



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ASP – ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE



BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

RELAZIONE SULLA GESTIONE



Indice

INTRODUZIONE

I - PARTE

ORGANIZZAZIONE DELL'ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE E SOCIO-ASSISTENZIALE

II - PARTE

SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICI 2022

ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA

SINTESI DEI DATI PATRIMONIALI

ANALISI ANALITICA DEI RISULTATI PER CENTRI DI RESPONSABILITÀ

DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE

DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2021 E 2022

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

ELEMENTI UTILI A MEGLIO QUALIFICARE SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI CHE HANNO CARATTERIZZATO L'ESERCIZIO



INTRODUZIONE

La presente relazione illustra l'attività svolta dagli organi dell'azienda nel corso del 2022 ed evidenzia, nella prima parte, alcune delle principali azioni intraprese per il miglioramento dei processi organizzativi in un'ottica di attenzione al benessere degli utenti, alla crescita professionale e umana dei collaboratori e al contenimento dei costi.

Nella seconda parte si evidenzieranno i risultati della gestione, procedendo, per le voci di costo e di ricavo più significative, ad un raffronto rispetto a quanto previsto nel budget 2022 alla luce delle risultanze del controllo di gestione e della relazione dell'organo di revisione contabile.

Per la redazione delle presenti note è stata presa a riferimento la normativa sulle A.S.P. e nello specifico il R.R. n. 5/2020.

Come indicato nel "Piano e Programma delle Attività 2022-2024", approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ASP Istituto Romano di San Michele con Deliberazione n. 74 del 22 dicembre 2021, le attività della nuova Azienda non possono prescindere dalla necessità di avviare una nuova fase di recupero architettonico e funzionale delle strutture e di ampliamento e rilancio delle attività, rimaste per troppo tempo negli ultimi anni di storia dell'Istituto, non adeguatamente valorizzate e dall'adattamento della struttura organizzativa alle emergenti necessità intervenute.

Il Piano e Programma delle Attività ha proposto un primo adeguamento della struttura organizzativa integrato dal successivo provvedimento del Direttore – D.D. n. 371/2022 con il quale sono state definite le specifiche competenze delle rispettive aree e, con successiva D.D. n. 553/2022, è stato assegnato il personale.

I – PARTE

ORGANIZZAZIONE DELL'ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

Il Consiglio di Amministrazione, nominato con Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00199 del 26 novembre 2020, al 1° gennaio 2022 era costituito da:

- Livia Turco, Presidente
- Luca Fornari - Consigliere
- Assunta Lombardi – Consigliere

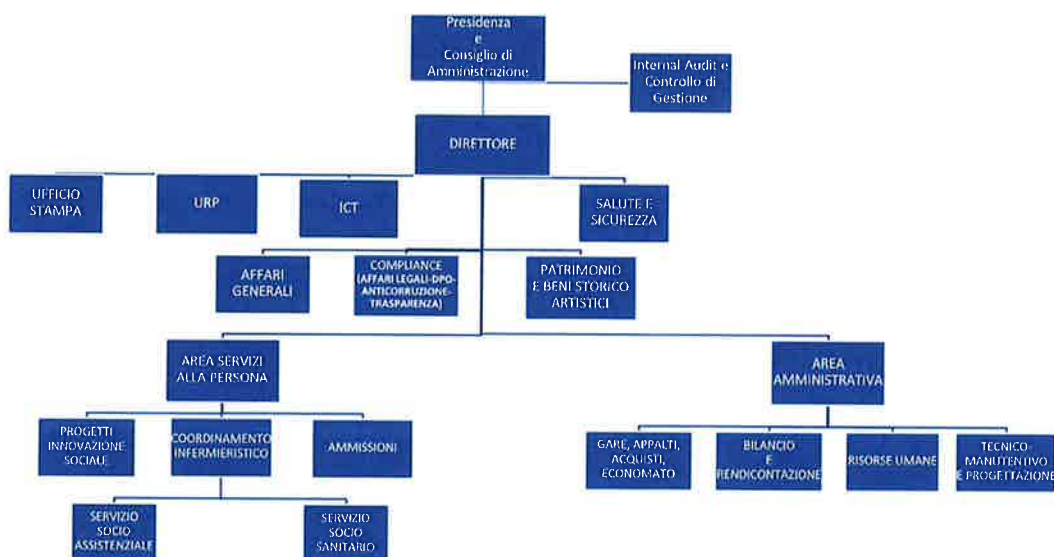
Con successivo Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00069 del 27 maggio 2022 e Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00161 del 7 ottobre 2022 il Consiglio di Amministrazione è stato integrato di due componenti e, alla data di redazione del presente documento risulta essere composto da:

- Livia Turco, Presidente
- Luca Fornari – Consigliere
- Assunta Lombardi – Consigliere
- Massimo Galimi – Consigliere
- Valentino Mancinelli - Consigliere



La struttura organizzativa della nuova ASP Istituto Romano di San Michele rispetta i principi della distinzione tra funzioni di indirizzo, programmazione e verifica dei risultati distintamente riservate al Consiglio di Amministrazione e responsabilità gestionali riservate alla Dirigenza.

L'attività gestionale rientra nella competenza esclusiva del Direttore, dei Dirigenti e dei Responsabili dei Servizi che sono responsabili della direzione delle strutture cui sono preposti, nonché della gestione economica, tecnica e amministrativa, mediante l'utilizzo di autonomi poteri di spesa, dell'organizzazione e amministrazione delle risorse umane, del razionale impiego di quelle strumentali e rispondono dei risultati conseguiti in base agli obiettivi e alle risorse loro assegnate. Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 14 del 21 giugno 2022 è stato approvato il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale e la dotazione organica dell'Azienda per il triennio 2022-2024.



ATTIVITÀ ISTITUZIONALE E SOCIO-ASSISTENZIALE

L'attività del Consiglio di Amministrazione e gli atti adottati dagli organi dell'Azienda

Le azioni del Consiglio di Amministrazione nel corso del 2022 si sono concentrate, nel rispetto dei compiti assegnati alle strutture organizzative, in via prioritaria sul potenziamento della comunicazione con l'obiettivo di rafforzare la collaborazione con gli altri attori del Sistema Integrato di Interventi e Servizi Sociali e favorire il maggior interscambio possibile fra le realtà sociali e culturali del territorio e l'ASP San Michele.

In tale ottica sono state elaborate alcune proposte per favorire la diffusione in modo rapido e virale delle informazioni utili ai cittadini/utenti sfruttando i principali canali di comunicazione.



Le sedute del Consiglio di Amministrazione sono state n. 10, con adozione di n. 41 Deliberazioni.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda con propria Deliberazione n. 15/2022 ha approvato il "Piano della Performance" e assegnato al Direttore, al Dirigente dell'Area Socio-Sanitaria e ai Responsabili degli Uffici "Bilancio e Rendicontazione", "Gare, Acquisti e Economato", "Tecnico-Manutentivo", "Patrimonio e beni storico artistici" e "Risorse Umane" gli obiettivi gestionali per l'anno 2022.

Il Regolamento per la Gestione del Patrimonio immobiliare e dei terreni, adottato con Deliberazione del C.d.A. n. 68/2021 e n. 77/2021, è stato adeguato alle modifiche intervenute al R.R. n. 5/2020 e riapprovato con nuova Deliberazione n. 37/2022 del 29 dicembre 2022.

Con Deliberazione n. 7/2022 del 4 aprile 2022 avente oggetto *"Alienazione palazzine "Locatelli", "Valente" "Innocenzo XII" – approvazione stipula con l'ATER del comune di Rom del contratto preliminare di vendita"*, il Consiglio di Amministrazione ha dato mandato al Presidente dell'Istituto, in qualità di Legale Rappresentante, di sottoscrivere con l'Ater Comune di Roma il contratto preliminare di vendita in esecuzione al protocollo d'intesa precedentemente sottoscritto tra la Regione Lazio, l'ATER del Comune di Roma e l'ASP Istituto Romano di San Michele.

Il Presidente, nel corso del 2022, ha adottato n. 5 Ordinanze aventi ad oggetto:

- "Nomina Delegazione trattante di parte pubblica abilitata alla contrattazione collettiva integrativa in sede aziendale delle aree del comparto Sanità e Funzioni Locali" – ratificata con Deliberazione del C.d.A. n. 18/2022;
- "Domanda di contributo per la valorizzazione del patrimonio immobiliare ai sensi dell'art. 17 comma 7 bis L.R. n. 2/2019" – ratificata con Deliberazione del C.d.A. n. 25/2022;
- "Approvazione accordo transattivo tra l'ASP Istituto Romano di San Michele e gli eredi della Sig.ra Raffaelli Fosca" – ratificata con Deliberazione del C.d.A. n. 28/2022;
- "Conferimento incarico ad interim della Dirigenza dell'Area Servizi alla Persona al Direttore dell'Asp Fabio Liberati" – ratificata con modifica con Deliberazione del C.d.A. n. 32/2022;
- "Adozione dello schema di accordo di collaborazione tra l'ASP Istituto Romano di San Michele e il Municipio VIII di Roma Capitale finalizzato alla sistematizzazione, implementazione e sviluppo sul territorio di attività e servizi di natura sociale, socio-assistenziale e socio-sanitaria" – ratificata con Deliberazione del C.d.A. n. 25/2022.

Il Direttore e il Dirigente dell'Area Socio-Assistenziale hanno adottato complessivamente n. 821 Determinazioni nelle rispettive aree di competenza.

Il Comitato Tecnico Scientifico

Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 del 28 gennaio 2022 è stato istituito il *"Comitato Tecnico Scientifico"* in breve CTS e approvato il "Regolamento di organizzazione e funzionamento" del CTS, con lo scopo di rafforzare la conoscenza dell'ASP attraverso la promozione di occasioni di incontri, eventi e networking con finalità di sensibilizzazione e per favorire la realizzazione dei piani programmatici dell'ASP.

I componenti, nomini con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 25 febbraio 2022, hanno organizzato, nel corso del 2022, complessivamente 5 sedute.



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

Le attività del CTS si sono concentrate sull'organizzazione e la strategia comunicativa per il Convegno, tenutosi il 20 gennaio 2023, *"I servizi alla persona anziana nella società che si trasforma: la proposta del San Michele"*.

Il Convegno è stato inoltre accreditato in "Educazione Continua in Medicina" (ECM) per consentire ai partecipanti di ottenere crediti formativi.

Attività sociali e socio assistenziali



Dal novembre 2018 (rinnovo novembre 2019-2020-2021) la Casa di Riposo è Certificata di Qualità ISO 9001 – 2015 ed è struttura accreditata di Roma Capitale. La Residenza Sanitaria Assistenziale è accreditata dalla ASL RM2.

Dal gennaio 2019 le due strutture (RSA e C.d.R), prima divise quali due asset differenziati di produzione ed erogazione dei servizi, sono state "unificate", accorpando attività e personale in un'unica Direzione, consentendo di migliorare i livelli della qualità dei servizi, così come la produttività di sistema, attraverso la realizzazione di un ciclo unico di produzione.

Si può concretamente affermare che, per quanto riguarda la Casa di Riposo, oltre ai normali criteri validi per l'accreditamento e la certificazione di qualità, l'IRSM può ben vantarsi di essere tra le pochissime strutture residenziali che offrono all'ospite (che essendo autosufficiente non è un "paziente") un servizio medico interno, una presenza h 24 di personale infermieristico,

una costante opera di supporto attraverso gli operatori socio-sanitari, un'assistenza sociale ed un supporto psicologico.

Parimenti la RSA, oltre a rispondere agli stringenti requisiti previsti per l'accreditamento, mantiene uno standard qualitativo sia medico-infermieristico che assistenziale coerente al livello R3.

L'Istituto documenta il livello delle attività di assistenza attraverso report interni e certificazioni dell'organismo di controllo.

L'Istituto Romano di San Michele per natura, vision e mission, investe in assistenza diretta la maggior parte degli introiti derivanti dalla locazione di immobili di proprietà, non potendo soddisfare con le sole entrate delle rette ospiti, il livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati.

Per la Casa di Riposo la "retta" a carico degli ospiti è stabilita attualmente in € 31,45 giornaliero per la stanza doppia e in € 40,76 giornaliero per la stanza singola. Anche se risulta inferiore di circa il 60/70% rispetto a quanto richiesto da similari strutture private, religiose o societarie, la volontà degli amministratori è stata quella di mantenerla invariata nella consapevolezza delle difficoltà economiche



vissute dalla gran parte della popolazione in questo particolare momento storico. Al riguardo si segnala la possibilità, per gli ospiti “incapienti” di fruire del Servizio Sociale di Roma Capitale che interviene con contribuzioni, in media, di circa il 50% a sostegno dell’intera retta.

Nel caso della RSA la retta giornaliera, stabilita dal DCA n. U00101 del 9 aprile 2013 in € 98,40, è sostenuta per il 50% dal S.S.R. attraverso le ASL di competenza territoriale e per il 50% (corrispondente alla parte cd. “alberghiera”) direttamente dall’ospite. Anche in tal caso interviene, per i pazienti a basso reddito, una contribuzione pubblica da parte del Servizio Sociale di Roma Capitale.

Residenza Sanitaria Assistenziale

La RSA Toti (Residenza Sanitaria Assistenziale) è una struttura autorizzata e accreditata con D.C.A. n°U00083 del 26.02.2015, attualmente organizzata in due nuclei di 20 posti ciascuno per un totale di 40 posti letto, inserita nel più vasto Comprensorio Istituzionale di Tor Marancia (Piazzale Antonio Tosti n.4). La Residenza Sanitaria con livello d’intensità assistenziale R3 (mantenimento basso), fornisce prestazioni nell’area della senescenza riferite a persone anziane con totale o prevalente limitazione della propria autosufficienza, portatori di patologie geriatriche, neurologiche e psicogeriatriche stabilizzate, non assistibili a domicilio e che non necessitano di ricovero in strutture di tipo ospedaliero, come meglio illustrato nella Carta dei Servizi, approvata con Determina Direttoriale n. 123/2022.

Con Determina Direttoriale n. 156/2022 è stato approvato il “Regolamento Interno della R.S.A.”.

La mission della RSA-TOTI è quella di promuovere il rispetto dell’individualità, della riservatezza e della dignità della persona anziana, garantendo una assistenza qualificata e continuativa, in stretta collaborazione con la famiglia e i servizi territoriali. L’obiettivo condiviso dall’organizzazione è quello di sostenere il continuo miglioramento della qualità dei servizi forniti, nel rispetto della trasparenza dell’operato e dell’etica professionale per assicurare la massima soddisfazione dell’utenza.

I servizi offerti prevedono oltre all’assistenza infermieristica h24, assistenza medica, OSS, somministrazione della terapia, accessi costanti e programmati dei medici di medicina generale, progettazione dei PAI, riabilitazione funzionale, fisica e cognitiva, servizio sociale, servizio psicologia le attività di animazione, i programmi di umanizzazione e personalizzazione dell’assistenza, prestazioni alberghiere, servizi di ristorazione garantito con supporto del nutrizionista, lavanderia, accompagnamento a visite sanitarie esterne, servizio di parrucchiere e barbiere.

E’ prevista la costituzione di un “Comitato di Partecipazione” composto da rappresentanti degli ospiti, un rappresentante delle famiglie, un rappresentante delle associazioni di volontariato che operano nella struttura, un rappresentante del sindacato pensionati maggiormente rappresentativo a livello regionale e un rappresentante della consulta sindacale dell’handicap, avente il compito di collaborare alla programmazione, gestione e verifica delle attività espletate all’interno della struttura, per migliorare la qualità di erogazione del servizio e la piena diffusione delle informative e promuovere iniziative finalizzate ad elevare la qualità di vita degli ospiti.

Inoltre raccoglie e valuta le istanze degli ospiti relative ad iniziative intese a promuovere maggiore autonomia e maggiore integrazione degli stessi all’interno delle strutture.



Attività per l'accreditamento RSA

Con Determina Direttoriale n. 39/2022 si è proceduto all'affidamento dell'incarico di collaborazione professionale di Risk Manager per il supporto e il coordinamento delle attività finalizzate all'accreditamento della RSA. L'incarico consentirà l'individuazione del modello organizzativo uniforme per la gestione del rischio clinico.

Con D.D. n. 122/2022 è stato approvato il Piano Annuale sul Rischio Sanitario (PARS) 2022.

Casa di Riposo

Le prestazioni socio-assistenziali sono differenziate secondo il grado di maggiore o minore autosufficienza dell'ospite, valutato dall'équipe multidisciplinare geriatrica interna, composta dal Medico Responsabile Geriatra, dalla Coordinatrice Infermieristica, dall'Assistente Sociale, dalla Psicologa, da un Infermiere e da un O.S.S., che indica in particolare gli obiettivi da raggiungere.

La Casa di Riposo offre un servizio alberghiero di alloggio con sistemazione in camera doppia o singola, pasti serviti in sala con possibilità di personalizzazione nel rispetto di esigenze dietetiche specifiche.

Il servizio comprende l'assistenza medica generica, l'assistenza infermieristica con presenza programmata e l'assistenza e tutela socio-assistenziale.

Nella Casa di Riposo operano inoltre l'Assistente Sociale e la Psicologa con presenze programmate ed è operativo il "Comitato di Partecipazione" composto da due rappresentanti degli ospiti un rappresentante delle famiglie e un rappresentante delle associazioni di volontariato che operano nella struttura.

Il Comitato ha il compito di concorrere alla verifica delle attività espletate all'interno della struttura e collaborare per la migliore qualità dell'erogazione del servizio e per la tempestiva diffusione delle informazioni, promuove iniziative integrate, finalizzata ad elevare la qualità di vita e le scelte degli ospiti.

Con Determina Direttoriale n. 273/2022 è stata approvata la "Carta dei Servizi" della Casa di Riposo.

Nella carta è dettagliatamente descritta la modalità di "fruizione del servizio" e sono riportati i "criteri deontologici cui gli operatori di assistenza devono attenersi".

Sul sito dell'ASP www.irsm.it è possibile trovare tutte le informazioni dettagliate inerenti le strutture di assistenza.

Attività sociali, socio-assistenziali e socio sanitarie

Nel rispetto della propria mission aziendale nel corso del 2022 sono stati redatti i "Piani Individualizzati di Assistenza" con i quali, con periodiche riunioni di confronto in équipe composta dal personale di assistenza, si è proceduto ad organizzare, gestire e valutare il percorso/progetto di ogni ospite accolto integrando gli aspetti sociali, psicologici e sanitari curando gli aspetti relazionali e garantendo l'indispensabile coinvolgimento dell'ospite anziano, nonché dei suoi familiari.



Sono stati attivati i “colloqui psicosociali con gli ospiti anziani e loro familiari/caregiver” al fine di favorire una comunicazione circolare e agile, per rispondere in maniera sempre più puntuale ai bisogni dell’utenza accolta, anche attraverso interventi di segretariato sociale, e orientare e favorire la partecipazione attiva dell’ospite facendolo uscire da quella concezione passiva di mero oggetto/spettatore delle prestazioni e renderlo effettivamente soggetto/attore del proprio benessere fisico, sociale e psicologico.

