



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

ASP – ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE



*BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE  
2024*

**Riclassificazione Budget per centri di costo**



L'ASP nel corso del 2023 ha stabilito i criteri per la definizione dei driver di imputazione dei costi/ricavi al fine di elaborare la contabilità del budget per centri di costo.

Di seguito la tabella sintetica dei criteri e delle configurazioni di costo individuati per la definizione dei driver di imputazione nei centri di costo in seguito alla riclassificazione del Conto Economico del Bilancio dell'ASP cui seguono i prospetti del bilancio riclassificati.

<b>Voci di Ricavo</b>	<b>Criterio di Imputazione</b>
<b>Rette</b>	Strutture CdR e RSA
<b>Da patrimonio immobiliare</b>	Patrimonio
<b>Altri ricavi</b>	Diretto
<b>Voci di Costo</b>	<b>Criterio di Imputazione</b>
<b>Costi Generali</b>	Formula = Totale Costi diretti per Centro/ Totale Costi diretti) * Totale costi generali
<b>Costi Amministrativi</b>	Imputati tutti a Patrimonio (tranne rischi su crediti riferito a crediti CdR)
<b>Costi automezzi</b>	Imputati in proporzione al numero di ospiti delle strutture. Solo il costo della autovettura in leasing essendo ad uso esclusivo dell'amministrazione è stato di conseguenza imputato a patrimonio
<b>Costi Utenze</b>	Acqua e centrali termiche (Dirette per contatore); Utenza elettrica per Mq. Utenze telefoniche per numero di postazioni.
<b>Costi Vigilanza</b>	Per mq
<b>Facility Management</b>	Per mq
<b>Costi Pulizie</b>	Per mq
<b>Costi sicurezza sul lavoro</b>	n° personale
<b>Costi sistema informativo</b>	n° postazioni



## Prospetti Budget 2024 riclassificati per centri di costo

Valore della produzione	BUDGET ANNO 2024	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
401.01	<b>RETTE</b>		718.320,00	534.902,64	1.253.222,64	
401.01.001	Rette ricovero casa di riposo - quota alberghiera da privati	-	-	448.157,40	448.157,40	Diretto
401.01.002	Contributi rette quota alberghiera Casa di Riposo da Roma Capitale	-	-	86.745,24	86.745,24	Diretto
401.01.003	Rette ricovero rsa quota alberghiera da privati		415.643,75		415.643,75	
401.01.004	Contributi rette quota alberghiera R.S.A. da Roma capitale	-	302.676,25		302.676,25	Diretto
401.02	<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>		703.953,60		703.953,60	
401.02.001	Rette ricovero quota sanitaria da regione lazio	-	703.953,60	-	703.953,60	Diretto
401.03	<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA PER SERVIZI ALLA PERSONA</b>					
401.04	<b>ALTRI RICAVI</b>					
402	<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>					
402.01	<b>INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>					
402.02	<b>QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO</b>					
403	<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI ATTIVITA IN CORSO</b>					
404	<b>VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO DI PRODUZIONE</b>					
405	<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	7.750.950,15	-	-	7.750.950,15	



