tale documento è stato predisposto in termini di competenza economica e presenta un'articolazione delle poste, per il primo anno, coincidente con quella del budget economico annuale.

Istituto Romano di San Michele - ASP

La relazione tecnico illustrativa precisa che la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza, rilevanza, sostenibilità economica e nella prospettiva di continuazione dell'attività, e che i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica.

Di seguito si riportano, sinteticamente, le risultanze delle previsioni pluriennali:

Voce Economica	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.959.783,84	2.085.001,44	2.085.001,44
2. Costi capitalizzati	0	0	0
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0	0	0
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0	0	0
5. Proventi e ricavi diversi	6.804.126,22	6.709.330,78	6.775.990,78
7. Altri ricavi e proventi	0	0	0
TOTALE A	8.763.910,06	8.794.332,22	8.860.992,22
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	292.000,00	264.000,00	264.000,00
9. Acquisti di servizi	2.571.343,04	2.590.245,91	2.658.072,58
10. Godimento di beni di terzi	89.523,80	96.593,00	99.719,00
11. Personale	3.818.860,80	3.834.954,43	3.830.454,43
12. Ammortamenti e svalutazioni	16.142,02	16.142,02	16.142,02
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0	0	0
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	230.091,24	230.091,24
15. Oneri diversi di gestione	882.081,46	881.704,32	883.024,32
TOTALE B	7.900.552,36	7.914.240,92	7.982.013,59
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	863.357,70	880.091,30	878.978,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. Proventi da partecipazioni	0	0	0
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	8.000,00	8.000,00
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
TOTALE C)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19. Rivalutazioni	0	0	0
20. Svalutazioni	0	0	0
TOTALE D)	0	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	866.357,70	883.091,30	881.978,63
21. Imposte sul reddito	862.386,86	874.930,56	874.973,06
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	4.480,84	8.670,74	7.515,57

Istituto Romano di San Michele - ASP

Passando all'analisi delle principali poste, si evidenziano, le seguenti:

A) RICAVI

Si sottolinea che i ricavi complessivi, pari a circa 8,8 mln euro per ciascun anno del triennio, sono costituiti in massima parte (quasi per l'80%) dalla voce economica "Proventi e ricavi diversi" e, segnatamente, da quelli derivanti da utilizzo del patrimonio immobiliare. Si precisa che le entrate derivanti da locazioni sono state determinate sulla base dei contratti in essere, di cui la relazione illustrativa fornisce l'elenco dettagliato. Gli importi indicati sono quelli di competenza di ciascun anno del triennio, mentre gli incassi effettivi, per gli affittuari che hanno chiesto ed ottenuto la rateizzazione del canone, per effetto della riduzione delle attività commerciali in costanza di emergenza sanitaria da pandemia, subiscono un andamento strettamente legato all'osservanza di detti piani. Ciò comporta la necessità, da parte degli Uffici competenti, di costante monitoraggio degli incassi effettivi, dandone notizia agli organi di amministrazione in caso di criticità.

I restanti "Ricavi da attività per servizi alla persona", previsti per circa 2 mln di euro, sono costituiti da rette ed oneri a rilievo sanitario che, seppur previsti in lieve crescita, restano una quota minoritaria, nell'invarianza dell'importo unitario delle rette e del numero dei posti letto occupati, che tiene conto del dato medio consolidato nel corso del 2021. Anche per i ricavi da rette la relazione illustrativa fornisce un elenco dettagliato.

B) COSTI

Tra i costi complessivi, attestanti sui 7,9 mln in ciascun anno del triennio, assume rilevanza quello del personale che, con 3,8 mln di euro, sfiora il 50%, del totale. Il predetto costo tiene conto dei rinnovi contrattuali e del turn over in base al deliberato fabbisogno di personale programmato. A seguire si evidenzia l'incidenza della voce per acquisti di servizi e per oneri diversi di gestione. Tra questi ultimi hanno forte peso le "Imposte non sul reddito", costituite da IMU e Tasi, stante il rilevante patrimonio immobiliare.

Nei costi relativi all'acquisto di beni e servizi, quasi la metà è riferita a servizi esternalizzati con preponderanza della voce di costo relativa al vitto. Si tratta del vitto destinato agli ospiti che, per le caratteristiche del servizio, è legato ad elevati standard quantitativi – qualitativi stabiliti anche a livello regionale.

Tutti i costi, così come i ricavi, in questione vanno attentamente monitorati, in relazione all'effettiva realizzazione del Piano delle attività 2022-24, e per la salvaguardia dell'equilibrio di bilancio.

