



RENDICONTO FINANZIARIO		2024	2023
(+)	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>2.183.756,26</b>	<b>897.683,35</b>
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	10.577.102,36	39.912,74
(+/-)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	- 10.683,58	
<b>AMMORTAMENTI</b>		<b>10.566.418,78</b>	<b>39.912,74</b>
(+/-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		
(+/-)	Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da reinvestire	- 547.129,31	- 356.213,70
<b>+/- Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>- 547.129,31</b>	<b>- 356.213,70</b>
(+/-)	Accantonamenti TFR		
(+/-)	Pagamenti TFR		
<b>+/- TFR</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/Svalutazioni di attività finanziarie		
(+/-)	Accantonamenti a fondi svalutazioni	399.584,05	13.390,68
(+/-)	Utilizzo fondi svalutazioni	-	- 53.613,18
<b>+/- Fondi svalutazione attività</b>		<b>399.584,05</b>	<b>- 40.222,50</b>
(+/-)	Accantonamenti a fondi per rischi e oneri	-	861.958,43
(+/-)	Utilizzo fondi per rischi e oneri	-	- 293.050,53
<b>+/- Fondi per rischi ed oneri futuri</b>		<b>-</b>	<b>568.907,90</b>
<b>TOTALE Flusso della gestione corrente</b>		<b>12.602.629,78</b>	<b>1.110.067,79</b>
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso regione e provincia, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti verso comune		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti Aziende Sanitarie Pubbliche		
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori	468.611,45	- 9.384,90
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti tributari	648.658,10	1.277.356,53
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/Istituti di previdenza	40.325,64	- 78.101,39
(+/-)	Aumento/Diminuzione altri debiti	299.292,02	161.818,54
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti (esclusi fornitori di immobilizzazioni e c/c bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>1.456.887,21</b>	<b>1.351.688,78</b>
(+/-)	Aumento/Diminuzione ratei e risconti passivi	1.148.184,80	- 1.057,57
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali IRPEF e IRAP		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione gettito fiscalità		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Regione		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Comune	227.628,52	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/ASL	- 140.407,02	
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Erario	- 15.761,65	- 62.931,96
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti parte corrente v/Altri	- 1.176.694,86	26.539,20
(+/-)	<b>Diminuzione/Aumento di crediti</b>	<b>42.949,79</b>	<b>- 37.450,33</b>
(+/-)	Diminuzione/Aumento del magazzino	- 16.698,11	- 3.554,57
(+/-)	Diminuzione/Aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	Diminuzione/Aumento delle rimanenze		
(+/-)	Diminuzione/Aumento ratei e risconti attivi	- 9.087,68	- 674,84
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>14.076.680,99</b>	<b>2.420.076,83</b>



	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(+/-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(+/-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(+/-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	8.139,67
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(+/-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-	78.616,31
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni Immateriali	-	70.476,64
(+/-)	Valore netto contabile costi di impianti e di ampliamento dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+/-)	d'ingegno		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni altre immateriali dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+/-)	Acquisto terreni	-	
(+/-)	Acquisto fabbricati		
(+/-)	Acquisto impianti e macchinari	- 21.641,61	- 6.309,55
(+/-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 7.751,42	
(+/-)	Acquisto mobili e arredi	- 8.061,76	- 98.708,74
(+/-)	Acquisto automezzi		
(+/-)	Acquisto altri beni materiali	-	- 25.432,03
(+/-)	Immobilizzazioni materiali in corso	-	-
(+/-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 37.454,79</b>	<b>- 130.450,32</b>
(+/-)	Valore netto contabile terreni dismessi	-	
(+/-)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		
(+/-)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+/-)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(+/-)	Acquisto crediti finanziari	-	
(+/-)	Acquisto titoli		
(+/-)	Acquisto immobilizzazioni Finanziarie		
(+/-)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+/-)	Valore netto contabile titoli dismessi	-	
(+/-)	<b>Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 37.454,79</b>	<b>- 59.973,68</b>
	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 90.657,08	- 194.026,70
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+/-)	Diminuzione/Aumento crediti vs Regione (copertura IRAP)	- 31.416,71	
(+/-)	Aumento fondo di dotazione	4.272.142,96	
(+/-)	Aumento contributi in c/capitale da Regione e da altri	-	-
(+/-)	Altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	- 15.807.400,17	-
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>	



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

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO 2024 - All. B.5**

(+/-)	Aumento/Diminuzioni debiti c/c bancari e istituto tesoriere		
(+/-)	Assunzione nuovi mutui		
(+/-)	Mutui quota capitale rimborsata		
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>- 11.657.331,00</b>	<b>- 194.026,70</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>2.381.895,20</b>	<b>2.166.076,45</b>
<b>DIFFERENZA LIQUIDITA' TRA INIZIO E FINE ESERCIZIO</b>		<b>2.381.895,20</b>	<b>2.166.076,45</b>