ISTITUTO ROMANO DI SAN MICHELE

<b>405.01</b>	<b>DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE</b>	<b>7.620.171,44</b>	-	-	<b>7.620.171,44</b>	Diretto
405.01.001	Fitti da inquilini privati	6.676.929,48	-	-	6.676.929,48	Diretto
405.01.002	Fitti da Roma capitale	40.641,96	-	-	40.641,96	Diretto
405.01.003	Fitti da ASL RM2 comprensorio	900.000,00	-	-	900.000,00	Diretto
405.01.004	Fitto da terreni	2.600,00	-	-	2.600,00	Diretto
	<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA</b>					Diretto
<b>405.03</b>	<b>DIVERSE</b>	<b>130.778,71</b>	-	-	<b>130.778,71</b>	Diretto
405.03.001	Rimborsi spese condominiali da conduttori	40.000,00	-	-	40.000,00	Diretto
405.03.002	Tasse di concorso	500,00	-	-	500,00	Diretto
405.03.003	Rimborsi assicurativi	1.500,00	-	-	1.500,00	Diretto
405.03.004	Rimborsi inail	10.000,00	-	-	10.000,00	Diretto
405.03.005	Rimborsi spese da conduttori per registrazione contratti	76.201,71	-	-	76.201,71	Diretto
405.03.006	Altri rimborsi per attività diverse	-	-	-	-	Diretto
405.03.007	Rimborso bolli su fatture attive	2.572,00	-	-	2.572,00	Diretto
405.03.008	Rimborsi spese legali	-	-	-	-	
405.03.009	Arrotondamenti attivi	5,00			5,00	Diretto
<b>405.04</b>	<b>PLUSVALENZE ORDINARIE</b>			-		Diretto
<b>405.05</b>	<b>SOPRAVVENIENZE ED INSUSSITENZE ATTIVE</b>	-			-	Diretto
405.05.001	Sopravvenienze e insussistenze attive	-			-	
	<b>PROVENTI DELLE VENDITE E DELLE</b>					
<b>405.06</b>	<b>PRESTAZIONI DI BENI E SERVIZI PUBBLICI</b>					
<b>405.07</b>	<b>ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI</b>					
<b>406</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>				-	
<b>406.01</b>	<b>CONTRIBUTI DALLA REGIONE</b>					
	<b>CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA/CITTA</b>					
<b>406.02</b>	<b>METROPOLITANA</b>					
	<b>CONTRIBUTI DAI COMUNI AMBITO</b>					
<b>406.03</b>	<b>DISTRETTUALE</b>					
<b>406.04</b>	<b>CONTRIBUTI DALLA A.S.L.</b>					



	CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI					
406.05	PUBBLICI					
	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER					
406.06	DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI					
	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE					
	CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI					
406.07	PRECEDENTI					
406.08	ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI					
407	ALTRI RICAVI E PROVENTI	10.764,04	10.111,67	5.545,11	26.420,82	
407.01	ALTRI RICAVI E PROVENTI	10.764,04	10.111,67	5.545,11	26.420,82	
407.01.003	Decurtazione stipendiale dpcm 20/12/1996	10.764,04	10.111,67	5.545,11	26.420,82	Diretto
416	PROVENTI DA PARTECIPAZIONE					
416.01	IN SOCIETA PARTECIPATE					
416.02	DA ALTRI SOGGETTI	-				
417	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	35.000,00			35.000,00	Diretto
	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL'ATTIVO					
417.01	CIRCOLANTE					
417.02	INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	35.000,00			35.000,00	
417.02.001	Interessi attivi su conto corrente bancario	35.000,00			35.000,00	Diretto
417.03	PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	-			-	
<b>Totale ricavi</b>		<b>7.796.714,19</b>	<b>1.432.385,27</b>	<b>540.447,75</b>	<b>9.769.547,21</b>	