Budget triennale degli investimenti

Il piano triennale degli investimenti è stato redatto in coerenza con il *"Piano e programma delle attività 2022-2024"*.

Sono pertanto allegati al budget triennale, adottando i modelli recati dal citato Regolamento Regionale n. 5/2020, i prospetti denominati **Allegato B7 - tabella 1 e tabella 2**:

La **Tabella 1** reca la consistenza dei fabbricati con indicazione del valore catastale. La scelta operata, rispetto all'analoga tabella allegata al bilancio di previsione 2021, è quella di considerare non ammortizzabile anche il valore dei fabbricati appartenenti al patrimonio indisponibile. Ciò in seguito alla *"Comunicazione di avvio del procedimento di Verifica d'Interesse Culturale d'ufficio"*, ai sensi dell'art. 12 co. 2 del D.Lgs. 42/2004, del D.D. 6.02.2004 e dell'art. 7 della L. 241/1990, di cui alla nota prot. N. 58078 del 30.12.2021 trasmessa dalla Soprintendenza speciale archeologia belle arti e paesaggio di Roma con cui si estende, d'ufficio, il procedimento di verifica di interesse culturale a tutti gli immobili del complesso dell'Istituto Romano San Michele.

Istituto Romano di San Michele - ASP

Con riferimento alle Palazzine Locatelli, Valente ed Innocenzo XII, con nota n. 7.1.2022 n. 818-P, la medesima Soprintendenza ha già avanzato proposta di provvedimento di tutela ai sensi dell'art. 10, comma 1 del D.lgs. 42/2004. A conclusione del procedimento riferito all'intero complesso, il Revisore invita l'Istituto ad aggiornare l'inventario di tutti i beni immobili, rivedendone la classificazione per singolo cespite e l'assoggettabilità o meno ad ammortamento.

Tabella 2, le azioni previste dal "Piano e programma delle attività 2022-2024", concernenti investimenti per complessivi euro 8.314.921,65 per lavori di ristrutturazione sulla parte di patrimonio indisponibile, dedicato alle attività istituzionali. Tali investimenti sono finanziati tutti da "Fondi Propri" costituiti dalla riserva già vincolata di euro 5.102.519,45, e, per la differenza, dalle ulteriori riserve maturate nel 2020 ed anni precedenti.

Bilancio economico annuale di previsione 2022

Si riportano le previsioni annuali del 2022 poste a confronto con le previsioni iniziali del 2021 e quelle di preconsuntivo che presentano minime variazioni.

Voce Economica	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo	Differenza 2021 -2021 preconsuntivo	Anno 2022	differenza prev. 2022 - precons. 2021	scostamento %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.880.804,64	1.880.804,64	0,00	1.959.783,84	78.979,20	4,20%
a) Rette	1.260.884,64	1.260.884,64	0,00	1.259.667,84	-1.216,80	-0,10%
b) Oneri a rilievo sanitario	619.920,00	619.920,00	0,00	700.116,00	80.196,00	12,94%
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d) Altri ricavi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Proventi e ricavi diversi	7.217.430,40	7.317.048,49	99.618,09	6.804.126,22	-512.922,27	-7,01%
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	7.069.730,40	7.105.886,08	36.155,68	6.672.422,99	-433.463,09	-6,10%
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	132.700,00	196.162,41	63.462,41	131.703,23	-64.459,18	-32,86%
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-100,00%
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
g) Altri ricavi istituzionali	5.000,00	5.000,00	-	-	-5.000,00	-100,00%
6. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Istituto Romano di San Michele - ASP