Sono state intraprese le seguenti attività di “supporto alla residenzialità”:

Incontri di rete con Caf/Patronati e il personale amministrativo del Municipio VIII per la gestione delle ricostruzioni reddituali ai fini pensionistici, modelli ISEE, Obis-m, ecc. per gli ospiti residenti finalizzata alla gestione delle pratiche di compartecipazione della retta.

Servizio di cambio residenza e cambio medico di medicina generale per gli ospiti residenti che lo richiedono.

Incontri di rete con la Comunità di S. Egidio al fine di coordinare le attività proposte a favore dell’utenza della Rsa e della Casa di Riposo.

Incontri di rete istituzionali con il Municipio VIII, ASL e con enti del Terzo Settore del territorio per la stipula convenzioni/accordi di collaborazione, protocolli di intesa, tavoli tecnici, al fine di creare una rete di integrazione tra e con i servizi e che favorisca l’apertura al territorio sostenendo un approccio condiviso in grado di recuperare e valorizzare il ruolo sociale di ognuno.

Coordinamento del servizio di Podologia e Parrucchiere attraverso l’organizzazione e la gestione degli appuntamenti per gli ospiti richiedenti.

Progetti

“Stiamo Fuori?”: approvato con D.D. n. 331/2022 del 18 maggio 2022, ha previsto l’organizzazione di gite storico-culturali sul territorio di Roma a favore degli ospiti della RSA e della Casa di riposo. Il Progetto, nato dall’esigenza di valorizzare elementi di socialità e di approfondimento culturale, ha consentito agli anziani di riprendere contatto con il mondo esterno e di superare quel senso di isolamento e solitudine vissuto nel periodo pandemico.

“E state al Mare”: in collaborazione con il Municipio VIII, l’ASP ha aderito al Progetto “Punti Blu 2022-soggiorni diurni estivi in località marine” attraverso la partecipazione degli ospiti residenti presso stabilimenti balneari opportunamente attrezzati all’accoglienza di persone anziane in una località marina del litorale di Roma.

Attività socio-educative, ricreative, culturali e spirituali: nelle strutture dell’ASP, accanto ai progetti sopracitati, vengono assicurati quotidianamente interventi di tipo culturale-ricreativo-spirituale che consentano agli anziani di sviluppare capacità relazionali attraverso una partecipazione attiva alla vita comunitaria. Gli ospiti dell’Istituto, infatti, nel corso della settimana hanno la possibilità di svolgere diverse attività socio-educative (laboratori di pittura, memoria, lavoro artigianale, musica, proverbi, lettura di quotidiani ed approfondimento dei grandi temi della vita) e spirituali (santa messa, rosario, adorazione eucaristica).

Nelle fasi di programmazione ed aggiornamento delle attività rivolte agli anziani ospiti delle strutture residenziali, l’ASP si avvale dell’importante contributo del volontariato e del terzo settore mediante:



- ✓ solidarietà sociale attraverso iniziative socio-educative e culturali e attività di orientamento promosse dall'Associazione Missionarie per il Terzo Mondo Odv.
- ✓ assistenza spirituale e di sostegno svolta dalla Congregazione delle Suore Pastorelle della Divina Provvidenza.

Nei mesi conclusivi dell'annualità 2022, sono state inoltre avviate diverse interlocuzioni per la programmazione e l'avvio di ulteriori Progetti.

"Incontriamoci": tra le iniziative avviate nell'ambito del Laboratorio di solidarietà intergenerazionale recentemente promosso dall'ASP Istituto Romano di San Michele, è stata organizzata una giornata per favorire la costruzione di un ponte tra generazioni. In collaborazione con alcune realtà del Terzo Settore del territorio - APS "Io Sono", l'APS "Libelà" e Roma 7.0 Academy - giovani e anziani hanno avuto la possibilità di condividere una mattinata di arte, movimento e musica all'insegna della solidarietà intergenerazionale.

"Fotograficamente – progetto di fotografia che aiuta a mantenere giovane la mente": il Progetto, ideato e realizzato da una fotografa professionista, si rivolge a persone della terza età non solo dal punto di vista della semplice presenza e partecipazione, ma soprattutto attraverso il coinvolgimento della propria sensibilità, in uno scambio continuo di informazioni ed emozioni in grado di far riscoprire i confini inesplorati della propria mente. Distribuito in un arco temporale di cinque mesi, il corso affronta tematiche di diversa natura: partendo dal funzionamento della macchina fotografica come mezzo, fino ad arrivare alla realizzazione di un proprio progetto fotografico.

"Hemingway": nell'ambito del bando promosso da Sport e Salute, la Federazione Italiana Motonautica – in particolare l'affiliata ASD CSR PROMOTION – si è fatta promotrice dell'attuazione del Progetto "Hemingway", riservato a soggetti over 65, familiari, accompagnatori e ceti fragili. L'obiettivo di tale iniziativa è quello di favorire, nel corso di sei mesi, l'educazione ludico-motoria di tali soggetti nel rispetto delle loro diverse esigenze e capacità all'interno di contesti relazionali che agevolino la socializzazione, la diffusione di corretti stili di vita, l'educazione alimentare e la prevenzione del disagio sociale.

"Progetto Lavanderia Terapia Occupazionale – Mantenere l'Autonomia": il Progetto, attraverso l'allestimento di una piccola lavanderia per il lavaggio dei propri indumenti da parte degli ospiti della Casa di Riposo autosufficienti e/o parzialmente autosufficienti, rappresenta una terapia occupazionale avente lo scopo di non far perdere il senso di autonomia e valore dell'ospite mediante il compimento di attività che richiedano sia il coinvolgimento fisico che mentale. La terapia occupazionale, infatti, ha l'obiettivo di mantenere un grado di autonomia del paziente il più possibile elevato nelle attività di vita quotidiana, cercando di ripristinare le funzioni perdute e soprattutto di preservare quelle ancora presenti.

Customer Satisfaction: è stata realizzata attraverso la somministrazione, l'elaborazione e l'analisi dei Questionari sottoposti agli ospiti residenti, per garantire i requisiti di qualità organizzativo-gestionali necessari all'accreditamento.

E' stato adottato, attraverso una linea guida specifica, un sistema di monitoraggio sulle attività svolte nei servizi interni ed esterni a favore degli utenti, attraverso la raccolta di dati relativi a indicatori di tipo quanti/qualitativo, per accogliere segnalazioni e reclami contro atti e comportamenti che impediscono o limitano la fruibilità delle prestazioni di assistenza socio-sanitaria ed assistenziale.



QUESTIONARIO DI SODDISFAZIONE UTENTI CASA DI RIPOSO - 2022 (ai sensi della DGR n. 124/2015 - punto 2 qualità organizzativo-gestionali)	
Estratto analisi su Questionario somministrato nel novembre 2022. Hanno risposto 35 ospiti su 37 (12 di sesso maschile; 23 di sesso femminile)	
items	dato principale
soddisfazione accoglienza e informazioni ricevute	30 su 35 soddisfatto
soddisfazione ambiente e strutture presenti in CDR	29 su 35 abbastanza soddisfatto
soddisfazione igiene personale e ambienti	33 su 35 abbastanza soddisfatto
soddisfazione servizio ristorazione	28 su 35 abbastanza soddisfatto
soddisfazione servizio lavanderia	22 su 35 insoddisfatto
soddisfazione organizzazione orari CDR	31 su 35 abbastanza soddisfatto
cortesia, professionalità personale assistenziale	33 su 35 abbastanza soddisfatto
coinvolgimento nel PAI	15 su 35 non si sente abbastanza coinvolto
soddisfazione attività animazione	27 su 35 soddisfatto
soddisfazione attività fisioterapia	29 su 35 soddisfatto
soddisfazione rispetto intimità e privacy	maggioranza soddisfatta; non sono emerse particolari problematiche
percezione clima emotivo in CDR	25 su 35 soddisfatto

QUESTIONARIO DI SODDISFAZIONE UTENTI RSA - 2022	
Estratto analisi su Questionario somministrato nel novembre 2022. Hanno risposto 32 ospiti su 40 (11 di sesso maschile; 21 di sesso femminile; 8 non sono stati in grado di comprendere le domande a causa dell'importante decadimento cognitivo)	
items	dato principale
soddisfazione accoglienza e informazioni ricevute	32 su 32 abbastanza soddisfatto
soddisfazione ambiente e strutture presenti in RSA	31 su 32 abbastanza soddisfatto
soddisfazione igiene personale e ambienti	32 su 32 abbastanza soddisfatto
soddisfazione servizio ristorazione	28 su 32 abbastanza soddisfatto
soddisfazione servizio lavanderia	17 su 32 soddisfatto
soddisfazione organizzazione orari RSA	31 su 32 abbastanza soddisfatto
cortesia, professionalità personale assistenziale	30 su 32 abbastanza soddisfatto
coinvolgimento nel PAI	19 su 32 non si sente abbastanza coinvolto
soddisfazione attività animazione	26 su 32 soddisfatto
soddisfazione attività fisioterapia	29 su 32 abbastanza soddisfatto
soddisfazione rispetto intimità e privacy	31 su 32 soddisfatto
percezione clima emotivo in CDR	23 su 32 soddisfatto



INDICATORI RSA "TOTI" - 2022	
NUOVI INGRESSI	17
NUMERO DI RICOVERI	40
ETÀ MEDIA	82
DECESSI	2
DIMISSIONI	9
TRASFERIMENTI DEFINITIVI IN OSPEDALE	2
INDICATORI DI PROCESSO	
GIORNATE DI DEGENZA EROGATE	12991
GIORNATE DI DEGENZA DISPONIBILI	14600
DEGENZA MEDIA	228
TASSO DI OCCUPAZIONE	0,89
INDICATORI DI PERFORMANCE ASSISTENZIALE	
TASSO DI MORTALITA'	3,5%
TASSO DI LDP	2,5%
TASSO DI LDP >2 GRADO	2,5%
TASSO CADUTE	59,6%
TASSO DI PAZIENTI CON CATETERE VESCICALE	5%
TASSO DI ACCESSI IN PS	50%
TASSO DI INFEZIONI URINARIE	4%
TASSO DI PZT VACCINATI VS VIRUS INFLUENZA	87,5%

Attività sanitarie e socio-sanitarie

Con il supporto del Risk Manager è stato attivato un percorso di miglioramento della qualità dei servizi erogati anche attraverso controlli a campione sulle cartelle cliniche integrate finalizzati all'ottimizzazione dei livelli assistenziali di mantenimento basso (RSA) e delle attività socio-assistenziali della Casa di Riposo.

Si è provveduto a controllare e aggiornare i requisiti minimi autorizzativi per l'esercizio e accreditamento delle attività sanitarie e socio-sanitarie della RSA e le relative procedure da informatizzare.

È stata implementata la gestione informatizzata dei processi diagnostico-terapeutico-assistenziali per la cura del paziente anziano

Sono stati realizzati dei corsi residenziali di formazione e di aggiornamento rivolti alla riqualificazione degli operatori delle strutture residenziali dell'Ente, con particolare attenzione alla gestione del rischio clinico.

Compatibilmente con la fine della crisi pandemica sono state riprese e implementate le attività nell'area dell'umanizzazione, riattivazione psicologica e sociale, per favorire il miglioramento dell'autonomia residuale degli ospiti nel prevenire l'emarginazione e l'isolamento.



Nell'ottica del continuo miglioramento della qualità dei servizi all'ospite, è stata avviata una continua e proficua collaborazione con il Risk Manager della struttura Toti, concretizzata attraverso la definizione di un gruppo di lavoro che coinvolge, il Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione, la coordinatrice infermieristica della struttura Toti, la direzione dell'assistenza, il Responsabile dell'Ufficio Tecnico-Manutentivo e il Responsabile dell'Ufficio Bilancio e Rendicontazione, che si confronta con periodiche riunioni operative.

Le attività del gruppo di lavoro hanno consentito, tra l'altro, l'attuazione di una procedura di gestione della manutenzione interna attraverso la trasmissione mensile di report riepilogativi messi a disposizione di tutti gli operatori della struttura Toti.

Nel mese di dicembre 2022 sono state organizzate due iniziative.

La "Festa dell'amicizia" dell'8 dicembre 2022, nata dall'idea di offrire, in particolar modo gli ospiti della RSA impossibilitati a partecipare alla Festa di San Michele per motivi sanitari legati al COVID-19, un pomeriggio di musica.

L'iniziativa ha preso il via da un gruppo di amici che in altri tempi aveva già offerto musica ai nostri anziani; quest'anno la proposta è nata dal ricordo di un membro del gruppo "Ensemble Sutfiera Navis" che è venuto a mancare. Il programma della "Festa dell'amicizia" ha proposto un concerto musicale, con coro di musiche popolari e folkloriche, la presentazione di un libro, un intervento di fisarmonica e la mostra dei lavori degli anziani.

Nell'ambito della co-programmazione tra l'ASP San Michele e il Centro Anziani San Michele, invece, il 21 dicembre 2022 gli anziani ospiti delle strutture residenziali hanno avuto il piacere di ascoltare in concerto le "cover" di Gianni Morandi, esibitosi per l'appunto sulla base del repertorio del famoso cantante. L'evento è stato molto apprezzato dagli ospiti dell'ASP San Michele.

Attività Ufficio Comunicazione

È stato costituito un gruppo di lavoro interno composto dalla educatrice professionale, dalla psicologa e dall'Ufficio Comunicazione attraverso il quale hanno preso avvio le proiezioni dei film destinati agli ospiti delle strutture della Palazzina Toti presso la sala multimediale allestita a seguito del recupero dei cd. Saloni Giuliani.

La programmazione definita è stata eterogenea e basata su elementi del passato, ai quali gli anziani sono intimamente legati, e su tematiche d'attualità.

L'iniziativa è proseguita fino al mese di luglio ed è stata arricchita nel mese di settembre dalla co-progettazione e partecipazione degli ospiti del Centro Anziani "San Michele", con cui è stata anche programmata la proiezione di alcune opere liriche, con il supporto di un esperto capace di coinvolgere gli anziani nella comprensione delle opere proposte, sintetizzandone i contenuti. Le proiezioni sono proseguite fino al mese di dicembre.

A partire dal mese di giugno 2022 sono stati avviati la ricerca, lo studio e l'approfondimento di specifiche tematiche per avviare un "Laboratorio permanente di solidarietà intergenerazionale", nonché per programmare e impostare azioni necessarie alla promozione e produzione di iniziative e nuovi servizi destinati all'utenza del territorio di riferimento.



A tal fine è stato costituito un gruppo ristretto di lavoro, composto dalla psicologa, da un componente del CTS e dall'Ufficio Comunicazione che ha elaborato il Progetto "I nostri quartieri: Tor Marancia, racconti di ieri e di oggi". Il Progetto, da sviluppare in convenzione con un Istituto scolastico del territorio di riferimento utilizzando lo strumento dei "percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento" (PCTO), ha l'obiettivo di contrastare l'isolamento e la marginalizzazione degli anziani e sviluppare relazioni e legami con i giovani che possano potenziare lo sviluppo del loro senso di responsabilità sociale e civile mediante iniziative che favoriscano il dialogo intergenerazionale. Per disciplinare le principali attività di carattere istituzionale finalizzate a mantenere o ad accrescere il prestigio dell'ASP e al miglior perseguimento dei suoi fini statuari, inoltre, è stato predisposto il "Regolamento sulle attività volte a sviluppare le relazioni con l'esterno", adottato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 21 del 12 luglio 2022.

II – PARTE

SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICI 2022

Scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio economico preventivo

Il Bilancio economico preventivo 2022 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con propria Deliberazione n. 2 del 28 gennaio 2022 e variato con successiva Deliberazione n. 23 del 12 settembre 2022.

I risultati rilevati nel bilancio di esercizio, rispetto ai dati previsti nel conto economico preventivo approvato con Deliberazione n. 23/2022, sono i seguenti:

BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNALE	2022 assestato	valori registrati al 31/12/2022	delta
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.767.300,82	1.782.721,67	15.420,85
a) Rette	1.143.395,62	1.143.564,47	168,85
b) Oneri a rilievo sanitario	623.905,20	639.157,20	15.252,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
d) Altri ricavi			
2. Costi capitalizzati			
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio			
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso			
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione			



5. Proventi e ricavi diversi	7.096.164,81	7.245.134,37	148.969,56
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	6.946.818,97	7.084.350,62	137.531,65
b) Proventi da trasferimenti correnti			
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	147.723,80	97.747,07	-49.976,73
d) Plusvalenze ordinarie			
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	1.622,04	61.730,75	60.108,71
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici			0,00
g) Altri ricavi istituzionali	-	1.305,93	1.305,93
6. Contributi in conto esercizio	-	32.383,46	32.383,46
a) Contributi dalla Regione	-	32.383,46	32.383,46
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana			0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale			0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria			0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici			0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti			0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			0,00
h) Altri contributi da privati			0,00
7. Altri ricavi e proventi	-	9.999,00	9.999,00
TOTALE A	8.863.465,63	9.070.238,50	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
8. Acquisti di beni	302.000,00	75.406,40	-226.593,60
a) Beni per attività socio sanitaria	130.000,00	44.295,03	-85.704,97
b) Beni per attività socio - assistenziale	39.000,00	2.893,71	-36.106,29
c) Beni tecnico-economici	118.000,00	27.487,52	-90.512,48
d) Altri beni	15.000,00	730,14	-14.269,86
9. Acquisti di servizi	2.810.336,28	2.126.074,46	-684.261,82
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.200,00	
b) Servizi esternalizzati	1.160.385,56	1.020.630,84	-139.754,72
c) Trasporti	2.000,00	2.123,00	123,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	52.800,00	41.516,70	-11.283,30
e) Altre consulenze	264.375,53	174.997,15	-89.378,38
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	9.109,28	9.109,28	
g) Utenze	673.000,00	581.287,31	-91.712,69
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	78.000,00	24.823,57	-53.176,43
i) Costi per organi Istituzionali	128.183,14	111.647,64	-16.535,50
j) Assicurazioni	58.282,77	56.226,53	-2.056,24
k) Altri	359.000,00	78.512,44	-280.487,56
10. Godimento di beni di terzi	102.401,80	89.539,67	-12.862,13
a) Affitti			
b) Canoni di locazione finanziaria	7.000,00	6.181,89	-818,11
c) Service	95.401,80	83.357,78	-12.044,02
11. Personale	3.645.380,56	3.439.634,82	-205.745,74



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

a) Salari e stipendi	2.615.874,32	2.521.790,10	-94.084,22
b) Oneri sociali	785.351,40	734.372,05	-50.979,35
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Altri costi	244.154,84	183.472,66	-60.682,18
12. Ammortamenti e svalutazioni	31.283,07	22.548,15	-8.734,92
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	31.283,07	22.873,10	-8.409,97
c) Svalutazione delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo		3.711,09	3.711,09
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari		7.705,30	7.705,30
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economali		-3.994,21	-3.994,21
14. Accantonamenti ai fondi rischi	230.091,24	783.566,73	553.475,49
15. Oneri diversi di gestione	887.081,46	797.302,85	-89.778,61
a) Costi amministrativi	36.380,00	15.538,26	-20.841,74
b) Imposte non sul reddito	783.396,46	670.590,85	-112.805,61
c) Tasse	57.300,00	41.336,07	-15.963,93
d) Altri	5.005,00	69.828,50	64.823,50
e) Minusvalenze ordinarie			
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	5.000,00	9,17	-4.990,83
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	-		0,00
TOTALE B	8.008.574,41	7.338.109,11	
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	854.891,21	1.732.129,39	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. Proventi da partecipazioni			
a) In società partecipate			
b) Da altri soggetti			
17. Altri proventi finanziari	8.000,00	40.587,65	32.587,65
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante			
b) Interessi attivi bancari e postali	8.000,00	35.620,15	
c) Proventi finanziari diversi	-	4.967,50	4.967,50
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.000,00	5.117,68	117,68
a) Su mutui	-		
b) Bancari	-		0,00
c) Oneri finanziari diversi	5.000,00	5.117,68	117,68
TOTALE C)	3.000,00	35.469,97	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
19. Rivalutazioni			
a) Di partecipazioni			
b) Di altri valori mobiliari			



20. Svalutazioni			
a) Di partecipazioni			
b) Di altri valori mobiliari			
TOTALE D)			
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	857.891,21	1.767.599,36	
21. Imposte sul reddito	840.887,81	772.855,57	-68.032,25
a) Irap	228.700,81	194.769,07	-33.931,74
b) Ires	612.187,00	578.086,50	-34.100,50
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	17.003,40	994.743,79	

Secondo i principi generali di contabilità, la capacità di spesa di un ente è strettamente legata alla capacità di entrata, cioè alla capacità di reperire risorse ordinarie e straordinarie da impiegare nelle proprie attività. Più è alto l'indice di accertamento delle entrate, più l'ente ha possibilità di finanziare tutte le attività e i progetti che intende realizzare.