Costi della produzione	Costi diretti	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
<b>301.01 BENI PER ATTIVITA SOCIO SANITARIE</b>						
301.01.001	Farmaci per la RSA		5.000,00		5.000,00	Ospiti RSA
301.01.002	Attrezzature per reparti di assistenza		6.222,22	3.777,78	10.000,00	n. ospiti strutture
301.01.003	Presidi protezione covid-19		9.231,01	5.768,99	15.000,00	n. personale RSA + TOTI
301.01.004	Presidi sanitari e dpi		7.594,94	7.405,06	15.000,00	n. ospiti strutture
301.01.005	Presidi per incontinenza		5.063,29	4.936,71	10.000,00	
301.01.006	Altri beni socio-sanitari		5.063,29	4.936,71	10.000,00	
<b>301.02 BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE</b>						
301.02.001	Spese varie per il culto		2.025,32	1.974,68	4.000,00	n. ospiti strutture
301.02.002	Altre spese		2.531,65	2.468,35	5.000,00	
301.02.003	Doni, articoli per ospiti e materiale per animazione		10.126,58	9.873,42	20.000,00	
<b>301.03 BENI TECNICO-ECONOMALI</b>						
301.03.001	Prodotti per igiene personale e pulizia		5.063,29	4.936,71	10.000,00	n. ospiti strutture
301.03.002	Materiale di guardaroba		5.063,29	4.936,71	10.000,00	
301.03.003	Vestiaro operai, autisti portieri e operatori sanitari (dpi)	1.509,43	5.283,02	3.207,55	10.000,00	n. personale avente diritto
<b>PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO</b>						
<b>302.01 SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALE</b>						
302.01.002	Convenzione assistenza religiosa		3.189,87	3.110,13	6.300,00	n. ospiti strutture
<b>302.02 SERVIZI ESTERNALIZZATI</b>						
302.02.002	Servizio mensa C.d.R.			318.000,00	318.000,00	Diretto
302.02.003	Servizio mensa R.S.A.		236.000,00		236.000,00	
302.02.004	Servizio lavanolo C.d.R.			66.600,00	66.600,00	
302.02.005	Servizio lavanolo R.S.A.		66.600,00		66.600,00	
302.02.008	Smaltimento rifiuti speciali		5.063,29	4.936,71	10.000,00	



<b>302.03 TRASPORTI</b>					
302.03.001 Trasporto utenti RSA		3.000,00		3.000,00	Ospiti RSA
<b>CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALI</b>					
<b>302.04 ASSISTENZIALI</b>					
302.04.001 Collaborazione professionale medico responsabile		43.333,33	21.666,67	65.000,00	ore settimanali presenza in struttura
<b>302.05 ALTRE CONSULENZE</b>					
302.05.005 Consulenze progetto conservazione beni patrimonio storico-artistico	54.080,04			54.080,04	Diretto
302.05.009 Consulenza risk management		10.126,58	9.873,42	20.000,00	n. ospiti strutture
<b>302.10 ASSICURAZIONI</b>					
302.10.004 Polizza infortuni per non dipendenti		253,16	246,84	500,00	n. ospiti strutture
<b>302.11 ALTRI</b>					
302.11.005 Manifestazioni e animazione ospiti		7.594,94	7.405,06	15.000,00	n. ospiti strutture
302.11.006 Organizzazione festa S. Patrono		10.126,58	9.873,42	20.000,00	
302.11.007 Catalogazione e inventario beni patrimonio storico-artistico	35.000,00			35.000,00	Diretto
302.11.008 Conservazione e restauro dei beni del patrimonio storico-artistico	35.000,00			35.000,00	
<b>304 SALARI E STIPENDI</b>	1.477.573,77	1.098.379,19	543.775,09	3.119.728,05	
<b>304.02 ONERI SOCIALI</b>	438.961,98	328.670,68	159.942,46	927.575,12	
<b>304.04 ALTRI COSTI</b>	85.933,22	55.693,11	32.713,31	174.339,64	
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI</b>					
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO TECNICO-ECONOMALI</b>					
<b>308.03 TASSE</b>					



308.03.001	TA.RI.		20.253,16	19.746,84	40.000,00	n. ospiti strutture
308.03.002	Tassa concessione R.S.A.		500,00		500,00	Ospiti RSA
308.03.004	COSAP	2.000,00			2.000,00	Diretto
308.03.005	Canone demaniale pozzo	700,00			700,00	
308.03.006	Canone speciale TV		253,16	246,84	500,00	n. ospiti strutture
<b>308.04 ALTRI</b>						
308.04.005	Arrotondamenti passivi	5,00			5,00	Diretto
308.04.006	Spese legali	-			-	
<b>321.01 IRAP</b>						
321.01.001	Imposta IRAP CCNL Funzioni locali	125.589,36	11.928,60	23.550,95	161.068,92	
321.01.003	Imposta IRAP CCNL Sanità		80.797,33	22.035,64	102.832,97	
<b>Costo primo (costi diretti)</b>		<b>2.256.352,81</b>	<b>2.050.030,91</b>	<b>1.297.946,02</b>	<b>5.604.329,76</b>	