Voce Economica	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo	Differenza 2021-2021 preconsuntivo	Anno 2022	differenza prev. 2022 - precons. 2021	scostamento %
a) Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE A	9.098.235,04	9.197.853,13	99.618,09	8.763.910,06	-433.943,07	-4,72%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
8. Acquisti di beni	304.700,00	294.831,42	-9.868,58	292.000,00	-2.831,42	-0,96%
a) Beni per attività socio sanitaria	132.200,00	146.913,20	14.713,20	120.000,00	-26.913,20	-18,32%
b) Beni per attività socio - assistenziale	42.500,00	42.500,00	0,00	39.000,00	-3.500,00	-8,24%
c) Beni tecnico-economali	85.000,00	71.449,70	-13.550,30	118.000,00	46.550,30	65,15%
d) Altri beni	45.000,00	33.968,52	-11.031,48	15.000,00	-18.968,52	-55,84%
9. Acquisti di servizi	2.465.212,00	2.468.341,66	3.129,66	2.571.343,04	103.001,38	4,17%
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.000,00	25.000,00	0,00	25.200,00	200,00	0,80%
b) Servizi esternalizzati	1.096.500,00	1.096.680,00	180,00	1.159.820,99	63.140,99	5,76%
c) Trasporti	1.500,00	1.500,00	0,00	2.000,00	500,00	33,33%
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	87.672,00	74.495,43	-13.176,57	28.866,70	-45.628,73	-61,25%
e) Altre consulenze	194.620,00	207.796,57	13.176,57	169.650,00	-38.146,57	-18,36%
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
g) Utenze	576.200,00	576.200,00	0,00	578.000,00	1.800,00	0,31%
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	74.000,00	51.649,60	-22.350,40	68.000,00	16.350,40	31,66%
i) Costi per organi Istituzionali	193.100,00	224.112,00	31.012,00	235.522,58	11.410,58	5,09%
j) Assicurazioni	70.000,00	70.000,00	0,00	58.282,77	-11.717,23	-16,74%
k) Altri	146.620,00	140.908,06	-5.711,94	246.000,00	105.091,94	74,58%
10. Godimento di beni di terzi	37.000,00	71.414,98	34.414,98	89.523,80	18.108,82	25,36%
a) Affitti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Canoni di locazione finanziaria	37.000,00	8.708,57	-28.291,43	7.000,00	-1.708,57	-19,62%

Istituto Romano di San Michele - ASP

Voce Economica	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo	Differenza 2021 - 2021 preconsuntivo	Anno 2022	differenza prev. 2022 - precons. 2021	scostamento %
c) Service	0,00	62.706,41	62.706,41	82.523,80	19.817,39	31,60%
			0,00		0,00	
11. Personale	3.732.043,44	3.703.658,53	-28.384,91	3.818.860,80	115.202,27	3,11%
a) Salari e stipendi	2.735.167,83	2.735.167,83	0,00	2.777.857,29	42.689,46	1,56%
b) Oneri sociali	838.011,61	806.999,61	-31.012,00	832.060,15	25.060,54	3,11%
c) Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d) Altri costi	158.864,00	161.491,09	2.627,09	208.943,36	47.452,27	29,38%
12. Ammortamenti e svalutazioni	0,00	0,00	0,00	16.142,02	16.142,02	
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	16.142,02	16.142,02	
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Accantonamenti ai fondi rischi	0,00	0,00	0,00	230.091,24	230.091,24	
15. Oneri diversi di gestione	1.706.752,89	1.707.461,74	708,85	882.081,46	-825.380,28	-48,34%
a) Costi amministrativi	19.480,00	19.780,00	300,00	31.380,00	11.600,00	58,65%
b) Imposte non sul reddito	1.626.772,89	1.625.385,22	-1.387,67	783.396,46	-841.988,76	-51,80%
c) Tasse	48.500,00	52.296,52	3.796,52	57.300,00	5.003,48	9,57%
d) Altri	10.000,00	10.000,00	0,00	5.005,00	-4.995,00	-49,95%
e) Minusvalenze ordinarie	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE B	8.245.708,33	8.245.708,33	0,00	7.900.042,36	-345.665,97	-4,19%
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	852.526,71	952.144,80	99.618,09	863.867,70	-88.277,10	-9,27%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) In società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Istituto Romano di San Michele - ASP

Voce Economica	Anno 2021	Anno 2021 dati preconsuntivo	Differenza 2021 -2021 preconsuntivo	Anno 2022	differenza prev. 2022 - precons. 2021	scostamento %
17. Altri proventi finanziari	5.000,00	5.000,00	0,00	8.000,00	3.000,00	60,00%
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0	0,00	
b) Interessi attivi bancari e postali	5.000,00	5.000,00	0,00	8.000,00	3.000,00	60,00%
c) Proventi finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0	0,00	
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00%
a) Su mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) Oneri finanziari diversi	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00%
TOTALE C)	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
19. Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a) Di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	852.526,71	952.144,80	99.618,09	866.867,70	-85.277,10	-8,96%
21. Imposte sul reddito	852.526,71	852.526,71	0,00	862.386,86	9.860,15	1,16%
a) Irap	246.899,25	246.899,25	0,00	252.386,86	5.487,61	2,22%
b) Ires	605.627,46	605.627,46	0,00	610.000,00	4.372,54	0,72%
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	0,00	99.618,09	99.618,09	4.480,84	-95.137,25	-95,50%