A seguire il dettaglio delle principali voci:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) - Ricavi per attività di servizi alla persona

1a) Rette

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA	1.767.300,82	1.782.721,67
RETTE	1.143.395,62	1.143.564,47
RETTE RICOVERO CASA DI RIPOSO - QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	426.540,94	410.139,72
CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA CASA DI RIPOSO DA ROMA CAPITALE	81.882,00	84.940,31
RETTE RICOVERO RSA QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI	358.303,88	364.381,36
CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA RSA DA ROMA CAPITALE	276.668,80	284.103,08

Nel valore complessivo delle rette relative ai servizi assistenziali si rileva una variazione in aumento di € 15.420,85 rispetto alle previsioni assestate per effetto del maggior tasso di occupazione di posti letto in R.S.A., tornati a regime.

1b) Oneri a rilievo sanitario

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
ONERI A RILIEVO SANITARIO	623.905,20	639.157,20
RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	623.905,20	639.157,20

Gli oneri a rilievo sanitario sono stati superiori per la medesima motivazione del punto 1a).



5) - Proventi e ricavi diversi

5a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	6.946.818,97	7.084.350,62
FITTI DA INQUILINI PRIVATI	5.962.155,17	6.068.968,26
FITTI DA ROMA CAPITALE	82.641,96	82.641,96
FITTI DA ASL RM2 COMPENSORIO	899.421,84	930.140,40
FITTO DA TERRENI	2.600,00	2.600,00

In tale voce si registra uno scostamento positivo pari a + € 137.531,65 per incremento ISTAT non preventivato.

5b) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	147.723,80	97.747,07
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	50.000,00	19.936,04
TASSE DI CONCORSO	500,00	196,27
RIMBORSI ASSICURATIVI	1.500,00	
RIMBORSI INAIL	10.000,00	4.335,67
RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	66.698,23	35.438,45
ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITA' DIVERSE	71,23	10.532,18
RIMBORSO BOLLI SU FATTURE ATTIVE	3.000,00	2.394,00
RIMBORSI SPESE LEGALI	15.949,34	24.717,97
ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,00	3,84
RIMBORSI SU UTENZE		192,65

Per l'anno 2022 si registrano a consuntivo, oltre ai rimborsi spese condominiali da conduttori, i rimborsi per le tasse di concorso, i rimborsi INAIL, i rimborsi dei bolli su fatture attive, rimborsi per spese legali e rimborsi su utenze.

5e) Sopravvenienze e insussistenze attive

A consuntivo sono state registrate Sopravvenienze Attive per un valore pari ad € 61.730,75 dovuto a

- € 1.622,04 un rimborso dell'Agenzia delle Entrate per eccedenza pagamento imposte anni precedenti;
- € 10.966,00 credito IMU 2021;



- € 49.044,31 per canone di locazione 2019 pagato dalla COGEIM in esecuzione alla sentenza di 1° grado R.G. 77166/2019. L'importo è stato registrato anche tra i costi alla voce "perdite presunte su crediti" in funzione dell'appello presentato dalla controparte e tutt'ora in essere;
- € 98,40 fatturazione maggiori presenze RSA marzo 2020;
- una fattura di utenza telefonica con importo negativo e un credito per rimborso di un'anticipazione di una rata di pignoramento.

5g) Altri ricavi istituzionali

In questa voce è imputato il recupero delle sanzioni disciplinari al personale dipendente.

6) - Contributi in conto esercizio

6a) Contributi dalla Regione

In tale voce è stato registrato il contributo di € 32.383,46 assegnato all'ASP dalla Regione Lazio per la compartecipazione agli oneri IRAP relativi al personale impiegato dalle Aziende pubbliche di Servizi alla Persona, con Determinazione n. G18222 del 20 dicembre 2022, pubblicata su BURL n. 105 del 22 dicembre 2022.

Si evidenzia che, il contributo assegnato con D.D. della Direzione Regionale per l'inclusione sociale del 19 dicembre 2022, n. G18043, pubblicata sul BUR n. 104 del 20 dicembre 2022 all'ASP-IRSM per complessivi € 300.000,00 (di cui € 142.857,14 a valere sul bilancio 2022 e € 157.142,86 a valere sul 2023) è stato registrato nel conto patrimoniale passivo denominato "Riserva vincolata contributo Regione Lazio" per la parte di competenza in quanto non si tratta di un ricavo dell'esercizio ma di un contributo finalizzato alla compartecipazione della spesa di riqualificazione dell'edificio "Toti" adibito ad attività assistenziale.

Di questi € 60.000,00 sono stati erogati il 28 dicembre 2022 e registrati sul conto di tesoreria e al conto patrimoniale passivo quale "Riserva vincolata contributo Regione Lazio incassata".

7) Altri ricavi e proventi

In tale voce è stato registrato il ricavo di € 9.000,00 derivante dalla concessione di spazi attrezzati del comprensorio istituzionale per riprese cinematografiche e lo sgravio IMU 2022 per € 999,00.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

8) - Acquisto di beni

BUDGET ANNUALE	Previsione 2022 assestata	Valore al 31/12/2022
ACQUISTO DI BENI	302.000,00	75.406,40
BENI PER ATTIVITA SOCIO SANITARIE	130.000,00	44.295,03
FARMACI PER LA RSA	5.000,00	
ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	20.000,00	
PRESIDI STRAORDINARI EMERGENZA COVID-19	50.000,00	34.402,90



PRESIDI SANITARI E DPI	35.000,00	9.892,13
PRESIDI PER INCONTINENZA	10.000,00	
ALTRI BENI SOCIO-SANITARI	10.000,00	
BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE	39.000,00	2.893,71
SPESE VARIE PER IL CULTO	4.000,00	404,20
ALTRE SPESE	5.000,00	
DONI, ARTICOLI PER OSPITI E MATERIALE PER ANIMAZIONE	30.000,00	2.489,51
BENI TECNICO-ECONOMALI	118.000,00	27.487,52
PRODOTTI PER IGIENE PERSONALE E PULIZIA	25.000,00	3.168,28
MATERIALE DI GUARDAROBA	30.000,00	
VESTIARIO OPERAI, AUTISTI PORTIERI E OPERATORI SANITARI (DPI)	15.000,00	11.433,72
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	25.000,00	9.937,00
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	20.000,00	1.726,74
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOMEZZI	3.000,00	1.221,78
ALTRI BENI	15.000,00	730,14
ALTRI BENI TECNICO-ECONOMALI	10.000,00	501,09
BENI PER LA FESTA S. PATRONO	5.000,00	229,05

8a) Acquisto di beni per attività socio-sanitarie

In questa voce sono previsti gli acquisti di beni e ausili per il settore socio-assistenziale tra i quali ricordiamo i farmaci e altri presidi terapeutici, i materiali sanitari e i presidi per l'incontinenza che rappresentano la voce più importante. Su tale voce si è registrata una spesa totale di € 44.295,03, comprendente anche i presidi straordinari per fronteggiare l'emergenza Covid-19.

Rispetto alle previsioni risultano non realizzati gli acquisti di attrezzature, presidi sanitari vari e farmaci per i reparti di assistenza e una minore spesa per l'emergenza pandemica

8b) Acquisto di beni per attività socio-assistenziali

Si tratta in particolare dei costi per le attività sociali e l'animazione per le strutture di assistenza, vi sono stati registrati costi per € 2.893,71.

8c) Acquisto di beni tecnico-economali

Si tratta prevalentemente di costi sostenuti per l'acquisto di articoli per manutenzione, cancelleria, stampati, carburanti e lubrificanti e spese per materiale di animazione per l'attività dei servizi. In tale voce si è registrata una spesa pari a € 27.847,52. Rispetto alle previsioni risultano rinviati gli acquisti di materiale di guardaroba e registrata una minore spesa per prodotti di igiene e pulizia, cancelleria e articoli per manutenzione.

8d) Altri beni

In questa voce sono stati registrati costi per € 730,14 residuali rispetto alle precedenti.



9) - Acquisto di servizi

	Previsione 2022 assestata	Valore al 31/12/2022
ACQUISTI DI SERVIZI	2.810.336,28	2.126.074,46
PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALE	25.200,00	25.200,00
CONVENZIONE ASSISTENZA RELIGIOSA	25.200,00	25.200,00
SERVIZI ESTERNALIZZATI	1.160.385,56	1.020.630,84
SERVIZIO VIGILANZA NOTTURNA COMPENSORIO ISTITUZIONALE	79.379,36	79.390,89
SERVIZIO MENSA C.D.R.	316.237,46	227.520,41
SERVIZIO MENSA R.S.A.	235.439,60	198.440,33
SERVIZIO LAVANOLO CASA DI RIPOSO	51.950,00	51.935,40
SERVIZIO LAVANOLO RSA	47.650,00	47.616,60
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	8.628,00	5.482,01
SERVIZIO NOLEGGIO CASSONI RACCOLTA DIFFERENZIATA	5.000,00	
SERVIZIO PULIZIA E SANIFICAZIONE	211.043,64	211.043,64
SERVIZIO DISINFESTAZIONE	2.566,52	2.566,56
SERVIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE	20.798,87	20.798,88
SERVIZIO PORTIERATO DIURNO	115.858,32	115.858,32
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	13.139,39	13.139,39
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE ANTINCENDIO	13.761,16	13.761,16
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	10.266,28	10.266,28
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICO SANITARI	4.745,23	4.745,23
SERVIZIO MANUTENZIONE EDILE	4.587,00	4.587,00
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CLIMATIZZATORI E IMPIANTO DI VENTILAZIONE MECCANICA	3.898,18	3.898,18
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE GRUPPO ELETTOGENO	3.494,86	3.494,86
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	2.897,08	2.897,08
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE MECCANISMI AUTOMAZIONE	724,22	724,22
ONERI DELLA SICUREZZA GLOBAL SERVICE	2.464,39	2.464,40
SERVIZIO MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA VALENTE	5.856,00	-
TRASPORTI	2.000,00	2.123,00
TRASPORTO UTENTI RSA	2.000,00	2.123,00
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	52.800,00	41.516,70
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	45.000,00	33.716,70
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE PSICOLOGO	7.800,00	7.800,00
ALTRE CONSULENZE	264.375,53	174.997,15
CONSULENZE TECNICHE	30.000,00	7.470,00
CONSULENZE LEGALI	152.013,28	84.391,60



NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.400,00	6.344,00
CONSULENZE PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	38.712,25	33.853,28
CONSULENZA FISCALE	8.250,00	8.221,81
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO DEL LAVORO	9.000,00	9.000,00
ALTRE CONSULENZE	20.000,00	25.716,46
LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE	9.109,28	9.109,28
LAVORO INTERINALE	9.109,28	9.109,28
UTENZE	673.000,00	581.287,31
UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE EDIFICI ISTITUZIONALI	270.000,00	208.144,85
UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE	255.000,00	260.971,90
UTENZE ACQUA POTABILE PER EDIFICI ISTITUZIONALI	130.000,00	95.203,84
UTENZE TELEFONICHE	18.000,00	16.966,72
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE	78.000,00	24.823,57
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI NON ISTITUZIONALI	10.000,00	
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI ISTITUZIONALI	35.000,00	10.863,27
MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	15.000,00	10.861,38
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI E ATTREZZATURE PER ATTIVITA' SOCIO-SANITARIE	10.000,00	
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	8.000,00	3.098,92
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	128.183,14	111.647,64
INDENNITA' AMMINISTRATORI	103.891,35	94.086,55
COMPENSO REVISORE UNICO	6.000,00	6.000,00
ONERI SOCIALI COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	18.291,79	11.561,09
ASSICURAZIONI	58.282,77	56.226,53
RESPONSABILITA' CIVILE RCT/RCO	22.445,10	22.445,10
RISCHIO INCENDIO IMMOBILI	19.077,84	19.077,84
TUTELA LEGALE	9.900,00	9.900,00
POLIZZA INFORTUNI PER NON DIPENDENTI	1.185,00	1.181,47
RC PATRIMONIALE	3.974,83	1.987,42
RC AUTOMEZZI E INFORTUNI CONDUCENTE	1.700,00	1.634,70
ALTRI	359.000,00	78.512,44
APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	21.000,00	16.238,95
PUBBLICITA' PER PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI	20.000,00	5.737,87
COMPENSI COMMISSIONI APPALTI	15.000,00	5.122,00
MANIFESTAZIONI E ANIMAZIONE OSPITI	20.000,00	10.749,40
ORGANIZZAZIONE FESTA S. PATRONO	20.000,00	
CATALOGAZIONE E INVENTARIO BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	20.000,00	
CONSERVAZIONE E RESTAURO DEI BENI DEL PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	80.000,00	15.288,00
ALTRI SERVIZI	30.000,00	18.849,00



PROGETTI PER L'INNOVAZIONE SOCIALE	65.000,00	
PUBBLICITA' E PROPAGANDA	10.000,00	6.387,22
ALTRI PROGETTI	50.000,00	
SPESE PER CONVEGNI, MOSTRE E RELAZIONI PUBBLICHE	5.000,00	
SPESE DI RAPPRESENTANZA	3.000,00	140,00

9a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale
Questa voce comprende esclusivamente il costo per la convenzione di assistenza religiosa.

9b) Servizi esternalizzati

All'interno di questa voce sono compresi tutti i servizi esternalizzati. Tali servizi riguardano l'acquisizione, in appalto, dei servizi di supporto e manutenzione. Fra questi servizi i principali sono:

- Vigilanza notturna e diurna
- Mensa
- Lavanolo
- Pulizia
- Smaltimento rifiuti speciali
- Servizi manutentivi

Il maggior scostamento è rilevabile nel servizio mensa per effetto delle minori presenze registrate nel corso del 2022 in Casa di Riposo e per il mantenimento delle stesse condizioni economiche del 2021 dovuto al rinvio dell'avvio della nuova gara di appalto.

9c) Trasporti

Le spese relative al trasporto sono pari ad € 2.123,00 con una maggiore spesa di € 123,00 rispetto alla previsione dovuta al maggior numero di trasferimenti da/e per gli ospedali degli ospiti della R.S.A.

9d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali

Le consulenze socio assistenziali pari a € 41.516,70 registrano un minor spesa per la mancata copertura della figura del medico responsabile nel periodo in cui è stato presente nella struttura il Dirigente Sanitario.

9e) Altre consulenze

Le altre consulenze riguardano le consulenze tecniche, legali, fiscali, il Nucleo di Valutazione e il progetto di conservazione dei beni del patrimonio storico-artistico. La spesa di competenza del 2022 è pari ad € 174.997,15 rispetto a € 264.375,53 indicate nel Bilancio di previsione assestato.



ALTRE CONSULENZE	iniziale	variazioni	asestato	ordini	disponibilità
CONSULENZE TECNICHE	20.000,00	10.000,00	30.000,00	7.470,00	22.530,00
CONSULENZE LEGALI	85.000,00	67.013,28	152.013,28	84.391,60	67.621,68
NUCLEO DI VALUTAZIONE/OIV	6.400,00	-	6.400,00	6.344,00	56,00
CONSULENZA PROGETTO					
CONSERVAZIONI BENI PATRIMONIO					
STORICO-ARTISTICO	26.000,00	12.712,25	38.712,25	33.853,28	4.858,97
CONSULENZA FISCALE	8.250,00	-	8.250,00	8.221,81	28,19
CONSULENZA PROFESSIONALE MEDICO					
DEL LAVORO	9.000,00	-	9.000,00	9.000,00	-
ALTRE CONSULENZE	15.000,00	5.000,00	20.000,00	25.716,46	-5.716,46
TOTALE	169.650,00	94.725,53	264.375,53	174.997,15	89.378,38

Gli importi in disponibilità delle Consulenze Tecniche e delle Consulenze Legali si riferiscono ad incarichi conferiti nel 2021 e nel 2022 le cui attività non sono state espletate nel corso del 2022 ma rinviate agli anni successivi. Il relativo costo verrà conseguentemente imputato all'anno in cui si verificherà l'attività. Per quanto riguarda invece gli importi in disponibilità relativi alla consulenza per il progetto di conservazione dei beni del patrimonio storico-artistico sono derivati dallo slittamento dell'inizio del progetto al 9 novembre 2022, originariamente previsto per il 1° novembre 2022.

9g) Utenze

Le spese, rispetto al previsionale, sono state minori per l'energia elettrica, acqua e telefonia, mentre sono state più alte quelle per il gas centrali termiche e acqua calda sanitaria. Complessivamente si è avuto una minore spesa rispetto alle previsioni pari ad € 91.712,69.

9h) Manutenzione e riparazioni ordinarie cicliche

Questa voce di bilancio comprende i costi relativi alle manutenzioni ordinarie cicliche che, per il 2022 hanno riguardato alcune manutenzioni sugli immobili del comprensorio, le manutenzioni sugli automezzi istituzionali e le verifiche periodiche agli impianti di elevazione ed elettrici.

9i) Costi per organi istituzionali

La voce di costi relativa agli organi istituzionali dell'azienda riguarda i compensi dei componenti del Consiglio di Amministrazione, stabiliti con Deliberazione n. 3/2020 e del Revisore Unico stabilito dal Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00207/2020.