Calcolo costo industriale	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E</b>					
<b>302.08 CICLICHE</b>					
302.08.001	Manutenzione e riparazione fabbricati non istituzionali	-		-	Diretto
302.08.002	Manutenzione e riparazione fabbricati istituzionali	25.000,00		25.000,00	Diretto
302.08.003	Manutenzione impianti e macchinari	15.000,00		15.000,00	Diretto
302.08.005	Manutenzione e riparazione beni e attrezzature per attività socio-sanitarie		5.063,29	4.936,71	Diretto
302.08.007	Manutenzione alberi comprensorio istituzionale	10.000,00		10.000,00	Diretto
<b>305 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>					
<b>AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>305.01 IMMATERIALI</b>					
305.01.001	Ammortamento immobilizzazioni immateriali				



**AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI**

**305.02 MATERIALI**

305.02.008	Ammortamento impianti e macchinari	622,47			622,47	Diretto
305.02.010	Ammortamento mobili e arredi	11.770,54			11.770,54	Diretto
305.02.011	Ammortamento macchinari elettromeccanici ed elettronici	8.080,34			8.080,34	Diretto
305.02.015	Ammortamento mobili d'ufficio	491,66			491,66	Diretto
305.02.016	Ammortamento costruzioni leggere	855,63			855,63	Diretto
305.02.031	Ammortamento manutenzioni straordinarie	16.142,02			16.142,02	Diretto
<b>Costo industriale</b>		<b>87.962,66</b>	<b>5.063,29</b>	<b>4.936,71</b>	<b>97.962,66</b>	

Calcolo costo eco-tecnico		PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
<b>CdC Automezzi</b>	<b>Totale</b>	<b>10.000,00</b>	<b>3.949,37</b>	<b>3.850,63</b>	<b>17.800,00</b>	
301.03.006	Carburanti e lubrificanti automezzi		2.531,65	2.468,35	5.000,00	n. ospiti strutture
302.08.006	Manutenzione automezzi		-	-	-	n. ospiti strutture
302.10.006	Rc automezzi e infortuni conducente		1.012,66	987,34	2.000,00	n. ospiti strutture
303.02.001	Leasing autovettura	10.000,00			10.000,00	presidenza
308.03.003	Tasse di proprietà automezzi		405,06	394,94	800,00	n. ospiti strutture
<b>CdC Utenze</b>	<b>Totale</b>	<b>431.420,74</b>	<b>90.772,18</b>	<b>99.807,08</b>	<b>622.000,00</b>	
302.07.001	Utenza elettrica per illuminazione edifici istituzionali	193.720,74	33.372,18	42.907,08	270.000,00	mq
302.07.002	Utenze gas per centrali termiche	140.000,00	30.000,00	30.000,00	200.000,00	diretto per contatore
302.07.003	Utenze acqua potabile per edifici istituzionali	83.200,00	23.400,00	23.400,00	130.000,00	diretto per singole utenze
302.07.004	Utenze telefoniche	14.500,00	4.000,00	3.500,00	22.000,00	n. postazioni
<b>CdC Vigilanza</b>	<b>Totale</b>	<b>129.850,78</b>	<b>33.253,30</b>	<b>42.754,24</b>	<b>205.858,32</b>	
302.02.001	Servizio vigilanza notturna comprensorio istituzionale	56.769,97	14.538,14	18.691,89	90.000,00	
302.02.016	Servizio portierato diurno	73.080,81	18.715,16	24.062,35	115.858,32	mq