Il bilancio 2022 si pone in sostanziale continuità con quello dell'esercizio precedente. Le variazioni più significative, emerse nel raffronto fra previsioni di preconsuntivo 2021 e previsioni 2022, interessano in particolare le seguenti voci:

tra i ricavi, si registra un incremento di circa il 13% degli oneri a rilievo sanitario, per ipotizzato pieno utilizzo dei posti letto disponibili; si evidenzia invece un decremento del 6,10% degli incassi da utilizzo del patrimonio immobiliare (- 433.463,09 euro) per minori entrate da locazioni;

tra i costi si evidenziano le seguenti variazioni:

- **9. "Acquisti di servizi"**, una riduzione del 61,25% dei costi delle consulenze sanitarie e socio assistenziali (lettera d) in relazione alla programmata assunzione del dirigente medico; un incremento del 74,58% dei costi classificati sotto la voce "Altri" (lettera k) dovuto massimamente all'introduzione di una nuova voce di costo "Progetti per l'innovazione sociale" per 65.000 euro, come da indicazioni del CDA in sede di approvazione del Piano "Piano e programma delle attività 2022-2024"; altro incremento di rilievo (+ 55.000 euro) è previsto per il finanziamento del

Istituto Romano di San Michele - ASP

progetto di conservazione e restauro dei beni del patrimonio artistico e culturale ampiamente illustrato nel medesimo Piano nella sezione denominata *Progetto triennale (2022-2023-2024) di tutela e conservazione dei fondi storico artistici, archivistici, archeologici e architettonici dell'Ente*;

- **14. "Accantonamento al fondo rischi"**: viene prevista la somma di euro 230.091,24 contro una previsione di euro 0,00 del 2021;
- **15. "Oneri diversi di gestione"**: le imposte non sul reddito sono previste in diminuzione per euro 841.988,76 (- 51,80% rispetto alla previsione 2021) per effetto di un ricalcolo più preciso delle imposte e dello spostamento, nella voce, accantonamento al fondo rischi, dell'importo 230.091,24 relativo ad accertamenti a titolo di IMU da parte del Comune di Roma per i quali è in corso un contenzioso. In relazione a tali accertamenti, la maggiore previsione del 2021 considerava in detti oneri gli avvisi del triennio 2014-15-16.

Budget annuale per centri di costo

Circa il budget annuale, si precisa che lo stesso è suddiviso fra tre centri di costo, coincidenti con i tre centri di ricavo: Patrimonio, RSA e Casa di riposo.

In proposito si rammenta che l'art. 13 del regolamento di contabilità, adottato dall'IRSM con delibera del CDA n. 8 del 19.2.2021, al comma, 4 stabilisce che *"le previsioni del budget sono sottoposte a monitoraggio periodico attraverso il sistema di controllo di gestione interno"* demandando al Direttore il compito di vigilare sull'andamento della gestione e di sottoporre, in caso di scostamenti significativi, ipotesi correttive al Consiglio di Amministrazione.

Nel raccomandare la piena attuazione dei previsti adempimenti, si precisa che il budget per centri di costo potrebbe formare oggetto di una revisione in corso d'anno, anche in caso di variazioni delle previsioni di bilancio annuale in corso di esercizio.

Conclusioni

Tutto ciò premesso, il Revisore Unico, considerato che:

- il Bilancio economico annuale e pluriennale di previsione – esercizi 2022,, 2023 e 2024 è stato redatto in conformità alla normativa regionale;
- l'attività dell'ente è programmata in funzione di una sostanziale stabilità gestionale dalla quale, eccetto fattori imprevedibili, si può ritenere assicurata la continuità aziendale;
- i dati esposti nel Bilancio di Previsione 2022 e nel Bilancio Pluriennale di Previsione 2022- 2024, sono ispirati a criteri di veridicità e prudenza e sono stati formulati sulla base della conoscenza che si ha dalla normativa di riferimento alla data della stesura dei prospetti medesimi ;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Aziendam i Ricavi previsti appaiono attendibili;
- i Costi previsti appaiono congrui in relazione all'analisi contenuta nella relazione tecnica, e coerenti con quelli dell'esercizio precedente;
- che risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione del Bilancio economico pluriennale ed annuale di previsione 2022-24, e relativi allegati, da parte del Consiglio di Amministrazione, con le raccomandazioni indicate nella relazione.

Il Revisore Unico

GENOVESE SILVIA
2022/01/25 11:23:55
silvia genovese
CN-GENOVESE SILVIA
C-IT
2.5.4.4=GENOVESE
2.5.4.47=SILVIA

