



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.

Voci di Ricavo	Criterio di Imputazione
Rette	Strutture CdR e RSA
Da patrimonio immobiliare	Patrimonio
Altri ricavi	Diretto
Voci di Costo	Criterio di Imputazione
Costi Generali	Formula = Totale Costi diretti per Centro/ Totale Costi diretti) * Totale costi generali
Costi Amministrativi	Imputati tutti a Patrimonio (tranne rischi su crediti riferito a crediti CdR)
Costi automezzi	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
Costi Utenze	Acqua e centrali termiche (Dirette per contatore); Utenza elettrica per Mq. Utenze telefoniche per numero di postazioni.
Costi Vigilanza	Per mq
Facility Management	Per mq
Costi Pulizie	Per mq
Costi sicurezza sul lavoro	n° personale
Costi sistema informativo	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 RETTE			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 ONERI A RILIEVO SANITARIO			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 CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA PER SERVIZI ALLA PERSONA						
401.04 ALTRI RICAVI						
402 COSTI CAPITALIZZATI						
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI						
402.01 INTERNI						
QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E DONAZIONI VINCOLATE AD						
402.02 INVESTIMENTI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO						
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI ATTIVITA IN						
403 CORSO						
VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO DI						
404 PRODUZIONE						
405 PROVENTI E RICAVI DIVERSI		7.750.950,15	-	-	7.750.950,15	



405.01	DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	7.620.171,44	-	-	7.620.171,44	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
	CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITA					
405.03	DIVERSE	130.778,71	-	-	130.778,71	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
405.04	PLUSVALENZE ORDINARIE			-		Diretto
405.05	SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSITENZE ATTIVE	-			-	Diretto
405.05.001	Sopravvenienze e insussistenze attive	-			-	
	PROVENTI DELLE VENDITE E DELLE					
405.06	PRESTAZIONI DI BENI E SERVIZI PUBBLICI					
405.07	ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI					
406	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				-	
406.01	CONTRIBUTI DALLA REGIONE					
	CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA/CITTA					
406.02	METROPOLITANA					
	CONTRIBUTI DAI COMUNI AMBITO					
406.03	DISTRETTUALE					
406.04	CONTRIBUTI DALLA A.S.L.					



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
416	PROVENTI DA PARTECIPAZIONE				
416.01	IN SOCIETA PARTECIPATE				
416.02	DA ALTRI SOGGETTI	-			
417	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	35.000,00			35.000,00
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
417.03	PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	-			-
Totale ricavi		7.796.714,19	1.432.385,27	540.447,75	9.769.547,21



Costi della produzione	Costi diretti	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
301.01 BENI PER ATTIVITA SOCIO SANITARIE						
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	
301.02 BENI PER ATTIVITA SOCIO ASSISTENZIALE						
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	
301.03 BENI TECNICO-ECONOMALI						
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	n. personale avente diritto
301.03.003	Vestiaro operai, autisti portieri e operatori sanitari (dpi)	1.509,43	5.283,02	3.207,55	10.000,00	
PER LA GESTIONE DELL'ATTIVITA SOCIO						
302.01 SANITARIE E SOCIO ASSISTENZIALE						
302.01.002	Convenzione assistenza religiosa		3.189,87	3.110,13	6.300,00	n. ospiti strutture
302.02 SERVIZI ESTERNALIZZATI						
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	n. ospiti strutture



302.03 TRASPORTI					
302.03.001	Trasporto utenti RSA	3.000,00		3.000,00	Ospiti RSA
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E SOCIO					
302.04 ASSISTENZIALI					
302.04.001	Collaborazione professionale medico responsabile	43.333,33	21.666,67	65.000,00	ore settimanali presenza in struttura
302.05 ALTRE CONSULENZE					
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
302.10 ASSICURAZIONI					
302.10.004	Polizza infortuni per non dipendenti	253,16	246,84	500,00	n. ospiti strutture
302.11 ALTRI					
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	
304	SALARI E STIPENDI	1.477.573,77	1.098.379,19	543.775,09	3.119.728,05
304.02	ONERI SOCIALI	438.961,98	328.670,68	159.942,46	927.575,12
304.04	ALTRI COSTI	85.933,22	55.693,11	32.713,31	174.339,64
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE					
306.01	PRIME E DI BENI DI CONSUMO SOCIO-SANITARI				
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE					
PRIME E DI BENI DI CONSUMO TECNICO-					
306.02	ECONOMALI				
308.03	TASSE				



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
308.04 ALTRI						
308.04.005	Arrotondamenti passivi	5,00			5,00	Diretto
308.04.006	Spese legali	-			-	
321.01 IRAP						
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	
Costo primo (costi diretti)		2.256.352,81	2.050.030,91	1.297.946,02	5.604.329,76	

Calcolo costo industriale	PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E					
302.08 CICLICHE					
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
305 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI					
305.01 IMMATERIALI					
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
Costo industriale		87.962,66	5.063,29	4.936,71	97.962,66	

Calcolo costo eco-tecnico		PATRIMONIO	R.S.A.	CASA DI RIPOSO	TOTALE	Criterio di ripartizione utilizzato
CdC Automezzi	Totale	10.000,00	3.949,37	3.850,63	17.800,00	
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
CdC Utenze	Totale	431.420,74	90.772,18	99.807,08	622.000,00	
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
CdC Vigilanza	Totale	129.850,78	33.253,30	42.754,24	205.858,32	
302.02.001	Servizio vigilanza notturna comprensorio istituzionale	56.769,97	14.538,14	18.691,89	90.000,00	mq
302.02.016	Servizio portierato diurno	73.080,81	18.715,16	24.062,35	115.858,32	



CdC Facility Management	Totale	47.303,64	24.891,80	32.003,74	104.199,18	
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	
CdC Pulizie	Totale	57.919,59	63.498,35	94.625,69	216.043,64	
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	
CdC Sicurezza Lavoro	Totale	16.430,40	15.864,80	9.704,80	42.000,00	
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	



CdC Sistema Informativo	Totale	95.499,06	19.716,88	17.614,18	132.830,13	
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
CdC Costi Amministrativi	Totale	1.820.403,43	-	10.926,24	1.831.329,67	
307	ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI					
307.01	ACCONTAMENTI AI FONDI RISCHI					
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
308.02	IMPOSTE NON SUL REDDITO					
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
308.06	SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	-			-	Diretto
308.07	CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT	100.000,00			100.000,00	Diretto
318	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI					
318.01	SU MUTUI					
318.02	BANCARI					
318.03	ONERI FINANZIARI DIVERSI					
318.03.001	Interessi per imposte rateizzate o posticipate	8.000,00			8.000,00	Diretto
321.02	IRES					
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-economali	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	
302.05	Altre consulenze					
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	
302.09	COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI					
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	
302.10	ASSICURAZIONI					
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	
302.11	ALTRI					
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
308.01 COSTI AMMINISTRATIVI					
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
321 IMPOSTE SUL REDDITO					
321.01.007	Imposta IRAP amministratori	6.550,04	5.951,10	3.767,85	16.269,00

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



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