In sede di previsione assestata erano stati quantificati in € 128.183,14 e riguardavano il Consiglio di Amministrazione al completo mentre, a consuntivo, sono stati rilevati € 111.647,64 con uno scostamento di € 16.535,5 per effetto del posticipo della nomina di uno dei consiglieri.

9j) Assicurazioni

Tale voce registra una spesa totale pari a € 56.226,53 con uno scostamento di - € 2.056,24 dovute alla registrazione del risconto attivo per € 1.987,41 della polizza RC Patrimoniale che abbraccia il periodo 1° luglio 2022 – 30 giugno 2023.



9k) Altri

Trattasi di voce residuale per i servizi che non hanno trovato specifica allocazione nelle precedenti voci. In tale voce sono stati previsti i costi per l'applicazione della normativa sulla sicurezza sul lavoro, per la conservazione e catalogazione dei beni del patrimonio storico-artistico, per la pubblicità di bandi e avvisi, per l'organizzazione della festa del S. Patrono, per i progetti per l'innovazione sociale, altri progetti e le spese per convegni e di rappresentanza.

L'importo complessivo registrato in tale voce è stato di € 78.512,44 con uno scostamento rispetto alla previsione di - € 280.487,56 relative sostanzialmente al posticipo dell'attivazione dei diversi progetti compresi quelli relativi alla catalogazione dei beni del patrimonio storico-artistico.

10) - Costi per godimento di beni di terzi

	Previsione 2022 assestata	Valore al 31/12/2022
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	102.401,80	89.539,67
CANONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA	7.000,00	6.181,89
LEASING AUTOVETTURA	7.000,00	6.181,89
SERVICE	95.401,80	83.357,78
NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI	11.500,00	11.123,02
NOLEGGIO SERVER DATI	1.220,00	1.220,00
NOLEGGIO HARDWARE (PC DESKTOP)	21.700,00	21.735,30
NOLEGGIO PIATTAFORMA E-PROCUREMENT	9.394,00	9.394,00
PIATTAFORMA PROTOCOLLO INFORMATICO-ALBO PRETORIO-ATTI AMMINISTRATIVI - SIGILLO ARCHIVIAZIONE	9.699,00	9.699,00
ASSISTENZA E LICENZA D'USO AMMINISTRAZIONE	41.888,80	30.186,46

Questa voce contiene le tecnologie Cloud propedeutiche ad una corretta transizione digitale dell'Istituto in ottemperanza alle linee guida AGID e ANC. Principalmente troviamo l'informatizzazione delle cartelle sanitarie degli ospiti CDR ed RSA, migrazione in cloud del server, ammodernamento dell'infrastruttura di rete con il passaggio alla fibra ed attivazione di software interoperabili tra gli uffici Bilancio Rendicontazione, Risorse Umane e Patrimonio Beni Storico Artistici oltre alla fornitura delle firme digitali ed agli adeguamenti del sito web istituzionale in ottemperanza al GDPR 2016/679".

Le voci contenute nella macroarea "Assistenza e licenza d'uso amministrazione", in particolare si riferiscono a:

- Integrazione firme digitali: acquisto di n.12 slot firme digitali durata triennale;
- Adeguamento sito web istituzionale in ottemperanza GDPR 2016/679;
- Servizio in cloud per l'informatizzazione dei processi di gestione delle cartelle sanitarie;
- Software contabilità economica, dichiarazioni fiscali, elaborazione paghe, gestione presenze e turnazioni;
- Nuova interfaccia grafica software presenze e rilascio funzionalità a tutti gli utenti;



- Moduli integrativi software contabilità economico-patrimoniale: gestione magazzino e inventario beni immobili e mobili;
- Software per collegamento da remoto, licenze per dominio poste elettroniche aziendali e PEC aziendali;
- Setup iniziale per la migrazione in cloud del server fisico dell'Istituto;

10b) Canoni di locazione finanziaria

Rileva la spesa per il leasing dell'autovettura aziendale attivato attraverso l'adesione alla convenzione CONSIP "Veicoli in noleggio 13".

10c) Service

Questa voce riguarda principalmente il contratto di noleggio delle fotocopiatrici, delle stampanti, dei pc e delle piattaforme di e-procurement, albo pretorio, protocollo informatico, assistenza licenze d'uso dei gestionali. L'importo relativo a tale voce è pari ad € 83.357,78 con uno scostamento di € 12.044,02.

11) - Costi per il personale

	Previsione 2022 assestata	Valore al 31/12/2022
PERSONALE	3.645.380,56	3.439.634,82
SALARI E STIPENDI	2.615.874,32	2.521.790,10
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	122.823,98	122.823,98
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE CCNL FUNZIONI LOCALI	830.709,30	829.171,63
STRAORDINARI PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	82.684,72	65.301,67
COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENTI	124.111,86	99.411,50
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL FUNZIONI LOCALI	114.795,84	114.795,84
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI FUNZIONI LOCALI	152.239,39	152.198,11
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE ASSISTENZA CCNL SANITA'	805.025,33	803.964,12
COMPETENZE AL PERSONALE RELIGIOSO	14.500,00	13.740,82
COMPETENZE ACCESSORIE ART.80 C.6 CCNL SANITA'	195.959,41	174.539,24
COMPETENZE ACCESSORIE ART.81 C.2 CCNL SANITA'	85.876,85	75.189,00
PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	41.346,02	40.582,30
STRAORDINARIO E SALARIO ACCESSORIO PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	5.377,02	2.168,80
COMPETENZE PERSONALE IN COMANDATO UFFICIO PRESIDENZA	40.424,60	27.903,09
ONERI SOCIALI	785.351,40	734.372,06
INPDAP PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	297.187,32	293.893,99
INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	112.180,99	100.187,21
INPDAP PERSONALE CCNL SANITA'	232.106,26	229.174,22
INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE ARTT.80 E 81 PERSONALE CCNL SANITA'	80.830,64	64.560,89
ONERI SOCIALI PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	14.152,41	11.621,75
INAIL PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	13.800,00	7.935,53



INAIL PERSONALE CCNL SANITA'	18.000,00	17.418,93
INAIL PERSONALE PROGETTO	500,00	500,00
INPS PERSONALE RELIGIOSO	5.000,00	3.655,31
ONERI SOCIALI PERSONALE COMANDATO UFFICIO PRESIDENZA	11.593,78	5.424,22

ALTRI COSTI	244.154,84	183.472,66
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERS.LE FUNZIONI LOCALI (gennaio-febbraio)	3.505,29	3.505,29
ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE SANITA' (gennaio-febbraio)	1.778,07	1.778,07
A.N.F. (ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE gennaio e febbraio) PERS.LE UFF.PROGETTO		
CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	636,27	630,27
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	62.477,13	57.125,75
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL SANITA'	50.563,20	49.136,20
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIRIGENTE	5.295,66	
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE FUNZIONI LOCALI	18.287,04	4.375,00
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE SANITA'	16.327,08	575,00
SPESE COMMISSIONI AGGIUDICATRICI E ALTRE SPESE DI CONCORSI	61.107,86	59.107,86
COSTI PER VISITE FISCALI	1.000,00	61,98
TIROCINIO FORMATIVO EXTRACURRICULARE	4.000,00	4.000,00
WELFARE AZIENDALE ART. 72 CCNL FUNZIONI LOCALI	16.000,00	
SPESE LEGALI DIFENSORE DIPENDENTE	3.177,24	3.177,24

11a) Salari e stipendi

Il costo totale dei salari e stipendi è stato pari a € 2.521.790,10 mentre in sede di previsione erano state indicate € 2.615.874,32 con uno scostamento rispetto al previsionale pari a - € 94.084,22. La spesa comprende anche gli accantonamenti effettuati per i rinnovi contrattuali e per la contrattazione decentrata.

Lo scostamento è giustificabile dal fatto che, anche in sede di redazione della variazione al bilancio di previsione, era stato mantenuto il costo del Dirigente dei Servizi Socio-Assistenziali, dimissionario a far data dal 13 settembre, in previsione della immediata copertura del posto attraverso l'utilizzo della graduatoria della procedura selettiva.

11b) Oneri sociali

La voce è costituita dagli oneri contributivi ed assicurativi a carico dell'Azienda per il personale dipendente. L'importo relativo a tale voce è pari ad € 734.372,06 con uno scostamento rispetto alle previsioni per le stesse motivazioni del punto 11a).

11d) Altri costi per il personale

La voce "Altri costi per il personale" riguarda: gli assegni al nucleo familiare (per i soli mesi di gennaio e febbraio), i costi per le visite fiscali in caso di malattia del personale dipendente, i costi dei ticket mensa, la formazione, il rimborso di spese legali e un tirocinio formativo extracurricolare. L'importo relativo a tale voce è stato pari ad € 183.472,66.



12) – Ammortamenti e svalutazioni

A tale voce afferiscono gli ammortamenti, ovvero le quote di obsolescenza calcolate secondo quanto previsto dallo schema di regolamento regionale sia per i beni mobili che immobili.

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	31.283,07	22.873,10
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	31.283,07	22.873,10
AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI		324,95
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	1.182,42	1.899,66
AMMORTAMENTO MACCHINARI Elettromeccanici ed elettronici	8.557,69	3.229,95
AMMORTAMENTO MOBILI D'UFFICIO		491,66
AMMORTAMENTO COSTRUZIONI LEGGERE		784,86
AMMORTAMENTO MANUTENZIONI STRAORDINARIE	21.542,96	16.142,02

Sono stati calcolati nel dettaglio ammortamenti su:

Impianti e macchinari per i quali è stata applicata l'aliquota del 5%

Mobili e arredi per i quali è stata applicata l'aliquota del 10%

Macchinari elettromeccanici ed elettronici per i quali è stata applicata l'aliquota del 25%

Mobili d'ufficio per i quali è stata applicata l'aliquota del 10%

Costruzioni leggere per le quali è stata applicata l'aliquota 10%

Manutenzioni straordinarie per le quali è stata applicata l'aliquota del 20%

13) – Variazione delle rimanenze materie prime e di beni di consumo

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO	-	3.711,09
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI	-	7.705,30
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI		7.705,30
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO TECNICO-ECONOMALI	-	3.994,21
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO TECNICO-MANUTENTIVO	-	4.924,96
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO ECONOMICI		930,75

Le rimanenze al 31/12/2022 sono costituite da beni di consumo sia socio-sanitari che tecnico-commerciale. La variazione complessiva delle rimanenze al 31.12.2022 è pari a € 3.711,09.



14) - Accantonamenti ai Fondi rischi

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	230.091,24	783.566,73
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	230.091,24	783.566,73
ACCANTONAMENTO RISCHI SU CREDITI	20.091,24	
ACCANTONAMENTO IMPOSTE PER ACCERTAMENTI PRESUNTI (IMU 2017-2018-2019)	210.000,00	710.000,00
ACCANTONAMENTO CONTENZIOSI IN CORSO		73.566,73

Al 31 dicembre 2022 sono stati effettuati accantonamenti a Fondi imposte per presunti accertamenti IMU anni 2017-2018-2019 e l'accantonamento per un contenzioso in corso.

Il valore è di complessivi € 783.566,73.

In fase di redazione del bilancio di previsione si era preventivato di procedere all'accantonamento della quota per il presunto accertamento dell'anno 2017; preso atto che il contenzioso IMU con Roma Capitale è ancora in discussione, è stato ritenuto prudentiale procedere ad accantonare anche la quota relativa ai presunti accertamenti IMU per gli anni 2018 e 2019.

La presunzione dell'accertamento per gli anni 2017-2018-2019 e 2020 nasce dall'annoso contenzioso in corso con Roma Capitale in merito alla corretta interpretazione sulla modalità di calcolo dell'IMU sugli immobili del comprensorio di Piazzale A. Tosti, facenti parte di un'unica particella catastale, in cui si svolge l'attività istituzionale e per i quali gli uffici di Roma Capitale non riconoscono all'ASP l'esenzione prevista dal Regolamento Comunale.

Al fine di risolvere la problematica l'Istituto ha provveduto ad effettuare il frazionamento della rendita catastale del comprensorio istituzionale nel 2021.

Tutti gli accantonamenti risultano registrati nel passivo dello Stato Patrimoniale tra i "Fondi Rischi". La presunta perdita derivante da rette non riscosse è stata registrata al conto "Perdite presunte su crediti" (punto 15d) in luogo del conto "Accantonamento a rischi su crediti" in quanto, in base ai principi contabili, gli accantonamenti sono considerati "costi figurativi" e rappresentano costi indeterminati che si potrebbero manifestare in futuro.

15) – Oneri diversi di gestione

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	887.081,46	797.302,85
COSTI AMMINISTRATIVI	36.380,00	15.538,26
SPESE POSTALI, BOLLI E DIRITTI DI SEGRETERIA	18.000,00	6.538,83
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	6.380,00	4.898,00
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	2.000,00	39,90
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	10.000,00	4.061,53



IMPOSTE NON SUL REDDITO	783.396,46	670.590,85
IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	133.396,46	73.168,85
IUC (IMU-TASI)	650.000,00	597.422,00
TASSE	57.300,00	41.336,07
TA.RI.	53.500,00	39.556,72
TASSA CONCESSIONE RSA	500,00	
TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	800,00	431,20
COSAP	1.500,00	939,00
CANONE DEMANIALE POZZO	500,00	
CANONE SPECIALE TV	500,00	409,15
ALTRI	5.005,00	69.828,50
PERDITE SU CREDITI		3.472,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	5,00	0,05
SPESE LEGALI	5.000,00	
PERDITE PRESUNTE SU CREDITI		66.356,45
MINUSVALENZE ORDINARIE		
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	5.000,00	9,17
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	5.000,00	9,17

15a) Costi amministrativi

Il totale dei costi amministrativi è stato pari a € 15.538,26 con uno scostamento pari a € 20.841,74. Lo scostamento è dovuto principalmente alle minori spese postali, bolli e diritti di segreteria e altri costi amministrativi.

15b) Imposte non sul reddito

La voce riguarda le seguenti imposte:

- Registrazione contratti
- IUC

15c) Tasse

La voce riguarda le seguenti tasse:

- TARI
- Tassa concessione RSA
- Tasse di proprietà degli automezzi
- COSAP
- Canone demaniale del Pozzo
- Canone speciale TV



Le tasse sopra indicate risultano tutte regolarmente versate ad eccezione della tassa concessione RSA e del canone demaniale del pozzo non pervenute nell'anno.

15d) Altri oneri diversi di gestione

Tale categoria riguarda gli oneri non previsti nelle altre sezioni.

L'importo totale di tale voce, pari ad € 69.828,50 registra arrotondamenti passivi per € 0,05, una perdita su crediti di € 3.472,00 derivante dalla cancellazione del credito vantato nei confronti di un'ex ospite della R.S.A disposto con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2/2023, perdite presunte su crediti calcolate sia sulle rette di due ospiti verso i quali sono in corso le procedure di recupero per € 12.344,64 e la quota di € 54.011,81 relativa per € 49.044,31 all'incasso del canone di locazione 2019 e per € 4.967,50 agli interessi moratori versati entrambi dalla Cogeim Srl in esecuzione alla sentenza n.R.G. 77166/2019 e oggetto di appello tutt'ora in corso.

15f) Sopravvenienze passive ed insussistenze

L'importo di tale categoria è di € 9,17 ed è costituita da iva a credito non recuperata su note di credito per rimborsi utenze.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

17b) Interessi attivi bancari e postali

La voce riguarda gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario in essere presso il Tesoriere dell'ASP – Banca di Credito Cooperativo di Roma. Sono stati rilevati per € 35.620,15, al netto della ritenuta fiscale del 26% subita di € 12.515,20 in quanto l'Istituto non può operare a rivalsa in sede di dichiarazione dei redditi, con uno scostamento di + € 27.620,15.

17c) Proventi finanziari diversi

La voce registra gli interessi moratori versati dalla Cogeim Srl pari a € 4.967,50 e accantonati come indicato al punto 15d)

18c) Oneri finanziari diversi

In questa voce sono stati registrati gli interessi per imposte rateizzate o posticipate.

21) - Imposte sul reddito

	Previsione 2022 asestata	Valore al 31/12/2022
IMPOSTE SUL REDDITO	840.887,81	772.855,56
IRAP	228.700,81	194.769,06
IMPOSTA IRAP CCNL FUNZIONI LOCALI	88.078,53	73.231,46
IMPOSTA IRAP COMPETENZE ACCESSORIE CCNL FUNZIONI LOCALI	33.247,50	
IMPOSTA IRAP CCNL SANITA'	69.658,50	63.160,15
IMPOSTA IRAP FONDO ARTT.80 E 81 CCNL SANITA'	23.956,08	19.592,03



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

IMPOSTA IRAP PERS.LE IN COMANDO UFFICIO PRESIDENZA	3.436,09	2.392,27
IMPOSTA IRAP PERS.LE T.D. PROG. CONSERV. BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	3.609,85	3.581,99
IMPOSTA IRAP AMMINISTRATORI	6.714,26	6.582,08
IRES	612.187,00	578.086,50
IRES	610.000,00	575.899,50
IRES A.P.	2.187,00	2.187,00

Le imposte sul reddito ricomprendono oltre all'IRAP, quantificata con il metodo retributivo, l'IRES che viene determinata in relazione ai redditi da fabbricati.

RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA

La verifica della gestione di cassa per l'anno 2022 trasmessa dal Tesoriere dell'Ente, Banca di Credito Cooperativo di Roma e registrata al protocollo dell'ASP al n. 604/2023 del 18 gennaio 2023, evidenzia un avanzo di cassa a fine esercizio 2022 + € 14.142.441,50.

Al 31 dicembre 2022 sono stati emessi ordinativi di pagamento dal n. 1 al n. 2221 e ordinativi di incasso dal n. 1 al n. 1406, comprendenti le regolarizzazioni degli incassi registrati sul conto di tesoreria.