<b>CdC Facility Management</b>	<b>Totale</b>	<b>47.303,64</b>	<b>24.891,80</b>	<b>32.003,74</b>	<b>104.199,18</b>	
302.02.014	Servizio disinfestazione	1.165,13	613,11	788,28	2.566,52	mq
302.02.015	Servizio manutenzione del verde	9.442,13	4.968,57	6.388,17	20.798,87	
302.02.017	Servizio gestione e manutenzione centrali termiche	5.964,93	3.138,83	4.035,63	13.139,39	
302.02.018	Servizio gestione e manutenzione impianti e attrezzature antincendio	6.247,20	3.287,36	4.226,60	13.761,16	
302.02.019	Servizio manutenzione impianti elettrici	4.660,62	2.452,48	3.153,19	10.266,28	
302.02.020	Servizio manutenzione impianti idrico sanitari	2.154,21	1.133,57	1.457,45	4.745,23	
302.02.021	Servizio manutenzione edile	2.082,38	1.095,77	1.408,85	4.587,00	
302.02.022	Servizio gestione e manutenzione climatizzatori e impianto di ventilazione meccanica	1.769,67	931,22	1.197,29	3.898,18	
302.02.023	Servizio gestione e manutenzione gruppo elettrogeno	1.586,57	834,88	1.073,41	3.494,86	
302.02.024	Servizio gestione e manutenzione impianti elevatori	1.315,20	692,07	889,81	2.897,08	
302.02.025	Servizio gestione e manutenzione meccanismi automazione	328,78	173,01	222,44	724,22	
302.02.026	Oneri della sicurezza global service	1.118,77	588,71	756,91	2.464,39	
302.02.027	Servizio manutenzione centrale termica valente	2.658,47	1.398,92	1.798,61	5.856,00	
301.03.004	Articoli per manutenzione	6.809,60	3.583,30	4.607,10	15.000,00	
<b>CdC Pulizie</b>	<b>Totale</b>	<b>57.919,59</b>	<b>63.498,35</b>	<b>94.625,69</b>	<b>216.043,64</b>	
302.02.010	Servizio straordinario sanificazione covid-19	1.340,46	1.469,57	2.189,97	5.000,00	mq
302.02.013	Servizio pulizia e sanificazione	56.579,13	62.028,78	92.435,73	211.043,64	
<b>CdC Sicurezza Lavoro</b>	<b>Totale</b>	<b>16.430,40</b>	<b>15.864,80</b>	<b>9.704,80</b>	<b>42.000,00</b>	
302.05.007	Collaborazione professionale medico del lavoro	4.694,40	4.532,80	2.772,80	12.000,00	n. personale
302.11.001	Applicazione normativa sicurezza lavoro	11.736,00	11.332,00	6.932,00	30.000,00	



<b>CdC Sistema Informativo</b>		<b>Totale</b>	<b>95.499,06</b>	<b>19.716,88</b>	<b>17.614,18</b>	<b>132.830,13</b>	
303.03.001	Noleggio fotocopiatrici e stampanti		8.937,50	2.166,67	1.895,83	13.000,00	n. postazioni
303.03.002	Noleggio server dati		1.220,00			1.220,00	Diretto
303.03.003	Noleggio hardware (pc desktop)		25.092,41	2.895,28	2.895,28	30.882,96	n. postazioni
303.03.004	Noleggio piattaforma e-procurement		8.250,00	2.000,00	1.750,00	12.000,00	
303.03.006	Piattaforma protocollo informatico-albo pretorio-atti amministrativi - sigillo archiviazione		8.250,00	2.000,00	1.750,00	12.000,00	
303.03.007	Assistenza e licenza d'uso amministrazione		42.281,25	10.250,00	8.968,75	61.500,00	
302.08.004	Manutenzione centrale telefonica		1.467,91	404,94	354,32	2.227,17	n. postazioni
<b>CdC Costi Amministrativi</b>		<b>Totale</b>	<b>1.820.403,43</b>	<b>-</b>	<b>10.926,24</b>	<b>1.831.329,67</b>	
<b>307 ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI</b>							
<b>307.01 ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI</b>							
307.01.001	Accantonamento rischi su crediti				10.926,24	10.926,24	Diretto
307.01.002	Accantonamento imposte per accertamenti presunti	300.000,00				300.000,00	Diretto
<b>308.02 IMPOSTE NON SUL REDDITO</b>							
308.02.001	Imposta di registro atti e contratti		152.403,43			152.403,43	Diretto
308.02.002	IUC (IMU-TASI)		650.000,00			650.000,00	Diretto
<b>308.06 SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE</b>							
<b>308.07 CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT</b>							
			100.000,00			100.000,00	Diretto
<b>318 INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>							
<b>318.01 SU MUTUI</b>							
<b>318.02 BANCARI</b>							
<b>318.03 ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>							
318.03.001	Interessi per imposte rateizzate o posticipate		8.000,00			8.000,00	Diretto
<b>321.02 IRES</b>							
321.02.001	IRES		610.000,00			610.000,00	Diretto



