



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO - All. B.4

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi da attività per servizi alla persona	1.894.679,33	1.782.721,67
a) Rette	1.206.322,13	1.143.564,47
b) Oneri a rilievo sanitario	688.357,20	639.157,20
c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	0,00
d) Altri ricavi	0,00	0,00
2. Costi capitalizzati	0,00	0,00
a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti imputati all'esercizio	0,00	0,00
3. Variazione delle rimanenze di attività in corso	0,00	0,00
4. Variazioni dei lavori in corso di produzione	0,00	0,00
5. Proventi e ricavi diversi	8.122.599,70	7.245.134,37
a) Da utilizzo del patrimonio immobiliare	7.522.158,52	7.084.350,62
b) Proventi da trasferimenti correnti	0,00	0,00
c) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	115.797,62	97.747,07
d) Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00
e) Sopravvenienze ed insussistenze attive	484.643,56	61.730,75
f) Proventi delle vendite e delle prestazioni di beni e servizi pubblici	0,00	0,00
g) Altri ricavi istituzionali	0,00	1.305,93
6. Contributi in conto esercizio	89.000,87	32.383,46
a) Contributi dalla Regione	89.000,87	32.383,46
b) Contributi dalla Provincia/Città Metropolitana	0,00	0,00
c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0,00	0,00
d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	0,00	0,00
e) Contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici	0,00	0,00
f) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0,00	0,00
g) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0,00	0,00
h) Altri contributi da privati	0,00	0,00
7. Altri ricavi e proventi	56.739,19	9.999,00
TOTALE A	10.163.019,09	9.070.238,50



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO - All. B.4

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
8. Acquisti di beni	61.002,97	75.406,40
a) Beni per attività socio sanitaria	15.564,03	44.295,03
b) Beni per attività socio - assistenziale	3.682,31	2.893,71
c) Beni tecnico-economali	40.674,29	27.487,52
d) Altri beni	1.082,34	730,14
9. Acquisti di servizi	2.252.603,04	2.126.074,46
a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	25.200,00	25.200,00
b) Servizi esternalizzati	1.056.727,97	1.020.630,84
c) Trasporti	2.725,00	2.123,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	55.200,00	41.516,70
e) Altre consulenze	199.977,85	174.997,15
f) Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	660,89	9.109,28
g) Utenze	520.962,86	581.287,31
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	62.690,94	24.823,57
i) Costi per organi Istituzionali	163.426,92	111.647,64
j) Assicurazioni	53.842,05	56.226,53
k) Altri	111.188,56	78.512,44
10. Godimento di beni di terzi	121.902,27	89.539,67
a) Affitti	0,00	0,00
b) Canoni di locazione finanziaria	6.647,64	6.181,89
c) Service	115.254,63	83.357,78
11. Personale	3.578.894,62	3.439.634,81
Salari e stipendi	2.702.426,83	2.521.790,10
Oneri sociali	760.754,70	734.372,05
Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
Altri costi	115.713,09	183.472,66
12. Ammortamenti e svalutazioni	24.857,89	22.873,10
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	24.857,89	22.873,10
c) Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO - All. B.4

	31/12/2023	31/12/2022
13. Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-3.554,57	3.711,09
a) Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-4.232,08	7.705,30
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	677,51	-3.994,21
14. Accantonamenti ai fondi rischi	1.150.000,00	783.566,73
15. Oneri diversi di gestione	1.627.013,92	797.302,85
a) Costi amministrativi	9.633,06	15.538,26
b) Imposte non sul reddito	1.554.072,23	670.590,85
c) Tasse	43.488,60	41.336,07
d) Altri	13.392,35	69.828,50
e) Minusvalenze ordinarie	0,00	0,00
f) Sopravvenienze ed insussistenze passive	6.427,68	9,17
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00
TOTALE B	8.812.720,14	7.338.109,11
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.350.298,95	1.732.129,39
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
16. Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a) In società partecipate	0,00	0,00
b) Da altri soggetti	0,00	0,00
17. Altri proventi finanziari	363.813,62	40.587,65
a) Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00	0,00
b) Interessi attivi bancari e postali	356.564,38	35.620,15
c) Proventi finanziari diversi	7.249,24	4.967,50
18. Interessi passivi ed altri oneri finanziari	16.190,73	5.117,68
a) Su mutui	0,00	0,00
b) Bancari	0,00	0,00
c) Oneri finanziari diversi	-16.190,73	-5.117,68
TOTALE C)	347.622,89	35.469,97



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

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
BILANCIO DI ESERCIZIO 2023 - CONTO ECONOMICO - All. B.4

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	0,00	0,00
19. Rivalutazioni	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00
20. Svalutazioni	0,00	0,00
a) Di partecipazioni	0,00	0,00
b) Di altri valori mobiliari	0,00	0,00
TOTALE D)	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	1.697.921,84	1.767.599,36
21. Imposte sul reddito	800.238,49	772.855,57
a) Irap	190.673,03	194.769,07
b) Ires	609.565,46	578.086,50
UTILE O (PERDITA) DI ESERCIZIO	897.683,35	994.743,79