La situazione contabile al 31 dicembre 2022 risulta essere:

Avanzo di cassa es. 2021	+ €	12.247.955,82
Totale ordinativi di incasso	+ €	9.466.095,60
Totale ordinativi di pagamento	- €	<u>7.571.609,92</u>
Avanzo di cassa al 31.12.2021	+ €	14.142.441,50



ANALISI DEI RISULTATI PER CENTRI DI RESPONSABILITA'

	AMMINISTRAZIONE	R.S.A.	C.d.R.	TOTALE (valori al 31/12/2022)	CONTO
COSTI DELLA PRODUZIONE	4.840.216,29	1.653.501,58	1.622.364,49	8.116.082,36	300
ACQUISTO DI BENI	13.526,00	42.860,29	19.020,11	75.406,40	301
BENI PER ATTIVITA SOCIO SANITARIE	2.851,86	33.135,34	8.307,83	44.295,03	301.01
FARMACI PER LA RSA	-	-	-	-	301.01.001
ATTREZZATURE PER REPARTI DI ASSISTENZA	-	-	-	-	301.01.002
PRESIDI STRAORDINARI EMERGENZA COVID-19	2.851,86	25.216,06	6.334,98	34.402,90	301.01.003
PRESIDI SANITARI E DPI	-	7.919,28	1.972,85	9.892,13	301.01.004
PRESIDI PER INCONTINENZA	-	-	-	-	301.01.005
ALTRI BENI SOCIO-SANITARI	-	-	-	-	301.01.006
BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE	-	1.427,10	1.466,61	2.893,71	301.02
SPESE VARIE PER IL CULTO	-	202,10	202,10	404,20	301.02.001
ALTRE SPESE	-	-	-	-	301.02.002
DONI, ARTICOLI PER OSPITI E MATERIALE PER ANIMAZIONE	-	1.225,00	1.264,51	2.489,51	301.02.003
BENI TECNICO-ECONOMALI	9.961,90	8.289,85	9.235,77	27.487,52	301.03
PRODOTTI PER IGIENE PERSONALE E PULIZIA	-	1.584,14	1.584,14	3.168,28	301.03.001
MATERIALE DI GUARDAROBA	-	-	-	-	301.03.002
VESTIARIO OPERAI, AUTISTI PORTIERI E OPERATORI SANITARI (DPI)	3.737,96	3.847,88	3.847,88	11.433,72	301.03.003



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ARTICOLI PER MANUTENZIONE	3.275,42	2.857,83	3.803,75	9.937,00	301.03.004
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO HARDWARE	1.726,74	-	-	1.726,74	301.03.005
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOMEZZI	1.221,78	-	-	1.221,78	301.03.006

ALTRI BENI	712,24	8,00	9,90	730,14	301.04
ALTRI BENI TECNICO-ECONOMALI	483,19	8,00	9,90	501,09	301.04.001
BENI PER LA FESTA S. PATRONO	229,05	-	-	229,05	301.04.004

ACQUISTI DI SERVIZI	960.734,20	590.972,51	574.367,74	2.126.074,46	302
----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------	------------

PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO SANITARIE E SOCIO

ASSISTENZIALE	-	12.600,00	12.600,00	25.200,00	302.01
CONVENZIONE ASSISTENZA RELIGIOSA	-	12.600,00	12.600,00	25.200,00	302.01.002

SERVIZI ESTERNALIZZATI

SERVIZIO VIGILANZA NOTTURNA COMPENSORIO ISTITUZIONALE	79.390,89	-	-	79.390,89	302.02.001
SERVIZIO MENSA C.D.R.	-	-	227.520,41	227.520,41	302.02.002
SERVIZIO MENSA R.S.A.	-	198.440,33	-	198.440,33	302.02.003
SERVIZIO LAVANOLO CASA DI RIPOSO	-	-	51.935,40	51.935,40	302.02.004
SERVIZIO LAVANOLO RSA	-	47.616,60	-	47.616,60	302.02.005
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	-	2.741,02	2.740,99	5.482,01	302.02.008
SERVIZIO NOLEGGIO CASSONI RACCOLTA DIFFERENZIATA	-	-	-	-	302.02.009
SERVIZIO PULIZIA E SANIFICAZIONE	21.104,36	105.521,82	84.417,46	211.043,64	302.02.013
SERVIZIO DISINFESTAZIONE	872,64	846,96	846,96	2.566,56	302.02.014
SERVIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE	7.071,61	6.863,64	6.863,63	20.798,88	302.02.015
SERVIZIO PORTIERATO DIURNO	39.391,84	38.233,24	38.233,24	115.858,32	302.02.016
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	4.467,39	4.336,00	4.336,00	13.139,39	302.02.017



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE ANTINCENDIO	4.678,80	4.541,18	4.541,18	13.761,16	302.02.018
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	3.490,54	3.387,87	3.387,87	10.266,28	302.02.019
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICO SANITARI	1.613,37	1.565,93	1.565,93	4.745,23	302.02.020
SERVIZIO MANUTENZIONE EDILE	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	1.325,38	1.286,40	1.286,40	3.898,18	302.02.022
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE GRUPPO ELETTROGENO	1.188,26	1.153,30	1.153,30	3.494,86	302.02.023
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI	985,00	956,04	956,04	2.897,08	302.02.024
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE MECCANISMI AUTOMAZIONE	246,24	238,99	238,99	724,22	302.02.025
ONERI DELLA SICUREZZA GLOBAL SERVICE	837,90	813,25	813,25	2.464,40	302.02.026
SERVIZIO MANUTENZIONE CENTRALE TERMICA VALENTE	-	-	-	-	302.02.027
TRASPORTI	-	2.123,00	-	2.123,00	302.03
TRASPORTO UTENTI RSA	-	2.123,00	-	2.123,00	302.03.001
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI	-	33.743,36	7.773,34	41.516,70	302.04
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO RESPONSABILE	-	27.503,36	6.213,34	33.716,70	302.04.001
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE PSICOLOGO	-	6.240,00	1.560,00	7.800,00	302.04.002
ALTRE CONSULENZE	174.997,15	-	-	174.997,15	302.05
CONSULENZE TECNICHE	7.470,00	-	-	7.470,00	302.05.001
CONSULENZE LEGALI	84.391,60	-	-	84.391,60	302.05.002
NUCLEO DI VALUTAZIONE	6.344,00	-	-	6.344,00	302.05.004
CONSULENZE PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	33.853,28	-	-	33.853,28	302.05.005
CONSULENZA FISCALE	8.221,81	-	-	8.221,81	302.05.006
COLLABORAZIONE PROFESSIONALE MEDICO DEL LAVORO	9.000,00	-	-	9.000,00	302.05.007
ALTRE CONSULENZE	25.716,46	-	-	25.716,46	302.05.008

35

RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

LAVORO INTERINALE ED ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE					
LAVORO INTERINALE	-	4.554,64	4.554,64	9.109,28	302.06
	-	4.554,64	4.554,64	9.109,28	302.06.001
UTENZE	361.815,46	109.735,97	109.735,88	581.287,31	302.07
UTENZA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE EDIFICI ISTITUZIONALI	81.302,18	63.421,33	63.421,34	208.144,85	302.07.001
UTENZE GAS PER CENTRALI TERMICHE	205.489,71	27.741,10	27.741,09	260.971,90	302.07.002
UTENZE ACQUA POTABILE PER EDIFICI ISTITUZIONALI	61.930,89	16.636,51	16.636,44	95.203,84	302.07.003
UTENZE TELEFONICHE	13.092,68	1.937,03	1.937,01	16.966,72	302.07.004
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDinarie E CICLICHE	10.492,66	7.568,53	6.762,38	24.823,57	302.08
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI NON ISTITUZIONALI	-	-	-	-	302.08.001
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE FABBRICATI ISTITUZIONALI	6.750,90	2.505,30	1.607,07	10.863,27	302.08.002
MANUTENZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	3.741,76	3.513,77	3.605,85	10.861,38	302.08.003
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE BENI E ATTREZZATURE PER ATTIVITA' SOCIO-SANITARIE	-	-	-	-	302.08.005
MANUTENZIONE AUTOMEZZI	-	1.549,46	1.549,46	3.098,92	302.08.006
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	111.647,64	-	-	111.647,64	302.09
INDENNITA' AMMINISTRATORI	94.086,55	-	-	94.086,55	302.09.001
COMPENSO REVISORE UNICO	6.000,00	-	-	6.000,00	302.09.002
ONERI SOCIALI COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	11.561,09	-	-	11.561,09	302.09.003
ASSICURAZIONI	55.045,06	590,73	590,74	56.226,53	302.10
RESPONSABILITA' CIVILE RCT/RCO	22.445,10	-	-	22.445,10	302.10.001
RISCHIO INCENDIO IMMOBILI	19.077,84	-	-	19.077,84	302.10.002
TUTELA LEGALE	9.900,00	-	-	9.900,00	302.10.003
POLIZZA INFORTUNI PER NON DIPENDENTI	-	590,73	590,74	1.181,47	302.10.004



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

RC PATRIMONIALE	1.987,42	-	-	1.987,42	302.10.005
RC AUTOMEZZI E INFORTUNI CONDUCENTE	1.634,70	-	-	1.634,70	302.10.006
ALTRI	78.512,44	-	-	78.512,44	302.11
APPLICAZIONE NORMATIVA SICUREZZA LAVORO	16.238,95	-	-	16.238,95	302.11.001
PUBBLICITA' PER PUBBLICAZIONE BANDI E AVVISI	5.737,87	-	-	5.737,87	302.11.002
COMPENSI COMMISSIONI APPALTI	-	-	-	-	302.11.004
MANIFESTAZIONI E ANIMAZIONE OSPITI	5.122,00	-	-	5.122,00	302.11.005
ORGANIZZAZIONE FESTA S. PATRONO	10.749,40	-	-	10.749,40	302.11.006
CATALOGAZIONE E INVENTARIO BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	-	-	-	-	302.11.007
CONSERVAZIONE E RESTAURO DEI BENI DEL PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	15.288,00	-	-	15.288,00	302.11.008
ALTRI SERVIZI	18.849,00	-	-	18.849,00	302.11.009
PROGETTI PER L'INNOVAZIONE SOCIALE	-	-	-	-	302.11.011
PUBBLICITA' E PROPAGANDA	6.387,22	-	-	6.387,22	302.11.012
ALTRI PROGETTI	-	-	-	-	302.11.013
SPESE PER CONVEGNI, MOSTRE E RELAZIONI PUBBLICHE	-	-	-	-	302.11.014
SPESE DI RAPPRESENTANZA	140,00	-	-	140,00	302.11.015
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	89.539,67	-	-	89.539,67	303
CANONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA	6.181,89	-	-	6.181,89	303.02
LEASING AUTOVETTURA	6.181,89	-	-	6.181,89	303.02.001
SERVICE	83.357,78	-	-	83.357,78	303.03
NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI E STAMPANTI	11.123,02	-	-	11.123,02	303.03.001
NOLEGGIO SERVER DATI	1.220,00	-	-	1.220,00	303.03.002
NOLEGGIO HARDWARE (PC DESKTOP)	21.735,30	-	-	21.735,30	303.03.003



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

NOLEGGIO PIATTAFORMA E-PROCUREMENT	9.394,00	-	-	9.394,00	303.03.004
PIATTAFORMA PROTOCOLLO INFORMATICO-ALBO PRETORIO-ATTI AMMINISTRATIVI - SIGILLO ARCHIVIAZIONE	9.699,00	-	-	9.699,00	303.03.006
ASSISTENZA E LICENZA D'USO AMMINISTRAZIONE	30.186,46	-	-	30.186,46	303.03.007
PERSONALE	1.561.218,25	939.204,52	939.212,04	3.439.634,81	304
SALARI E STIPENDI	1.119.267,37	701.258,19	701.264,54	2.521.790,10	304.01
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI DIRIGENTI	110.674,75	6.074,61	6.074,62	122.823,98	304.01.001
STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE DIPENDENTE CCNL FUNZIONI LOCALI	573.331,31	127.919,76	127.920,56	829.171,63	304.01.002
STRAORDINARI PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	42.432,04	11.434,56	11.435,07	65.301,67	304.01.003
COMPETENZE ACCESSORIE DIRIGENTI	83.207,43	8.102,03	8.102,04	99.411,50	304.01.004
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C.7-FINANZIAMENTO P.O.-CCNL FUNZIONI LOCALI	114.795,84	-	-	114.795,84	304.01.005
COMPETENZE ACCESSORIE ART. 67-C.3-CCNL DIPENDENTI FUNZIONI LOCALI	124.171,81	14.012,58	14.013,72	152.198,11	304.01.006
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERS.LE ASSISTENZA CCNL SANITA'	-	401.982,06	401.982,06	803.964,12	304.01.007
COMPETENZE AL PERSONALE RELIGIOSO	-	6.870,38	6.870,44	13.740,82	304.01.008
COMPETENZE ACCESSORIE ART.80 C.6 CCNL SANITA'	-	87.267,71	87.271,53	174.539,24	304.01.009
COMPETENZE ACCESSORIE ART.81 C.2 CCNL SANITA'	-	37.594,50	37.594,50	75.189,00	304.01.010
PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	40.582,30	-	-	40.582,30	304.01.013
STRAORDINARIO E SALARIO ACCESSORIO PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	2.168,80	-	-	2.168,80	304.01.014
COMPETENZE PERSONALE IN COMANDATO UFFICIO PRESIDENZA	27.903,09	-	-	27.903,09	304.01.015
ONERI SOCIALI	328.658,98	202.855,98	202.857,09	734.372,05	304.02
INPDAP PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	213.342,54	40.275,72	40.275,73	293.893,99	304.02.001



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	89.834,94	5.175,63	5.176,64	100.187,21	304.02.002
INPDAP PERSONALE CCNL SANITA'	-	114.587,11	114.587,11	229.174,22	304.02.003
INPDAP COMPETENZE ACCESSORIE ARTT.80 E 81 PERSONALE CCNL SANITA'	-	32.280,44	32.280,45	64.560,89	304.02.004
ONERI SOCIALI PERS.LE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	11.621,75	-	-	11.621,75	304.02.006
INAIL PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	7.935,53	-	-	7.935,53	304.02.007
INAIL PERSONALE CCNL SANITA'	-	8.709,48	8.709,45	17.418,93	304.02.008
INAIL PERSONALE PROGETTO	500,00	-	-	500,00	304.02.009
INPS PERSONALE RELIGIOSO	-	1.827,60	1.827,71	3.655,31	304.02.010
ONERI SOCIALI PERSONALE COMANDATO UFFICIO PRESIDENZA	5.424,22	-	-	5.424,22	304.02.012
ALTRI COSTI	113.291,91	35.090,35	35.090,41	183.472,66	304.04
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERS.LE FUNZIONI LOCALI (gennaio-febbraio)	1.701,27	902,01	902,01	3.505,29	304.04.001
ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE SANITA' (gennaio-febbraio)	-	888,99	889,08	1.778,07	304.04.002
A.N.F. (ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE gennaio e febbraio) PERS.LE UFF.PROGETTO CONSERVAZIONE BENI PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	630,27	-	-	630,27	304.04.003
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL FUNZIONI LOCALI	43.415,54	6.855,10	6.855,11	57.125,75	304.04.004
ACQUISTO TICKETS MENSA (BPE) PERSONALE CCNL SANITA'	-	24.568,12	24.568,08	49.136,20	304.04.005
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIRIGENTE	-	-	-	-	304.04.006
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE FUNZIONI LOCALI	4.375,00	-	-	4.375,00	304.04.007
COSTI PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE SANITA'	-	287,50	287,50	575,00	304.04.008
SPESE COMMISSIONI AGGIUDICATRICI E ALTRE SPESE DI CONCORSI	59.107,86	-	-	59.107,86	304.04.009
COSTI PER VISITE FISCALI	61,98	-	-	61,98	304.04.010
TIROCCINO FORMATIVO EXTRACURRICULARE	4.000,00	-	-	4.000,00	304.04.011

39

RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

WELFARE AZIENDALE ART. 72 CCNL FUNZIONI LOCALI	-	-	-	-	304.04.012
SPESE LEGALI DIFENSORE DIPENDENTE	-	1.588,62	1.588,62	3.177,24	304.04.016
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	22.548,15	-	-	22.548,15	305
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	-	-	-	305.01
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	22.873,10	-	-	22.873,10	305.02
AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	324,95	-	-	324,95	305.02.008
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	1.899,66	-	-	1.899,66	305.02.010
AMMORTAMENTO MACCHINARI ELETTROMECCANICI ED ELETTRONICI	3.229,95	-	-	3.229,95	305.02.011
AMMORTAMENTO MOBILI D'UFFICIO	491,66	-	-	491,66	305.02.015
AMMORTAMENTO COSTRUZIONI LEGGERE	784,86	-	-	784,86	305.02.016
AMMORTAMENTO MANUTENZIONI STRAORDINARIE	16.142,02	-	-	16.142,02	305.02.031
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	930,75	1.390,17	1.390,17	3.711,09	306
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI	-	3.852,65	3.852,65	7.705,30	306.01
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI	-	3.852,65	3.852,65	7.705,30	306.01.001



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO TECNICO-ECONOMALI	930,75	-	2.462,48	-	2.462,48	-	3.994,21	306.02
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO TECNICO-MANUTENTIVO	-	-	2.462,48	-	2.462,48	-	4.924,96	306.02.001
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI BENI DI CONSUMO ECONOMICI	930,75						930,75	306.02.002
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	783.566,73						783.566,73	307
ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI	783.566,73						783.566,73	307.01
ACCANTONAMENTO RISCHI SU CREDITI	-						-	307.01.001
ACCANTONAMENTO IMPOSTE PER ACCERTAMENTI PRESUNTI (IMU 2017-2018-2019)	710.000,00						710.000,00	307.01.002
ACCANTONAMENTO CONTENZIOSI IN CORSO	73.566,73						73.566,73	307.01.003
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	741.089,14	23.670,53	32.543,18				797.302,85	308
COSTI AMMINISTRATIVI	15.538,26	-	-				15.538,26	308.01
SPESE POSTALI, BOLLI E DIRITTI DI SEGRETERIA	6.538,83	-	-				6.538,83	08.01.001
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	4.898,00	-	-				4.898,00	308.01.002
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	39,90	-	-				39,90	308.01.003
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	4.061,53	-	-				4.061,53	308.01.004
IMPOSTE NON SUL REDDITO	670.590,85	-	-				670.590,85	308.02
IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTI	73.168,85	-	-				73.168,85	308.02.001
IUC (IMU-TASI)	597.422,00	-	-				597.422,00	308.02.002
TASSE	939,00	20.198,53	20.198,54				41.336,07	308.03
TA.RI.	-	19.778,36	19.778,36				39.556,72	308.03.001
TASSA CONCESSIONE RSA	-	-	-				-	308.03.002

41

RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

TASSE DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	-	215,60	215,60	431,20	308.03.003
COSAP	939,00	-	-	939,00	308.03.004
CANONE DEMANIALE POZZO	-	-	-	-	308.03.005
CANONE SPECIALE TV	-	204,57	204,58	409,15	308.03.006
ALTRE TASSE	-	-	-	-	308.03.007
ALTRI	54.011,86	3.472,00	12.344,64	69.828,50	308.04
PERDITE SU CREDITI	-	3.472,00	-	3.472,00	308.04.004
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,05	-	-	0,05	308.04.005
SPESE LEGALI	-	-	-	-	308.04.006
PERDITE PRESUNTE SU CREDITI	54.011,81	-	12.344,64	66.356,45	308.04.007
MINUSVALENZE ORDINARIE					308.05
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	9,17	-	-	9,17	308.06
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	9,17	-	-	9,17	308.06.001
CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT					308.07
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	5.117,68	-	-	5.117,68	318
SU MUTUI					318.01
BANCARI					318.02
INTERESSI SU SERVIZIO DI TESORERIA, RITARDATI PAGAMENTI	-	-	-	-	318.02.001
QUOTA INTERESSI PASSIVI E SPESE SU ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	318.02.002
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARIO					318.02.003