CdC Costi Generali	Totale	338.759,51	307.783,19	194.868,27	841.410,97	
301.04.001	Cancelleria, stampati e materiale di consumo hardware	4.026,09	3.657,94	2.315,97	10.000,00	Costi generali Reparto X = (totale costi diretti Reparto X / totale costi diretti) * Totale costi generali
301.03.006	Altri beni tecnico-economici	6.039,13	5.486,91	3.473,96	15.000,00	
301.04.004	Beni per la Festa S. Patrono	4.026,09	3.657,94	2.315,97	10.000,00	
302.02.009	Servizio noleggio cassoni raccolta differenziata	2.013,04	1.828,97	1.157,99	5.000,00	
<b>302.05 Altre consulenze</b>						
302.05.001	Consulenze tecniche	20.130,44	18.289,71	11.579,85	50.000,00	
302.05.002	Consulenze legali	48.313,06	43.895,30	27.791,64	120.000,00	
302.05.004	Organismo Indipendente di Valutazione	2.616,96	2.377,66	1.505,38	6.500,00	
302.05.006	Consulenza fiscale	3.321,52	3.017,80	1.910,68	8.250,00	
302.05.008	Altre consulenze	18.117,40	16.460,74	10.421,87	45.000,00	
<b>302.09 COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>						
302.09.001	Indennità amministratori	74.643,68	67.818,22	42.938,09	185.400,00	
302.09.002	Compenso revisore unico	2.415,65	2.194,76	1.389,58	6.000,00	
302.09.003	Oneri sociali compensi organi istituzionali	17.844,42	16.212,72	10.264,84	44.321,97	
<b>302.10 ASSICURAZIONI</b>						
302.10.001	Responsabilità civile RCT/RCO	6.055,24	5.501,54	3.483,22	15.040,00	
302.10.002	Rischio incendio immobili	7.428,13	6.748,90	4.272,96	18.450,00	
302.10.003	Tutela legale	3.542,96	3.218,99	2.038,05	8.800,00	
302.10.005	RC Patrimoniale	1.610,44	1.463,18	926,39	4.000,00	
<b>302.11 ALTRI</b>						
302.11.002	Pubblicità per pubblicazione bandi e avvisi	10.065,22	9.144,85	5.789,93	25.000,00	
302.11.004	Compensi commissioni appalti	10.065,22	9.144,85	5.789,93	25.000,00	
302.11.009	Altri servizi	20.130,44	18.289,71	11.579,85	50.000,00	
302.11.011	Progetti per l'innovazione sociale	32.208,71	29.263,53	18.527,76	80.000,00	
302.11.012	Pubblicità e propaganda	4.026,09	3.657,94	2.315,97	10.000,00	



