



Istituto Romano di
San Michele

BILANCIO DI ESERCIZIO
2024

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 8/2025



STATO PATRIMONIALE ATTIVO	2024	2023
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	409.720	
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO (A)	409.720	-
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	6.105	8.140
5) Avviamento		
6) Migliorie su beni di terzi		
7) Immobilizzazioni in corso ed acconti		
8) Altre immobilizzazioni immateriali	12.719	
TOTALE I	18.823	8.140
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni del patrimonio indisponibile	64.985	9.683
2) Terreni del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	4.538.640	525.205
3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	12.511.692	5.245.396
4) Fabbricati del patrimonio disponibile (distinguere quelli in leasing finanziario)	85.509.404	92.209.584
5) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio indisponibile		
6) Fabbricati di pregio storico/artistico del patrimonio disponibile		
7) Infrastrutture		
8) Impianti e macchinari	41.877	11.861
9) Attrezzature socio – assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona	6.976	
10) Mobili e arredi	152.265	114.884
11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici	16.831	26.861
12) Automezzi		
13) Immobilizzazioni in corso e acconti		
14) Altri beni materiali	1.948.304	1.789.466
TOTALE II	104.790.973	99.932.941
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)	104.809.797	99.941.080
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
1) Beni socio – sanitari	25.155	17.980
2) Beni tecnico - economali	20.860	11.336
3) Attività in corso		
4) Acconti		
TOTALE I	46.015	29.316
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	398.958	276.884
- esigibili entro l'esercizio successivo	398.958	276.884
- 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		
3) Crediti verso Erario	953.498	937.736
- esigibili entro l'esercizio successivo	953.498	937.736
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) Crediti verso utenti e altri soggetti privati	3.027.626	2.039.424
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.932.708	1.072.769



-	esigibili oltre l'esercizio successivo	1.094.918	966.656
5)	Crediti per attività svolte per c/terzi	243.206	541.518
-	esigibili entro l'esercizio successivo	243.206	530.877
-	esigibili oltre l'esercizio successivo		10.641
TOTALE II		4.623.287	3.795.562
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 tesoriere	18.691.005	16.307.067
b)	Banca d'Italia	18.691.005	16.307.067
2) Altri depositi bancari e postali			
3)	Denaro e valori in cassa	1.146	3.189
4) Altri conti presso la tesoreria intestati all'ente			
TOTALE IV		18.692.152	16.310.257
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		23.361.453	20.135.135
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1) Ratei			
2)	Risconti	30.246	21.158
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		30.246	21.158
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		128.611.216	120.097.374



STATO PATRIMONIALE PASSIVO	2024	2023
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	105.170.670	99.966.625
a) all'1/1/2022 (o comunque iniziale)	111.775.336	99.966.625
b) variazioni	- 6.604.666	-
II Contributi in c/capitale all'1/1/200_ (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		
a) da risultato economico di esercizi precedenti	-	-
b) da capitale		
c) da permessi di costruire		
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.923.859	5.779.587
e) altre riserve indisponibili	5.596.985	5.390.704
VII Utili (Perdite) portati a nuovo	- 931.902	
VIII Utile (Perdita) dell'esercizio	2.183.756	897.683
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	117.943.369	112.034.599
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza		
2) Per imposte	1.400.000	1.400.000
3) Per imposte differite		
4) Altri	1.687.730	1.687.730
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	3.087.730	3.087.730
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	458.585	185.895
- esigibili entro l'esercizio successivo	458.585	185.895
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) Acconti	52.156	26.188
- esigibili entro l'esercizio successivo	52.156	26.188



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2024 – STATO PATRIMONIALE - All. B.3

- esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) Debiti per trasferimenti e contributi	6.023	-
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b) altre amministrazioni pubbliche		
c) imprese controllate		
d) imprese partecipate		
e) altri soggetti	6.023	-
5) Altri debiti	5.909.765	4.757.558
a) tributari	3.887.165	3.238.507
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	306.232	265.906
c) per attività svolta per c/terzi (2)		
d) per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	564.776	368.854
e) altri	1.151.593	884.291
TOTALE DEBITI (D)	6.426.529	4.969.642
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I Ratei passivi		
II Risconti passivi	1.153.589	5.404
1) Contributi agli investimenti		
a) da altre amministrazioni pubbliche		
b) da altri soggetti		
2) Concessioni pluriennali		
3) Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.153.589	5.404
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	128.611.216	120.097.374
CONTI D'ORDNE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.276.547	1.276.547
2) beni di terzi in uso		
3) beni dati in uso a terzi		
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
5) garanzie prestate a imprese controllate		
6) garanzie prestate a imprese partecipate		
7) garanzie prestate a altre imprese		
8) garanzie ricevute	2.879.301	3.158.001
TOTALE CONTI D'ORDINA	4.155.848	4.434.548
1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio		
2) non ricomprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto d'imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)		