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ONERI FINANZIARI DIVERSI	5.117,68	-	-	5.117,68	318,03
INTERESSI PER IMPOSTE RATEIZZATE O POSTICIPATE	5.117,68			5.117,68	318.03.001
IMPOSTE SUL REDDITO	661.620,77	55.403,55	55.831,24	772.855,57	321.01
IRAP	83.534,28	55.403,55	55.831,24	194.769,07	321.01.000
IMPOSTA IRAP CCNL FUNZIONI LOCALI	50.452,35	11.389,52	11.389,59	73.231,46	321.01.001
IMPOSTA IRAP COMPETENZE ACCESSORIE CCNL FUNZIONI LOCALI	20.525,59	2.637,95	3.065,55	26.229,09	321.01.002
IMPOSTA IRAP CCNL SANITA'	-	31.580,07	31.580,08	63.160,15	321.01.003
IMPOSTA IRAP FONDO ARTT.80 E 81 CCNL SANITA'	-	9.796,01	9.796,02	19.592,03	321.01.004
IMPOSTA IRAP PERS.LE IN COMANDO UFFICIO PRESIDENZA	2.392,27	-	-	2.392,27	321.01.005
IMPOSTA IRAP PERSONALE T.D. PROGETTO CONSERVAZIONE BENI	3.581,99	-	-	3.581,99	321.01.006
PATRIMONIO STORICO-ARTISTICO	6.582,08	-	-	6.582,08	321.01.007
IMPOSTA IRAP AMMINISTRATORI					
IRIS	578.086,50	-	-	578.086,50	321.02
IRIS	575.899,50			575.899,50	321.02.001
IRIS A.P.	2.187,00			2.187,00	321.02.002
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.328.035,13	1.287.684,97	495.106,05	9.110.826,15	400
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERVIZI ALLA PERSONA	-	1.287.641,64	495.080,03	1.782.721,67	401
RETTE	-	648.484,44	495.080,03	1.143.564,47	401.01
RETTE RICOVERO CASA DI RIPOSO - QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI			410.139,72	410.139,72	401.01.001
CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA CASA DI RIPOSO DA ROMA CAPITALE			84.940,31	84.940,31	401.01.002
RETTE RICOVERO RSA QUOTA ALBERGHIERA DA PRIVATI		364.381,36		364.381,36	401.01.003



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTRIBUTI RETTE QUOTA ALBERGHIERA RSA DA ROMA CAPITALE	284.103,08	284.103,08	401.01.004
ONERI A RILIEVO SANITARIO	639.157,20	639.157,20	401.02
RETTE RICOVERO QUOTA SANITARIA DA REGIONE LAZIO	639.157,20	639.157,20	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
VARIZIONI DEI LAVORI IN CORSO DI PRODUZIONE			404
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	7.245.065,02	43,33	26,02
DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	7.084.350,62	7.084.350,62	405.01
FITTI DA INQUILINI PRIVATI	6.068.968,26	6.068.968,26	405.01.001
FITTI DA ROMA CAPITALE	82.641,96	82.641,96	405.01.002
FITTI DA ASL RM2 COMPENSORIO	930.140,40	930.140,40	405.01.003
FITTO DA TERRENI	2.600,00	2.600,00	405.01.004



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	405.02		
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA' DIVERSE	17,30	97.747,07	405.03
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI DA CONDUTTORI	-	19.936,04	405.03.001
TASSE DI CONCORSO	-	196,27	405.03.002
RIMBORSI ASSICURATIVI	-	-	405.03.003
RIMBORSI INAIL	-	4.335,67	405.03.004
RIMBORSI SPESE DA CONDUTTORI PER REGISTRAZIONE CONTRATTI	-	35.438,45	405.03.005
ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITA' DIVERSE	17,30	10.532,18	405.03.006
RIMBORSO BOLLI SU FATTURE ATTIVE	-	2.394,00	405.03.007
RIMBORSI SPESE LEGALI	-	24.717,97	405.03.008
ARROTONDAMENTI ATTIVI	-	3,84	405.03.009
RIMBORSI SU UTENZE	-	192,65	405.03.010
PLUSVALENZE ORDINARIE	-	-	405.04
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSITENZE ATTIVE	-	61.730,75	405.05
SOPRAVVVENIENZE E INSUSSITENZE ATTIVE	-	61.730,75	405.05.001
PROVENTI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI DI BENI E SERVIZI PUBBLICI	-	-	405.06
PROVENTI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI DI BENI E SERVIZI PUBBLICI	-	-	405.06.002
ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	26,03	1.305,93	405.07
SANZIONI DISCIPLINARI PERSONALE DIPENDENTE	26,02	1.305,93	405.07.001
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	-	32.383,46	406

45

RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022



AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

CONTRIBUTI DALLA REGIONE	32.383,46	-	32.383,46	406.01
CONTRIBUTI DALLA REGIONE	32.383,46		32.383,46	406.01.001
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	9.999,00		9.999,00	407
ALTRI RICAVI E PROVENTI	9.999,00	-	9.999,00	407.01
ALTRI RICAVI E PROVENTI NON ISTITUZIONALI	9.000,00		9.000,00	407.01.001
SGRAVIO IMPOSTA IMU 2022	999,00		999,00	407.01.002
PROVENTI DA PARTECIPAZIONE				416
IN SOCIETA' PARTECIPATE				416.01
DA ALTRI SOGGETTI				416.02



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

ALTRI PROVENTI FINANZIARI	40.587,65	-	-	40.587,65	417
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE					
					417.01
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	35.620,15	-	-	35.620,15	417.02
INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO	35.620,15			35.620,15	417.02.001
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	4.967,50	-	-	4.967,50	417.03
INTERESSI ATTIVI MORATORI	4.967,50			4.967,50	417.03.001
UTILE / PERDITA ESERCIZIO	2.487.818,84	-	365.816,61	-1.127.258,44	994.743,79



Centro di Responsabilità 1: analisi costi/ricavi – rapporto costi/ricavi



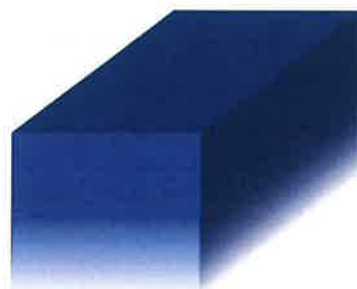


RAPPORTO COSTI/RICAVI CENTRO DI RESPONSABILITÀ 1 - AMMINISTRAZIONE

8.000.000,00
6.000.000,00
4.000.000,00
2.000.000,00



Totale costi Amministrazione



Totale ricavi Amministrazione



Centro di Responsabilità 2 e 3: Analisi Costi – Rapporto Costi/Ricavi - Rapporto Ricavi

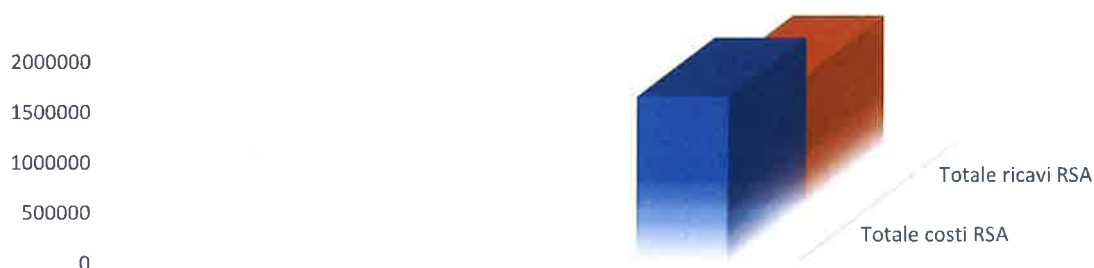




RICAVI ANNO 2022 CENTRO DI RESPONSABILITÀ 2 E 3



RAPPORTO COSTI/RICAVI 2022 CENTRO DI RESPONSABILITÀ 2 - RSA



RAPPORTO COSTI/RICAVI 2022 CENTRO DI RESPONSABILITÀ 3 - C.d.R.





Dall'analisi dei risultati come sopra riportati emerge con evidenza la necessità dell'impiego delle risorse provenienti dal patrimonio per consentire la corrente erogazione dei servizi socio-assistenziali.

I servizi di RSA e di Casa di Riposo registrato al 31.12.2022 una perdita complessiva di - € 1.493.075,05 completamente coperta dai ricavi provenienti dal patrimonio che registrano, di contro, un utile complessivo di € 2.487.818,84.

DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE

L'ASP eroga servizi per le persone e di conseguenza le prestazioni svolte dalle risorse umane rivestono per l'ASP un'enorme importanza sia per le dinamiche relazionali sia per l'incidenza dei costi del personale sul risultato economico. Per questi motivi la gestione delle risorse umane merita la necessaria attenzione.

Al 31 dicembre 2022 l'ASP Istituto Romano di San Michele registrava la seguente situazione:

Ruolo	Tempo pieno: u	AL 01/01/2022					AL 31/12/2022					
		Tempo pieno: d	50:d > Part-time >50:d	Uomini	Donne	Totale	Tempo pieno: u	Tempo pieno: d	50:d > Part-time >50:d	Uomini	Donne	Totale
FUN. LOC.												
DIRIG. F.D. OR (*)	1			1	0	1	1			1	0	1
DIRIGENTE T.D. (*)	1			1	0	1	1			1	0	1
A		3		0	3	3		3		0	3	3
B	8	9		8	9	17	8	8		8	8	16
C	3		1	3	1	4	7	3		7	3	10
C - T.D.	2	1		2	1	3	0	1		0	1	1
D	1	4		1	4	5	4	6	1	4	7	11
D - T.D.	1	1		1	1	2	0	0		0	1	0
SANITA'												
B5 SSN	1			1	0	1	1			1	0	1
BS	7	11		7	11	18	8	12		8	12	20
BS - T.D.		1		0	1	1		0		0	0	0
D SSN		8		0	8	8		10		0	10	10
D - T.D. SSN		3		0	3	3		2		0	2	2
TOTALE	25	41	1	25	42	67	30	45	1	30	47	76

(*): I dirigenti effettivamente in servizio al 31.12.2022 sono due (n. 2), il Direttore a tempo determinato e un Dirigente in posizione fuori dotazione organica.

Le principali variazioni intervenute nel corso del 2022 hanno riguardato:

- la proroga dell'aspettativa non retribuita ad un Infermiere Professionale;
- l'assunzione a tempo indeterminato, a conclusione delle procedure concorsuali,



- a far data dal 1° giugno 2022, di:
 - n. 1 Dirigente Area Socio Sanitaria Funzioni Locali;
 - n. 3 Istruttori Direttivi Cat. D1 Funzioni Locali;
 - n. 1 Assistente Sociale Cat. D1 Funzioni Locali;
 - n. 1 Istruttore Geometra Cat. C1 Funzioni Locali;
 - n. 2 Istruttore Amministrativo Cat. 1 Funzioni Locali;
- a far data dal 1° luglio, di:
 - n. 1 Psicologo p.t. Cat. D1 Funzioni Locali;
 - n. 2 Infermieri Cat. D Sanità;
 - n. 2 O.S.S. Cat. BS Sanità;
- a far data dal 1° agosto, di
 - n. 1 Istruttore Amministrativo Cat. C1 Funzioni Locali;
- la progressione verticale da B3 a C1 Funzioni Locali di un dipendente a t.i. a far data dal 1° agosto;
- la presa d'atto della volontà di recedere dal contratto del Dirigente dell'Area Socio Sanitaria a far data dal 12 settembre, assunto il 1° giugno;
- il trasferimento, a far data dal 1° ottobre, di n. 1 Istruttore Direttivo Cat. D2 da altra amministrazione pubblica;
- il collocamento in quiescenza a far data dal 31 dicembre 2022 di un O.S.S.;
- l'assunzione a t.d. di una unità di Cat. C1 CCNL Funzioni Locali nell'ambito del progetto per la valorizzazione dei beni del patrimonio storico-artistico.



DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

L'avanzo di amministrazione registrato negli anni ante 2022, è vincolato per legge all'utilizzo per la conservazione e valorizzazione del patrimonio e la qualità dei servizi resi.

L'Azienda ha inoltre destinato l'utile proveniente dal bilancio di esercizio 2021 al reimpiego per lavori di riqualificazione e a future esigenze

ACCANTONAMENTI A RISERVA VINCOLATA		31/12/2021	impieghi 2022	31/12/2022		
RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI	Fondi derivanti da alienazione patrimonio destinati a valorizzazione palazzina TOTI	20604000	5.102.519,45	-	5.102.519,45	
1 - Lavori di recupero delle facciate e rifacimento dei serramenti della palazzina Toti		20604001	869.503,86		869.503,86	
2 - Lavori di riqualificazione e adeguamento Palazzina Toti		20604002	4.233.015,59		4.233.015,59	
RISERVA INDISPONIBILE	Accantonamento riserve da avanzo di amministrazione anni precedenti	20605000	4.384.686,24	380.614,78	4.004.071,46	
- Avanzo vincolato per sostituzione letti		20605001	250.000,00		250.000,00	
- Avanzo vincolato per sostituzione arredi		20605002	350.000,00		350.000,00	
- Avanzo vincolato per innovazione rete informatica		20605003	200.000,00		200.000,00	
- Lavori restauro e rifacimento conservativo palazzina uffici		20605004	366.665,45		366.665,45	
- Definizione agevolata ICI		20605007	811.117,62	360.496,98	450.620,64	
- ALTRI LAVORI		20605008	1.585.760,57	-	1.585.760,57	
- PROGETTO ADEGUAMENTO QUADRI ELETTRICI RSA		20605012	3.586,80	2.562,00	1.024,80	
- REVISIONE E ADEGUAMENTO QUADRI ELETTRICI RSA		20605012	13.590,80	13.590,80	-	
- SOSTITUZIONE E RIPARAZIONE COMPONENTI IMPIANTISTICI		20605010	1.830,00	1.830,00	-	
- INTERVENTO RIPARAZIONE IMPIANTO ELEVATORE		20605011	2.135,00	2.135,00	-	
- ALTRI LAVORI		Destinazione UTILE 2021	20605008	800.000,00		800.000,00
RISERVE DA RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZI PRECEDENTI		Accantonamento riserve da avanzo di amministrazione anno 2020	20601000	1.470.466,69	188.154,10	1.282.312,59
- PER GESTIONE TELEMATICA PROCEDURE CONCORSUALI	20601001		97.478,00	97.478,00	-	
- PER LAVORI RISTRUTTURAZIONE SPOGLIATOI OPERAI	20601002		-		-	
- PER LAVORI SISTEMAZIONE TRATTO RETE FOGNARIA CALESTRINI	20601003		-		-	
- RISERVE ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE	20601004		1.102.480,77		1.102.480,77	
- LAVORI SALONI GIULIANI	20601005		79.256,90	79.256,90	-	
- AFFIDAMENTO PROGETTO FATTIBILITA' RSA-TOTI (ARCH. FRANCINELLI)	20601006		57.096,00	11.419,20	45.676,80	
- RISERVE ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE	Destinazione UTILE 2021	20601004	134.155,02		134.155,02	
ALTRI FONDI	Accantonato ad altri fondi da avanzo di amministrazione anni precedenti	20104000	2.079.547,90	- 28.374,81	2.051.173,09	
- Contenzioso ex Segretario Generale		21004001	293.050,53		293.050,53	
- Contenzioso Dirigente Fuori Ruolo		21004002	852.056,20		852.056,20	
- Contenzioso Dott. Celona		21004003	67.246,40		67.246,40	



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE
00147 Roma – Piazzale Antonio Tosti n. 4

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA

- Contenzioso CNS		21004004	83.813,00		83.813,00
- Contenzioso COGEIM		21004005	292.725,92	146.362,96	439.088,88
- Fondo svalutazione crediti affitti		20104020	161.890,66	- 96.514,40	65.376,26
- Fondo svalutazione crediti rette ricovero RSA		20104021	212.542,18	- 60.132,33	152.409,85
- Fondo svalutazione crediti rette ricovero CdR		20104022	116.223,01	- 18.091,04	98.131,97

In coerenza con i contenuti del “Piano e Programma delle attività 2023-2025” e del “Budget degli investimenti” 2023-2025, l’utile d’esercizio risultante dal bilancio 2022 di € 994.743,79 sarà interamente destinato alla concorrenza delle somme già vincolate alla realizzazione delle opere di ristrutturazione necessarie all’adeguamento degli immobili per l’ampliamento dell’offerta dei servizi socio-sanitari e socio-assistenziali.



ANALISI COMPARATA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PER GLI ANNI 2021 E 2022

Al fine di consentire una completa analisi dei risultati di gestione ottenuti nel bilancio 2022, si fornisce un riepilogo della gestione della competenza 2022, comparata con la gestione di competenza 2021 attraverso il raffronto delle voci registrate nei rispettivi bilanci.

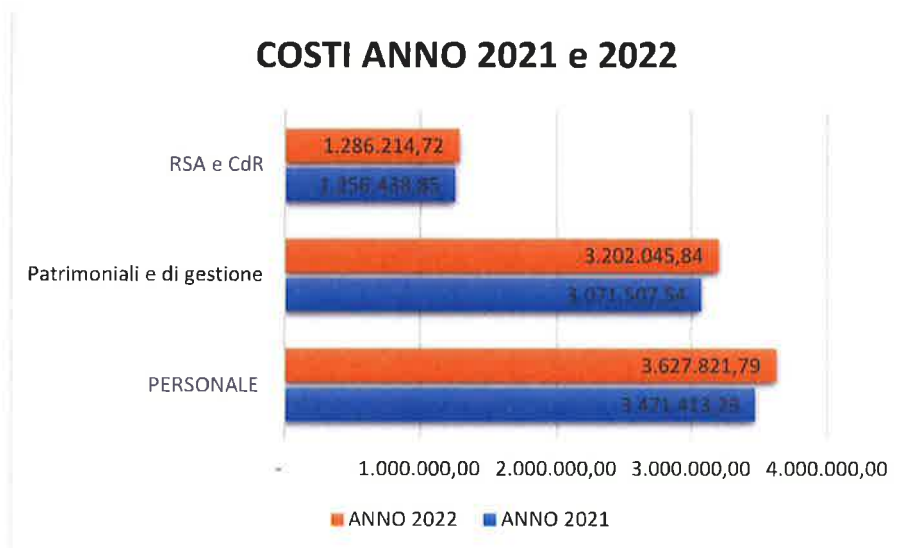
Analizzando i valori complessivi espressi a consuntivo dalla gestione della competenza degli esercizi 2021 e 2022 appare evidente che sia i costi che i ricavi registrano uno scostamento positivo, segnalando un trend positivo della gestione dell'ASP. Difatti mentre i costi sono aumentati in media del 3,70% tra i ricavi si registra un aumento medio del 5,84% riferito alle rette e agli affitti.

I ricavi si sono attestati per l'anno 2022 intorno agli 9,1 milioni di euro, contro i circa 8,7 milioni di euro del 2021, mentre i costi sono stati di circa 8,1 milioni di euro, contro i circa 8,0 milioni di euro del 2021. Ciononostante il risultato di gestione si è mantenuta costantemente positiva.

Di seguito si approfondisce, nel dettaglio, lo sviluppo delle principali spese impegnate e delle entrate accertate nei due bilanci così da poter valutare più attentamente l'impatto finanziario pluriennale.