302.11.013	Altri progetti	12.078,27	10.973,82	6.947,91	30.000,00
302.11.014	Spese per convegni, mostre e relazioni pubbliche	6.039,13	5.486,91	3.473,96	15.000,00
302.11.015	Spese di rappresentanza	1.207,83	1.097,38	694,79	3.000,00
<b>308.01 COSTI AMMINISTRATIVI</b>					
308.01.001	Spese postali, bolli e diritti di segreteria	8.052,18	7.315,88	4.631,94	20.000,00
308.01.002	Oneri bancari e spese di tesoreria	2.568,64	2.333,77	1.477,59	6.380,00
308.01.003	Abbonamenti, riviste e libri	402,61	365,79	231,60	1.000,00
308.01.004	Altri costi amministrativi	3.220,87	2.926,35	1.852,78	8.000,00
<b>321 IMPOSTE SUL REDDITO</b>					
321.01.007	Imposta IRAP amministratori	6.550,04	5.951,10	3.767,85	16.269,00

<b>Totale costo complessivo (Costo primo + Costo industriale)</b>	<b>2.344.315,47</b>	<b>2.055.094,22</b>	<b>1.302.882,72</b>	<b>5.702.292,41</b>
<b>Totale costo eco-tecnico</b>	<b>788.424,22</b>	<b>251.946,68</b>	<b>300.360,38</b>	<b>1.340.731,28</b>
<b>Totale costi amministrativi</b>	<b>1.820.403,43</b>	<b>-</b>	<b>10.926,24</b>	<b>1.831.329,67</b>
<b>Totale costi generali</b>	<b>338.759,51</b>	<b>307.783,19</b>	<b>194.868,27</b>	<b>841.410,96</b>
<b>Totale costo complessivo</b>	<b>5.291.902,63</b>	<b>2.614.824,09</b>	<b>1.809.037,60</b>	<b>9.715.764,32</b>



	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE
<b>Valore della produzione</b>	<b>7.796.714,19</b>	<b>1.432.385,27</b>	<b>540.447,75</b>	<b>9.769.547,21</b>
<b>Costo complessivo della produzione (a+b+c+d)</b>	<b>5.291.902,63</b>	<b>2.614.824,09</b>	<b>1.809.037,60</b>	<b>9.715.764,32</b>
<b>a) Costo primo</b>	<b>2.344.315,47</b>	<b>2.055.094,22</b>	<b>1.302.882,72</b>	<b>5.702.292,40</b>
<i>Costi diretti</i>	2.256.352,81	2.050.030,91	1.297.946,02	5.604.329,75
<i>Costi industriali</i>	87.962,66	5.063,29	4.936,71	97.962,66
<b>b) Costi eco-tecnici</b>	<b>788.424,22</b>	<b>251.946,68</b>	<b>300.360,38</b>	<b>1.340.731,27</b>
<i>Automezzi</i>	10.000,00	3.949,37	3.850,63	17.800,00
<i>Utenze</i>	431.420,74	90.772,18	99.807,08	622.000,00
<i>Vigilanza</i>	129.850,78	33.253,30	42.754,24	205.858,32
<i>Facility Management</i>	47.303,64	24.891,80	32.003,74	104.199,18
<i>Pulizie</i>	57.919,59	63.498,35	94.625,69	216.043,64
<i>Sicurezza</i>	16.430,40	15.864,80	9.704,80	42.000,00
<i>Sistema Informativo</i>	95.499,06	19.716,88	17.614,18	132.830,13
<b>c) Costi amministrativi</b>	<b>1.820.403,43</b>	<b>-</b>	<b>10.926,24</b>	<b>1.831.329,67</b>
<b>d) Costi generali</b>	<b>338.759,51</b>	<b>307.783,19</b>	<b>194.868,27</b>	<b>841.410,96</b>
<b>Utile/Perdita (valore produzione/costo complessivo)</b>	<b>2.504.811,56</b>	<b>- 1.182.438,82</b>	<b>- 1.268.589,85</b>	<b>53.782,89</b>