

ASP – ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE



BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 41/2023



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2022 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	31/12/2022	31/12/ 2021
A) CREDITI PER INCREMENTO DA PATRIMONIO NETTO		
1) Per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per partecipazione al fondo di dotazione)		
2) Per contributi in conto capitale		
3) Per altro	0,00	0,00
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Software e altri diritti di utilizzazione opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Migliorie su beni di terzi		
7) Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8) Altre immobilizzazioni immateriali	78.616,31	0,00
TOTALE I	78.616,31	0,00
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni del patrimonio indisponibile	9.682,88	9.682,88
2) Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	525.205,13	525.205,13
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	5.245.395,77	5.245.395,77
4) Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	92.209.584,15	92.209.584,15
5) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile	0,00	0,00
6) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile	0,00	0,00
7) Infrastrutture		
8) Impianti e macchinari	6.173,99	0,00
9) Attrezzature socio – assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona		
10) Mobili e arredi	28.586,61	0,00
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici	12.166,45	0,00
12) Automezzi		
13) Immobilizzazioni in corso e acconti		
14) Altri beni materiali	1.805.608,08	1.821.750,10
TOTALE II	99.842.403,06	99.811.618,03



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2022 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Enti non profit		
d) Altri soggetti		
2) Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio) verso:		
a) Società controllate		
b) Società partecipate		
c) Altri soggetti		
3) Altri Titoli		
TOTALE III		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	99.921.019,37	99.811.618,03
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
1) Beni socio – sanitari	13.748,11	21.453,41
2) Beni tecnico - economici	12.013,81	8.019,60
3) Attività in corso	0,00	0,00
4) Acconti	0,00	0,00
TOTALE I	25.761,92	29.473,01
II CREDITI (con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
1) Crediti di natura tributaria		
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b) Altri crediti da tributi		
c) Crediti da Fondi perequativi		
2) Crediti per trasferimenti e contributi		
a) verso la Regione	82.857,14	36.382,16
- esigibili entro l'esercizio successivo	82.857,14	36.382,16
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) verso la Città Metropolitana/Provincia		
c) verso Comuni dell'ambito distrettuale		
d) verso Azienda Sanitaria		
e) verso lo Stato ed altri Enti pubblici		
f) verso società controllate		
g) verso società partecipate		



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2022 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

3) Crediti verso Erario	874.804,50	883.357,66
- esigibili entro l'esercizio successivo	874.804,50	883.357,66
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) Crediti verso utenti e altri soggetti privati	2.274.773,91	2.276.568,27
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.027.280,99	1.824.516,10
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.247.492,92	452.052,17
5) Crediti per attività svolte per c/terzi	292.484,90	443.827,94
- esigibili entro l'esercizio successivo	178.026,99	272.818,45
- esigibili oltre l'esercizio successivo	114.457,91	171.009,49
TOTALE II	3.524.920,45	3.640.136,03
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1) Partecipazioni in:		
a) Società di capitali		
b) Enti non - profit		
c) Altri soggetti		
2) Altri titoli		
TOTALE III		
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Conto di tesoreria		
a) Istituto tesorerie	14.142.441,50	12.247.955,82
b) Banca d'Italia		
2) Altri depositi bancari e postali		
3) Denaro e valori in cassa	1.738,55	2.829,04
1) Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente		
TOTALE IV	14.144.180,05	12.250.784,86
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.694.862,42	15.920.393,90
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
1) Ratei		
2) Risconti	20.483,52	2.306,37
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	20.483,52	2.306,37
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	117.636.365,31	115.734.318,30



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2022 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	31/12/2022	31/12/2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	99.966.624,66	99.902.757,28
a) all'1/1/2022 (o comunque iniziale)	100.711.844,80	100.711.844,80
b) variazioni	-745.220,14	-809.087,52
II Contributi in c/capitale all'1/1/2022 (o comunque iniziali)		
III Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti		
IV Donazioni vincolate ad investimenti		
V Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)		
VI Riserve	10.531.760,64	10.023.517,36
a) da risultato economico di esercizi precedenti	1.282.312,59	1.336.311,67
b) da capitale		
c) da permessi di costruire		
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.102.519,45	5.102.519,45
e) altre riserve indisponibili	4.146.928,60	3.584.686,24
VII Utili (Perdite) portati a nuovo	0,00	0,00
VIII Utile (Perdita) dell'esercizio	994.743,79	934.155,02
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	111.493.129,09	110.860.429,66
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	710.000,00	0,00
3) Per imposte differite	0,00	0,00
4) Altri	1.808.821,74	1.588.892,05
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.518.821,74	1.588.892,05
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)		
D) DEBITI ⁽¹⁾		
1) Debiti da finanziamento		
a) prestiti obbligazionari		
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		
c) verso banche		
d) verso tesoriere		
e) verso altri finanziatori		
2) Debiti verso fornitori	195.279,55	166.453,21
- esigibili entro l'esercizio successivo	195.279,55	166.453,21
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) Acconti	19.725,96	21.719,59
- esigibili entro l'esercizio successivo	19.725,96	21.719,59
- esigibili oltre l'esercizio successivo		



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2022 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

4) Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	186,31
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b) altre amministrazioni pubbliche		
c) imprese controllate		
d) imprese partecipate		
e) altri soggetti	0,00	186,31
5) Altri debiti	3.402.947,27	3.095.770,81
a) tributari	1.961.150,82	1.871.868,22
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	344.007,51	265.172,53
c) per attività svolta per c/terzi ⁽²⁾		
d) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	405.793,79	330.429,91
e) altri	691.995,15	628.300,15
TOTALE DEBITI (D)	3.617.952,78	3.284.129,92
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I Ratei passivi		
II Risconti passivi	6.461,70	866,67
1) Contributi agli investimenti		
a) da altre amministrazioni pubbliche		
b) da altri soggetti		
2) Concessioni pluriennali		
3) Altri risconti passivi	6.461,70	866,67
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.461,70	866,67
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	117.636.365,31	115.734.318,30
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2) beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi	2.870.300,78	2.858.500,78
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
8) garanzie ricevute	-2.870.300,78	2.858.500,78
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)		