DETTAGLIO DEI COSTI RIFERITI AGLI ANNI 2021 e 2022

	ANNO 2021	ANNO 2022	scostamento %
PERSONALE	3.471.413,29	3.627.821,79	4,51%
Patrimoniali e di gestione	3.071.507,54	3.202.045,84	4,25%
RSA e CdR	1.256.438,85	1.286.214,72	2,37%

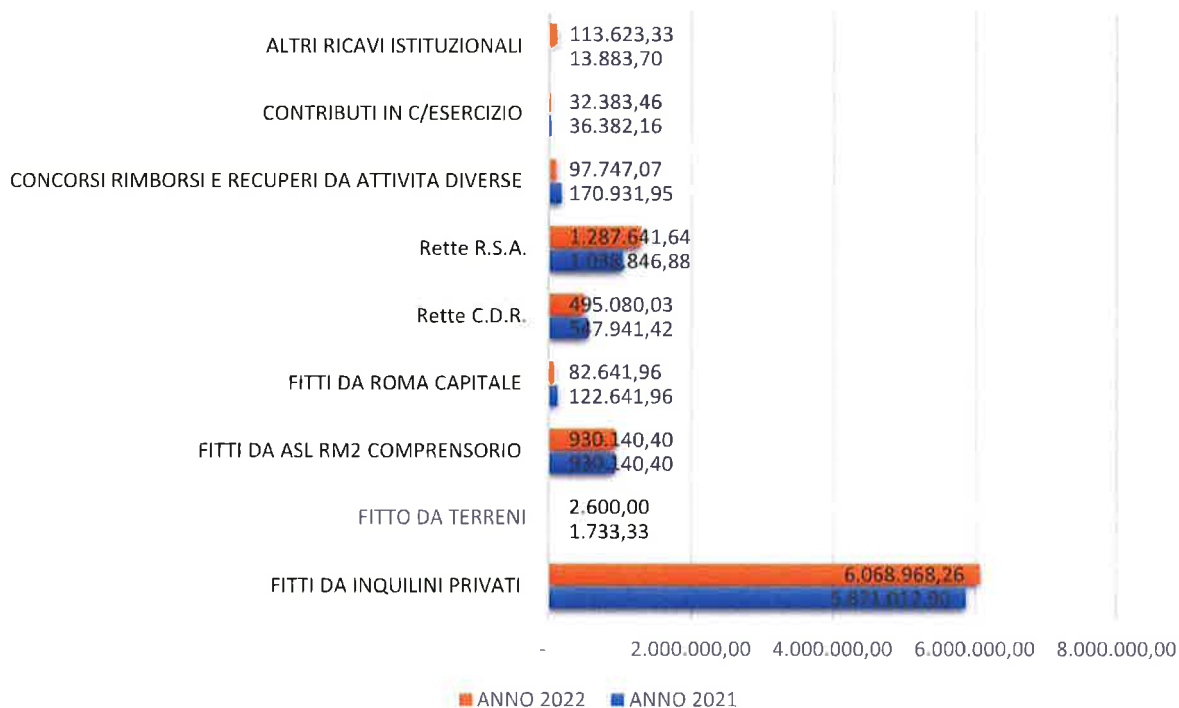




DETTAGLIO DEI RICAVI RIFERITI AGLI ANNI 2021 e 2022

	ANNO 2021	ANNO 2022	scostamento %
FITTI DA INQUILINI PRIVATI	5.871.012,90	6.068.968,26	3,37%
FITTO DA TERRENI	1.733,33	2.600,00	50,00%
FITTI DA ASL RM2 COMPENSORIO	930.140,40	930.140,40	0,00%
FITTI DA ROMA CAPITALE	122.641,96	82.641,96	-32,62%
Rette C.D.R.	547.941,42	495.080,03	-9,65%
Rette R.S.A.	1.038.846,88	1.287.641,64	23,95%
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA DIVERSE	170.931,95	97.747,07	-42,82%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	36.382,16	32.383,46	-10,99%
ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	13.883,70	113.623,33	718,39%

RICAVI ANNO 2021 e 2022

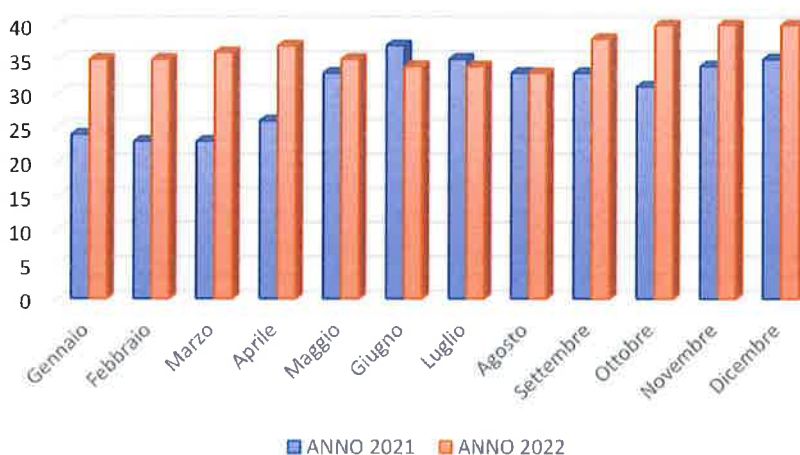




Andamento delle presenze nelle strutture di assistenza

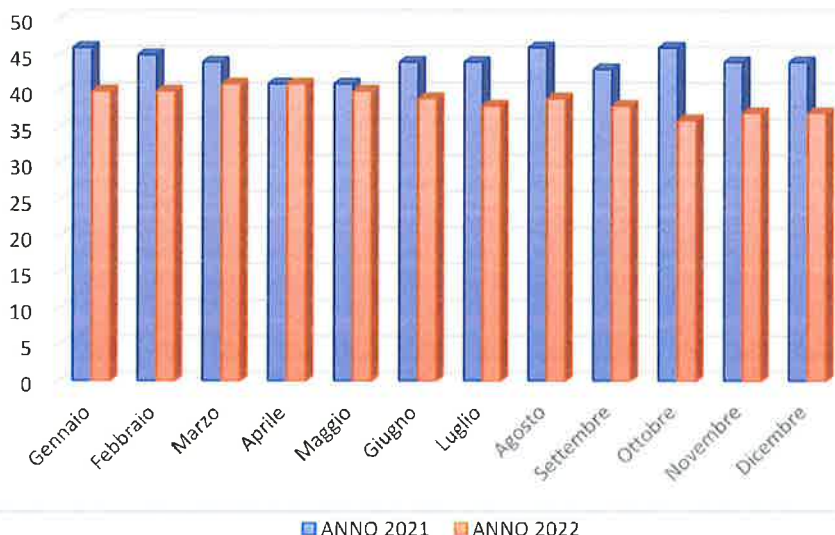
La media annua della presenza degli ospiti in RSA per l'anno 2022 si è attestata a 36 utenti mentre nell'anno 2021 è stata di 30 utenti. Come per lo scorso anno, la contrazione è dovuta all'emergenza sanitaria che non ha consentito l'ingresso di nuovi ospiti o il reingresso nella RSA dei pazienti trasferiti in strutture ospedaliere per accertamenti sanitari.

Presenze ospiti RSA 2021 e 2022



La media annua degli ospiti della Casa di Riposo nell'anno 2022 è stata di 39 ospiti mentre nel 2021 è stata di 44 ospiti.

Presenze ospiti Casa di Riposo 2021 e 2022





FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Casa della Salute

Il progetto interessa il c.d. **"Scheletro di cemento"**; la trattativa condivisa con la Regione Lazio, riguarda le modalità e i termini economici di cessione in favore della ASL Roma 2 dell'area ove sorge il manufatto, prevede da parte della stessa Azienda Sanitaria, di procedere al completamento dell'opera da destinare a Ospedale di Comunità, ovvero un presidio sanitario che svolga una funzione intermedia tra il domicilio e il ricovero ospedaliero. Detta struttura potrebbe/dovrebbe svolgere sul territorio del Municipio Roma VIII la funzione di garantire all'utenza le cure intermedie, ovvero le cure necessarie per quei pazienti che sono stabilizzati dal punto di vista medico, che non richiedono assistenza ospedaliera, ma sono troppo instabili per poter essere trattati in un semplice regime ambulatoriale o residenziale classico.

Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 1° marzo 2023 è stata approvata la sottoscrizione del "Protocollo d'intesa" con la ASL RM2 per la realizzazione degli interventi previsti nell'ambito del PNRR riguardanti l'area in cui insiste il c.d. **"Scheletro di cemento"**.

Locazione porzioni immobiliari

Il 30 gennaio 2023, con Determina Direttoriale n. 59/2023 è stata disposta la "Presa d'atto di gara deserta dell'asta pubblica per la locazione dell'immobile sito nel comprensorio istituzionale indetta con Determina Direttoriale n. 717/2022.

In merito ai rinnovi dei contratti di locazione con la ASL RM2 per gli immobili detenuti in indennità di occupazione, si è provveduto alla stipula di due nuovi contratti in esecuzione alle D.D. n. 69 e n. 70 del 6 febbraio 2023. Entrambi i contratti hanno decorrenza 1° marzo 2023 e una durata di sei anni rinnovabili.

Cancellazione crediti inesigibili

Con Deliberazione del C.d.A. n. 2 del 29 gennaio 2023 è stata disposta la cancellazione dei crediti che, a seguito di istruttoria, sono stati ritenuti inesigibili.

La cancellazione non ha portato alcuna riflesso sul risultato di esercizio dell'Azienda in quanto gli stessi risultavano integralmente accantonati al "Fondo svalutazione crediti rette ricovero RSA e CdR".

Atti di programmazione aziendale

Con Determina Direttoriale n. 49 del 24 gennaio 2023 è stato adottato il Piano delle azioni positive per il triennio 2023-2025 e con successiva Deliberazione del C.d.A. n. 5 del 1° marzo 2023 è stato adottato il PIAO 2023-2025.

Il Piano prevede le seguenti sezioni:

- Piano e Programma delle attività
- Bilancio economico preventivo
- Piano della Performance



- Piano dell'informatizzazione
- PTPCT
- Piano del fabbisogno del personale
- Piano per la formazione

Il 25 gennaio 2023 con Determina Direttoriale è stato approvato il Piano Triennale 2023-2025 per la formazione professionale.

Progetto Ente di formazione

Il progetto, nato da una proposta del 2022, prevede la realizzazione di un Ente che si occupi di formazione da accreditare con la Regione Lazio all'interno dell'ASP di San Michele, in linea con la mission dell'Istituto riguardante la promozione, la formazione e l'aggiornamento professionale di quanti operano in ambito educativo, formativo e sociale.

Con Determina Direttoriale n. 100 del 15 febbraio 2023 è stato incaricato un professionista esperto per lo studio di fattibilità dell'intero progetto.

Attività di comunicazione

Il 20 gennaio 2023 si è svolto il convegno *"I servizi alla persona anziana nella società che si trasforma: la proposta del San Michele"* che ha visto la partecipazione di circa 100 persone alla sessione del mattino e circa 60 a quella pomeridiana.

Il Convegno ha riscosso numerosi apprezzamenti ed è stata l'occasione per consolidare ulteriormente la rete di contatti con gli stakeholder dell'ASP e avviare l'interlocuzione con diverse associazioni per eventuali futuri progetti di collaborazione. A seguito del Convegno, su richiesta dei partecipanti, gli interventi dei relatori sono stati pubblicati sul sito istituzionale.

In data 22 febbraio 2023, a seguito delle interlocuzioni avviate con l'Istituto d'Istruzione Superiore Statale – Liceo Artistico Caravaggio nell'ultimo trimestre del 2022, è stato avviato e presentato il Progetto *"I nostri quartieri: Tor Marancia, racconti di ieri e di oggi"* alla presenza del Presidente del Municipio VIII, dei vertici dell'ASP e dei tutor individuati nella Convenzione sottoscritta. In tale occasione, gli studenti del Liceo Artistico hanno potuto, inoltre, visitare il Museo Diffuso del San Michele guidati dal Prof. Tommaso Strinati e incontrare presso i Saloni Giuliani gli anziani ospiti della Casa di Riposo e della RSA dell'ASP e gli iscritti al Centro Anziani "S. Michele" coinvolti nel Progetto. Infine, sempre nel corso del primo bimestre del 2023, è stato costituito il gruppo di lavoro per implementare il Sistema di controllo di gestione che ha proceduto a definire i criteri per l'impostazione della contabilità industriale e i contenuti delle attività dell'Ufficio Internal Audit richiedendo agli Uffici dell'ASP i dati necessari.

Al contempo, è stata definita la mappatura dei processi inerenti all'Ufficio Comunicazione e Stampa+URP+Internal audit e controllo di gestione e, sulla base dell'analisi effettuata nel mese di novembre delle relazioni relative al progetto di costituzione di un servizio di URP elaborate dal



Dirigente con incarico di studio dell'ASP, è stata predisposta la documentazione (bozza di atto regolamentare; proposta di nuovi moduli per le richieste di accesso dei cittadini) per l'organizzazione e l'avvio di tale servizio e sono state fornite le prime risposte alle richieste dei cittadini.

Nel mese di febbraio, inoltre, sulla base dell'analisi avviata già negli ultimi mesi del 2022, è stata definita la bozza finale del *Piano della Comunicazione* che vuole proporsi come lo strumento primario attraverso il quale l'ASP intende conseguire i propri obiettivi e raccoglie, in una visione organica, le priorità d'intervento e la relativa strategia comunicativa d'attuazione.

Le azioni previste nel Piano sono funzionali alla riproduzione globale delle linee strategiche della comunicazione integrata dell'ASP a cui si potranno affiancare specifiche campagne di potenziamento, necessarie a conseguire obiettivi anche di breve periodo in linea con la programmazione e gli obiettivi definiti dall'organo di indirizzo politico amministrativo dell'Istituto.

Infine, è stata pianificata ed avviata la strategia di comunicazione per la proiezione presso i Saloni Giuliani, in occasione della Giornata internazionale della donna, del docufilm dedicato a Nilde Iotti - *"Con voce di Nilde"*.

In particolare, la mailing list dell'ASP è stata aggiornata con l'inserimento di numerosi contatti relativi alle Associazioni che si occupano di diritti delle donne individuati a seguito di un'analisi mirata ad individuare ulteriori potenziali stakeholder anche in relazione ai futuri progetti dell'ASP.

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Senza dubbio la futura gestione sarà influenzata dai fatti riepilogati nel paragrafo precedente e dai progetti previsti nel *"Piano e Programma delle attività 2023-2025"* che, se da un lato garantiranno all'ASP una certa stabilità economica, dall'altro la vedono proiettarsi verso la realizzazione di progetti innovativi che impegneranno numerose risorse sia umane che finanziarie.

L'esigenza e l'opportunità di un rinnovato investimento sull'area anziani si colloca all'interno di un processo di ripensamento delle politiche e dei servizi in atto a livello nazionale, regionale e locale: l'esperienza vissuta a seguito della pandemia connessa al Covid-19 ha ulteriormente evidenziato la necessità di un processo di riprogettazione.

Anche la valorizzazione del patrimonio è direttamente connessa alla mission aziendale sia nel momento in cui il patrimonio viene direttamente impiegato a scopi sociali a favore di specifici target, sia quando la sua redditività consente di sostenere piani di sviluppo e la costruzione di nuovi servizi per l'intera comunità locale.

Lo sforzo dell'IRSM, anche in un momento di crisi come quello di questi ultimi due anni, è quello di tendere costantemente ad essere punto di riferimento per la comunità locale nell'ambito della progettazione e della gestione di servizi e opportunità a favore della popolazione più fragile.

In questa ottica si pone il nuovo progetto con i quali si intende realizzare, nel breve periodo, nella palazzina Toti una nuova configurazione della RSA per una capacità ricettiva totale di 80 posti letto, così distribuiti:

- 18 posti residenza per livello assistenziale di Mantenimento Basso;
- 32 posti residenza per livello assistenziale di Mantenimento Alto;



- 20 posti residenza per livello assistenziale Estensivo;
- 10 posti residenza per livello assistenziale estensivo per Disturbi Cognitivi Comportamentali Gravi (DCCG).

e, nel medio periodo, il progetto della realizzazione di una struttura di Co-Housing Sociale nella palazzina Giuliani.

A tal proposito è previsto il recupero e la riqualificazione degli spazi della Palazzina Giuliani (circa 3000 mq), da trasformare in una struttura di co-housing che preveda unità abitative destinate all'abitare sociale, ciascuna delle quali ospiterà un numero di 2/4 anziani autosufficienti in condizioni di solitudine e di fragilità, e sperimentare modelli di coabitazione anche inter-generazionale.

La valorizzazione complessiva dell'area riguarderà la creazione di spazi comuni e la realizzazione di un giardino urbano nel piazzale interno all'Ente che separa le Palazzine destinate a RSA e alle formule di abitare condiviso.

ELEMENTI UTILI A MEGLIO QUALIFICARE SIGNIFICATIVI FATTI GESTIONALI CHE HANNO CARATTERIZZATO L'ESERCIZIO

Attività ICT

Integrazione firme digitali

Con l'obiettivo di creare un ambiente di lavoro moderno e digitale all'interno dell'Istituto attraverso l'adozione di strumenti, tecniche, tecnologie digitali e metodologie innovative, nonché mediante l'organizzazione di percorsi di apprendimento e aggiornamento del personale tali da rendere l'Ente un'organizzazione pienamente al passo con le indicazioni dell'Agenzia per l'Italia Digitale, ha dotato tutti i RUP, i Funzionari, i Dirigenti e i Responsabili dei servizi della firma digitale con CNS.

Attivazione software di digitalizzazione degli atti

La completa digitalizzazione degli atti formali dell'Istituto, dalla fase nativa del documento fino alla pubblicazione dell'atto sull'Albo Pretorio dell'Ente, ha rappresentato nel corso del 2022 una delle più rilevanti misure di sviluppo dell'infrastruttura informatica.

L'applicativo, compreso nella Suite di Civilia Next per l'utilizzo del protocollo informatico, è stato attivato a regime dal 26 settembre 2022. L'attivazione è stata preceduta da alcune giornate formative volte ad istruire tutti i dipendenti sull'utilizzo del tool informatico e ad apportare alcune personalizzazioni e modifiche dell'applicativo stesso al fine di renderlo conforme alle necessità aziendali.

Ammodernamento infrastruttura di rete

L'obiettivo di accompagnare tutti gli uffici nel percorso di profondo cambiamento culturale e organizzativo finalizzato a una completa digitalizzazione dei processi amministrativi interni, non può prescindere da una infrastruttura di rete prestante e idonea alle sollecitazioni richieste.



Nel corso del 2022 l'Istituto ha effettuato il passaggio alla nuova fornitura FTTH che ha consentito di incrementare esponenzialmente le capacità di trasmissione dei dati, portando le prestazioni della rete a parametri di 1Gb in download e 350 Mb in upload.

Adeguamento sito web istituzionale

Le recenti direttive emanate nel GDPR 2016/679 sulla tutela della privacy, hanno fatto emergere alcune criticità riguardanti "Google font" e "Google Analytics" nelle procedure di operatività del sito internet istituzionale www.irsm.it.

In particolare è emerso che al suo interno erano annidate sia le librerie di "Google font" sia qualche traccia di codice facente capo a "Google Analitic". La criticità è stata risolta nel corso del 2022 con il supporto di un fornitore tecnico qualificato, in considerazione della complessità tecnologica degli interventi necessari per l'adeguamento del portale. L'intervento ha consentito di effettuare integrazioni, come l'inserimento di Cookie Bar GDPR, l'attivazione del protocollo SSL e l'abilitazione HTTPS, utili a colmare alcune lacune presenti nella struttura informatica del sito web istituzionale.

Informatizzazione delle cartelle sanitarie

L'attivazione della gestione informatica delle cartelle sanitarie degli ospiti, rappresenta uno dei prioritari obiettivi previsti dal Piano delle performance 2022 – 2024, approvato con delibera del CDA n. 15/2022.

Sono state visionate e valutate alcune soluzioni SW finalizzate all'avvio del processo di digitalizzazione della cartella clinica. Con D.D n. 608/2022 è stato affidato il servizio in cloud quinquennale di informatizzazione dei processi di gestione sanitaria tramite il software THE.0., in grado di mettere in co-operazione personale assistenziale e sanitario con ruoli diversificati e volto alla pianificazione, esecuzione e rendicontazione delle attività e dei processi di lavoro su pazienti.

Il software acquisito è dotato di un sistema flessibile e personalizzabile nelle funzionalità.

Si tratta di una "web application", ovvero di un software utilizzabile con qualsiasi dispositivo fisso o mobile dotato di un browser di navigazione Internet, senza la necessità di installazioni o configurazioni specifiche.

L'accesso al software avviene con firma elettronica o elettronica avanzata ed è possibile configurare al suo interno una firma digitale per le attività eseguite.

Le attività svolte vengono registrate e storicizzate consentendo, alle figure autorizzate, il controllo completo della struttura e garantendo una tracciabilità completa dei servizi erogati.

Il software è allineato alle principali linee guida e alle normative in materia di privacy.

Al termine della propedeutica formazione, con disposizione di servizio n. 11/2022, si è stabilita a decorrere dal 05.12.2022, la cessazione della gestione cartacea delle cartelle sanitarie degli ospiti e l'avvio della gestione informatizzata delle stesse attraverso l'utilizzo del software THE.0.

Integrazione parco macchine informatico

Nel corso del 2022 è stata effettuata una ricognizione del parco macchine informatico, stampanti e PC, dalla quale è emersa la necessità di razionalizzare la dotazione e l'utilizzo condiviso delle stampanti multifunzione in rete, superando la precedente situazione ibrida di utilizzo di stampanti, in parte a noleggio in parte di proprietà, ad uso sia esclusivo sia condiviso.



Al fine di ottimizzare i consumi di carta e calmierare/controllare i costi dovuti all'acquisto di toner, è stato scelto il noleggio quale mezzo di acquisizione di tutte le stampanti ed è stato disposto l'uso di stampanti di piano rispetto alle stampanti per singolo ufficio.

La ricognizione ha fatto emergere inoltre la necessità di acquisire la fornitura a noleggio di ulteriori PC All-in one con caratteristiche altamente performanti per consentire la realizzazione di postazioni lavorative da destinare alle nuove unità lavorative inserite nel corso del 2022 e per l'implementazione di alcune postazioni esistenti a seguito dell'attivazione dei nuovi applicativi informatici.

Ammodernamento Saloni Giuliani

A seguito della ristrutturazione della sala conferenze dell'Istituto cd "Saloni Giuliani", nel mese di giugno 2022 la sala è stata dotata di un apparato audio/video e di video-conferenza.

Principali attività sul patrimonio dell'Azienda

Progetto di recupero delle facciate ed efficientamento energetico

Facendo seguito alle azioni già intraprese nel corso del 2021 in relazione al procedimento dell'intervento di recupero delle facciate della palazzina Toti, il progetto esecutivo, adeguatamente revisionato, è stato trasmesso alla Soprintendenza in data 23/12/2021 con PEC assunta al protocollo dell'Ente con il n. 9660 del 27 dicembre 2021, al fine di acquisire la nuova autorizzazione. L'autorizzazione è stata rilasciata il 3 ottobre 2022 (prot. n. 7571/2022).

In seguito all'acquisizione della suddetta autorizzazione, preso atto delle prescrizioni riportate che prevedono l'eliminazione di tutte le superfetazioni esistenti sulle facciate della palazzina Toti, tra cui le unità esterne dei climatizzatori, ad oggi unici elementi che assicurano la climatizzazione estiva di RSA e Casa di Riposo, essendo imprescindibile l'esigenza di ottimizzare l'intervento edilizio e di coniugare il puro recupero di elementi architettonici e di finitura con gli aspetti tecnologici connessi ad aspetti di efficientamento energetico della struttura Toti, accordandoli con le esigenze di confort abitativo e di soddisfacimento di standard di accoglienza, è stato ritenuto necessario integrare la revisione del progetto esistente con l'acquisizione del progetto esecutivo impiantistico dei nuovi sistemi di climatizzazione, riscaldamento ed efficientamento energetico con utilizzo del fotovoltaico.

Contestualmente al recepimento dell'autorizzazione della Soprintendenza, vista la conferma tassativa della prescrizione circa l'uso del ferro finestra per la sostituzione dei serramenti, tipologia questa che rappresenta una considerevole voce di costo nel quadro economico dell'intervento, è stata avviata nel mese di ottobre scorso una ricognizione di mercato per reperire soluzioni alternative già utilizzate in ambito di interventi di restauro e recupero di beni tutelati e da sottoporre in seguito all'attenzione della Soprintendenza, al fine di ridimensionare la quantificazione economica della voce di costo.

L'ASP, per dar avvio ai lavori e visti gli ingenti costi da sostenere, ha partecipato al bando indetto dalla Direzione Regionale per l'inclusione sociale, Area Affari Generali Rapporti con le Aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP) e le Istituzioni di assistenza e beneficenza (IPAB), per la concessione di contributi finalizzati a sostenere la conservazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare delle aziende pubbliche di servizi alla persona (ASP), ai sensi dell'articolo 17, comma 7 bis della legge regionale 22 febbraio 2019, n. 2, approvato con D.D. della Regione Lazio del 22 giugno 2022 n. G08106 e pubblicato sul BURL del 23/06/2022 n. 53. Con D.D. della Direzione Regionale per l'inclusione sociale del 19 dicembre 2022, n. G18043, pubblicata sul BUR n. 104 del 20 dicembre 2022, è stata approvata la



graduatoria riguardante l'avviso in argomento e assegnati all'IRSM complessivamente € 300.000,00, di cui € 142.857,14 a valere sul bilancio 2022 e regolarmente registrati nel conto patrimoniale passivo denominato "Riserva vincolata contributo Regione Lazio", di cui € 60.000,00 già erogati, e € 157.142,86 a valere sul bilancio 2023.

Interventi di riqualificazione dei saloni Giuliani

Il piano e il programma delle attività 2022-2024 ha previsto al suo interno l'implementazione dell'area dei cd. Saloni Giuliani per la realizzazione di un'area "Congressi" da rendere funzionale all'organizzazione di eventi aperti alla cittadinanza e correlati alla valorizzazione dell'immagine dell'Ente. I lavori si sono conclusi all'inizio del mese di aprile 2022. Per il completamento dell'allestimento degli ambienti si è provveduto all'acquisto degli arredi e del sistema audiovisivo.

Palazzina Giuliani - Housing temporaneo e Stazione di Posta per persone senza fissa dimora – Roma Capitale

Tra le iniziative del Comune di Roma per contrastare l'aumento delle condizioni di povertà estrema, il dipartimento Politiche Sociali di Roma Capitale ha in programma la ristrutturazione degli spazi al piano seminterrato della Palazzina Giuliani, da destinare a strutture di accoglienza temporanea (Housing First) per persone e famiglie senza fissa dimora, cui saranno destinati progetti personalizzati di inserimento e reinserimento socio-economico e abitativo. Il servizio, grazie ai finanziamenti del PNRR, prevede azioni di orientamento e tutoring, interventi economici e formazione, con l'obiettivo di garantire un sufficiente livello di autonomia e garantire una vita dignitosa ad esseri umani in condizioni di emarginazione.

Un'équipe multidisciplinare opererà all'interno della struttura per valutare l'accesso degli ospiti e predisporrà i progetti personalizzati di integrazione socio-sanitaria, il loro monitoraggio e la valutazione del percorso di inclusione.

La Stazione di Posta, prevista all'interno degli stessi spazi della Palazzina Giuliani, rappresenta un presidio sociale per persone e nuclei familiari senza dimora nelle medesime condizioni di deprivazione materiale e marginalità estrema. Ha l'obiettivo di garantire la fruizione dei diritti sociali e l'iscrizione alla residenza anagrafica virtuale, offrendo la possibilità di fruire della Identità Digitale (SPID), della distribuzione di beni essenziali, di servizi per l'igiene personale, lavanderia o altre necessità primarie e di posti letto, attraverso la stipula di protocolli operativi con le istituzioni (ASL, Centri per l'Impiego, etc.) e convenzioni con gli enti del Terzo Settore. Tra i servizi: orientamento al lavoro, istruzione e formazione professionale, consulenze amministrativo-legali, mediazione linguistico-culturale, accompagnamento ai servizi.

Entrambi i modelli dell'Housing First e della Stazione di Posta prevedono la co-progettazione con le strutture dell'Istituto Romano San Michele e il coinvolgimento attivo della comunità locale, di singoli cittadini e di associazioni di promozione sociale, per l'affermazione e lo sviluppo di una forte cultura solidale.

Progetto Co-housing

Con Determina Direttoriale n. 438 del 1° luglio 2022 è stato affidato l'incarico per la redazione dello studio di fattibilità socio-economica per la realizzazione di una struttura di co-housing sociale e servizi correlati presso la palazzina Giuliani.



La società incaricata della redazione dello studio ha presentato, nel corso del mese di marzo 2023, il primo rapporto con i risultati delle attività espletate e illustrate le finalità e gli obiettivi dell'Istituto Romano S. Michele.

Le analisi di sfondo sono state realizzate a livello nazionale e cittadino e finalizzate alla progettazione di un modello di cohousing, con un focus specifico sul contesto socio-economico e lavorativo dell'VIII Municipio di Roma, area cittadina in cui l'Istituto ha sede e opera.

Il rapporto analizza inoltre la rete dei servizi per anziani presente nell'VIII Municipio di Roma, con particolare riguardo ai servizi di sostegno alla domiciliarità, i servizi residenziali per le persone anziane, i centri anziani presenti nel territorio.

Il lavoro si inoltre soffermato sulla raccolta ed analisi delle buone pratiche europee e nazionali di cohousing e alla loro modellizzazione per descrivere la proposta di modello di cohousing ipotizzato per l'Istituto Romano S. Michele, messo a punto sulla base delle analisi delle caratteristiche del territorio e dei modelli implementati dalle esperienze realizzate a livello nazionale ed internazionale.

Beni Artistici e Archivio - Museo diffuso del San Michele



Il 21 maggio 2022 è stato inaugurato il “Museo diffuso del San Michele”.

L'iniziativa, ideata dal prof. Tommaso Strinati, storico dell'arte e curatore della collezione artistica dell'ASP San Michele, consiste in un'esposizione temporanea di trenta dipinti e sculture antiche, dal XVI al XX secolo, provenienti dal patrimonio dell'Ente, esposti nelle sale della sede monumentale del comprensorio di Tor

Marancia, normalmente non accessibili al pubblico, aperte alla cittadinanza attraverso visite guidate gratuite.

Le opere raccontano la storia dell'ex Ospizio Apostolico del San Michele, oggi ASP Istituto Romano di San Michele, che dal 1686 ha caratterizzato la storia di Roma con una costante assistenza alle fasce deboli della popolazione, grazie alla formazione garantita dalle scuole d'arti nei confronti dei giovani del tempo.

La mostra è stata presentata in anteprima stampa con la partecipazione, tra gli altri, dell'Assessore alla Cultura del Comune di Roma, Miguel Gotor, del Direttore dei Musei Statali della Città di Roma, Mariastella Margozzi, della Consigliera Regionale Marta Leonori, della Presidente della Commissione Cultura di Roma Capitale, Erica Battaglia, del Presidente del Municipio VIII Amedeo Ciaccheri (e del Municipio V Mauro Caliste).

Si tratta della prima tappa di un progetto di valorizzazione del patrimonio storico-artistico dell'ASP, che porterà in prospettiva all'allestimento permanente di tutte le opere conservate nella sede storica dell'Istituto e alla redazione di una pubblicazione che ne illustri la storia.

Il progetto di valorizzazione del patrimonio artistico nasce all'inizio del 2020 con una prima tranche di restauri per tre capolavori della collezione (la Madonna del Cardo, olio su tela di Emma Regis degli



anni '20 del '900; la Sacra Famiglia con San Giovannino, olio su tavola della metà del '500 capolavoro di scuola toscana e il San Giuseppe con Cristo giovane di Giovanni Baglione, importante pala d'altare del Barocco romano). I lavori, seguiti in alta sorveglianza dalla Soprintendenza Speciale Archeologia, Belle Arti e Paesaggio di Roma, sono proseguiti nel 2022 in una seconda tranche di restauri per altri due capolavori (I figli di Caino di Giulio Aristide Sartorio e una pala d'altare settecentesca con la Madonna, il Bambino e i misteri del Rosario).

I pezzi provengono dalle collezioni dell'ex Ospizio Apostolico del San Michele a Ripa Grande in Trastevere e furono trasferiti nella nuova sede dell'Istituto a Tor Marancia intorno al 1936.

Il cantiere dove si effettuano i restauri è visitabile nel percorso espositivo della mostra, come anche la pregevole chiesa di San Michele Arcangelo progettata da Alberto Calza Bini con un monumentale tetto ligneo a capriate, omaggio alle chiese romaniche di Roma. All'interno si può ammirare una vasta collezione di reliquiari argentei del Sei e Settecento in perfetto stato di conservazione.

Le trenta opere esposte sono allestite in modo semplice ed efficace nella palazzina che ospita gli uffici dirigenziali dell'Istituto, dove i visitatori possono ammirare, ogni sabato mattina, dipinti e sculture di cronologie diverse tra loro e per la maggior parte inediti, oltre a disegni di grande importanza storica, come l'album di Francesco Giangiaco, che i docenti di disegno e pittura dell'antico Ospizio Apostolico mettevano a disposizione degli allievi per l'esercizio della tecnica.

Per promuovere e far conoscere alla comunità cittadina l'ASP di San Michele come spazio dell'assistenza e dell'incontro tra giovani e anziani attraverso l'arte, è stata elaborata una Guida breve al Museo diffuso che contiene le schede delle opere di maggiore pregio esposte.

L'iniziativa ha ricevuto un ottimo riscontro da parte della popolazione, importanti partecipazioni istituzionali e una buona copertura mediatica a seguito della conferenza stampa di presentazione del Progetto (telegiornale regionale, stampa nazionale e locale, testate online a carattere culturale), ricevendo un importante numero di visitatori in meno di tre mesi. Pertanto, l'ASP ha deciso di riaprire il Museo diffuso a partire dalla metà di settembre fino alla fine dell'anno 2022, con visite guidate del prof. Strinati ogni venerdì pomeriggio e di approvare un nuovo Progetto triennale dedicato alla conservazione, valorizzazione e promozione del patrimonio artistico, architettonico, archivistico e bibliotecario dell'Istituto.

Interventi di restauro

I restauri, terminati nel mese di marzo 2023, hanno riguardato i dipinti "La Madonna del Rosario" della cerchia di Marco Benefial, anno 1730 circa e "I figli di Caino" di Giulio Aristide Sartorio. Anni 1885-1888.

Per l'esecuzione dei lavori di restauro, con Determina Direttoriale n. 71/2022, è stato affidato l'incarico alla Dott.ssa Daphne De Luca con una spesa complessiva di € 25.480,00 per entrambi i dipinti "La Madonna del Rosario" e "I figli di Caino".

È stato inoltre disposto l'acquisto di una teca protettiva "CLIMABOX" a protezione del dipinto su tavola con "Sacra Famiglia, San Giovannino e Santi" il cui costo è stato di € 4.636,00.



Visto l'eccellente risultato, in termini di risonanza mediatica e di partecipazione di pubblico, registrato dal "Museo di Arte Sacra dell'Istituto Romano di San Michele", con Deliberazione CdA n. 22/2022 è stato stabilito di proseguire, per un ulteriore triennio tale esperienza, adeguando il progetto iniziale al nuovo "Museo d'Arte Antica e Moderna dell'Istituto Romano di San Michele".

Recupero opere d'arte

Attraverso un costante rapporto con le forze dell'ordine sono stati recuperati alcuni beni librari di proprietà dell'Azienda oggetto di sequestri in Italia.

Catalogazione beni storico-artistici

Nel corso del 2022 si è proceduto ad avviare una prima catalogazione dei beni archivistici, attraverso l'intervento della Soprintendenza competente del Ministero della Cultura con finanziamento pubblico. L'attività, stata completata nella prima fase di intervento, è consistita nella depolveratura e primo censimento degli atti conservati.

Con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 39/2022 è stato approvato il "Regolamento per la tenuta e gestione dell'inventario dei beni mobili e beni storico-artistici, immobili e immateriali di proprietà dell'ASP Istituto Romano di San Michele", con il quale si stabiliscono le modalità generali di tenuta e gestione dell'inventario di tutti i beni di proprietà dell'ASP e sono state stilate specifiche istruzioni operative per i consegnatari degli stessi in base alla loro tipologia ed ubicazione.

In sintesi si può affermare che l'anno 2022 è stato caratterizzato da azioni finalizzate a dare una piena attuazione del nuovo modello organizzativo e alla costante ricerca della riduzione dei costi e all'innalzamento dei livelli di assistenza, all'incremento dei livelli di controllo e dell'efficacia dell'Istituto.

In particolare, si è operato per procedere in direzione del completamento degli organici previsti.

In quest'ottica assumono rilevanza strategica la formazione aziendale, quale leva per il consolidamento di una cultura manageriale e per accompagnare l'attuazione del modello organizzativo, l'informatizzazione dei processi di lavoro, le modalità di reclutamento e di gestione del personale. L'impegno profuso ha permesso di valorizzare l'apporto professionale dei lavoratori anche attraverso la promozione di una continua crescita delle competenze in relazione ai contenuti operativi che caratterizzano i diversi servizi.

Nel corso del 2022, l'Azienda ha infatti intrapreso una sistematica e diffusa attività volta allo sviluppo di competenze professionali attraverso sia percorsi formativi espliciti, sia mediante l'applicazione di nuovi principi e metodi organizzativi che hanno interessato il management e la struttura aziendale, specie in ambito amministrativo.

Roma, 5 aprile 2023

Il Funzionario dell'Ufficio Bilancio
(Dott.ssa Roberta Valli)