

In particolare, i costi di esercizio risultano distinti per i seguenti titoli di spesa:

- a) assegni continuativi assistenziali, assegni speciali, sovvenzioni di contingenza: € 116.840, con una diminuzione di € 16.016, pari al 12,06% rispetto al 2003;
- b) prestazioni protesiche (protesi, presidi ortopedici quali carrozzelle, sedie di comodo, deambulatori, letti ortopedici, orologi dattili, ecc..) ed oneri accessori quali i ricoveri per l'applicazione di protesi e per l'allenamento all'uso: € 20.230.666, con un aumento di € 1.724.430 pari al 9,32% rispetto al 2003;
- c) interventi per la vita di relazione, quali le elargizioni in denaro agli assistiti in occasione della giornata del "mutilato del lavoro" e l'erogazione integrativa di fine anno ai soli grandi invalidi: € 655.378, con una diminuzione di € 41.185 pari al 5,91% rispetto al 2003;
- d) spese accessorie delle prestazioni integrative costituite dalle somme rimborsate per salario perduto, diarie e viaggi ecc.: € 26.781 con un aumento di € 10.075 pari al 60,31% rispetto al 2003;
- e) spese generali di amministrazione, che riguardano i movimenti finanziari relativi agli emolumenti ed oneri previdenziali per il personale addetto alla speciale gestione ed alle quote delle spese per il funzionamento degli uffici: € 1.365.697, con un aumento di € 68.238 pari al 5,26% rispetto all'anno 2003.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro evidenziano le prestazioni integrative erogate dalla "Speciale gestione" per conto di Enti ed Amministrazioni di cui ai punti 1 e 2 dell'art.127 T.U.

Per l'esercizio 2004 l'onere sostenuto, pari a € 20.945, è stato posto a carico dell'IPSEMA che, ai sensi del D.P.R. 497/94, è subentrato alle sopresse Casse marittime Adriatica, Tirrenica e Meridionale.

Al fine di fornire ulteriori elementi di analisi delle spese sostenute, nel prospetto di seguito riportato si indica il costo medio pro-capite, pari a € 2.992,05 distinto per tipologia di intervento ed integrato da quello relativo alle spese generali di amministrazione.

COSTO MEDIO PRO-CAPITE			
VOCI DI SPESA		in valore assoluto	in %
Prestazioni economiche continuative	€	15,36	0,51
Prestazioni protesiche	»	2.707,52	90,49
Interventi per la vita di relazione	»	86,14	2,88
Spese accessorie delle prestazioni integrative	»	3,52	0,12
Totale prestazioni integrative	»	2.812,54	94,00
Spese generali di amministrazione	»	179,51	6,00
TOTALE	€	2.992,05	100,00

RIPARTIZIONE PER GESTIONE DEL CONTO ECONOMICO

Nel relativo prospetto tale viene elaborata la ripartizione della spesa complessiva di € 22.784.462, analiticamente per singola voce di bilancio, mantenendo la distinzione fra spese finanziarie e poste economiche; tale ripartizione viene effettuata in proporzione al numero degli assistiti appartenenti alle singole gestioni. Con lo stesso criterio sono state ripartite anche le entrate per “insussistenze passive”, pari a € 292.337. Dalla differenza fra le suddette poste, ai sensi dell'art. 182 del Testo Unico, si è determinato l'ammontare del contributo a carico dell'Istituto e quello a carico dell'IPSEMA che, per l'esercizio 2004, risultano così suddivisi:

- gestione Industria	€ 18.590.343
- gestione Agricoltura	€ 3.881.107
- gestione Medici esposti a radiazioni ionizzanti	€ 0
- gestione Infortuni in ambito domestico	€ 0
- IPSEMA	€ 20.675.

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Avv. Prof. Vincenzo MUNGARI)

BILANCIO

Tabella I - Rendiconto finanziario dell'esercizio 2004 - Entrate

Tabella 7 - RIMBORSO PRESTAZIONI INTEGRATIVE CON CONTRIBUTO 2004 - ENTRATE												
Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI					COMPETENZA				
	N.	Denominazione	PREVISIONI				SOMME	ACCERTATE		Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)			
				in aumento (7-4)	in diminuzione (4-7)					in più (10-7)	in meno (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
3.10.03	072 p.	ENTRATE CORRENTI										
		Oblazioni, lasciti, donazioni, eredità	€	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Onere a carico delle gestioni assicurative INAIL ...	€	26.562.000	660.000	—	27.222.000	19.673.215	2.722.147	22.395.362	—	4.826.638
		TOTALI ENTRATE CORRENTI (a)	€	26.562.000	660.000	—	27.222.000	19.673.215	2.722.147	22.395.362	—	4.826.638
7.22.21	220	PARTITE DI GIRO										
		Rimborso delle prestazioni integrative erogate per conto di Enti e di Amministrazioni	€	50.000	—	—	50.000	270	20.675	20.945	—	29.055
		TOTALI ENTRATE PER PARTITE DI GIRO (b)	€	50.000	—	—	50.000	270	20.675	20.945	—	29.055
		TOTALI ENTRATE (a+b)	€	26.612.000	660.000	—	27.272.000	19.673.485	2.742.822	22.416.307	—	4.855.693

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più (16-13)	in meno (13-16)			in più (20-19)	in meno (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.396.463	2.104.126	—	2.104.126	—	292.337	27.225.000	21.777.341	—	5.447.659	2.722.147
2.396.463	2.104.126	—	2.104.126	—	292.337	27.225.000	21.777.341	—	5.447.659	2.722.147
181.881	—	181.881	181.881	—	—	50.000	270	—	49.730	202.556
181.881	—	181.881	181.881	—	—	50.000	270	—	49.730	202.556
2.578.344	2.104.126	181.881	2.286.007	—	292.337	27.275.000	21.777.611	—	5.497.389	2.924.703

segue: Tabella I - Rendiconto finanziario dell'esercizio 2004 - Spese

CAPITOLO			GESTIONE DI					COMPETENZA			
Codice	N.	Denominazione	PREVISIONI				SOMME	IMPEGNATE		Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)		
				in aumento (7-4)	in diminuzione (4-7)					in più (10-7)	in meno (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		SPESE CORRENTI									
	1.05.07	601 Prestazioni economiche continuative	€ 200.000	—	—	200.000	116.840	—	116.840	—	83.160
	1.05.08	602 Prestazioni protesiche e similari	» 24.029.000	660.000	—	24.689.000	17.890.075	2.340.591	20.230.666	—	4.458.334
	1.05.09	603 Interventi per la vita di relazione ed il reinserimento sociale	» 900.000	—	—	900.000	310.860	344.518	655.378	—	244.622
	1.05.10	604 Spese accessorie delle prestazioni integrative.....	» 53.000	—	—	53.000	26.781	—	26.781	—	26.219
	1.05.11	605 Quota di spese generali di amministrazione	» 1.380.000	—	—	1.380.000	1.365.697	—	1.365.697	—	14.303
		TOTALI SPESE CORRENTI (a) €	26.562.000	660.000	—	27.222.000	19.710.253	2.685.109	22.395.362	—	4.826.638
		PARTITE DI GIRO									
	4.21.21	820 Prestazioni integrative erogate per conto di Enti e di Amministrazioni.....	€ 50.000	—	—	50.000	20.945	—	20.945	—	29.055
		TOTALI SPESE PER PARTITE DI GIRO (b) €	50.000	—	—	50.000	20.945	—	20.945	—	29.055
	TOTALI SPESE (a+b) €	26.612.000	660.000	—	27.272.000	19.731.198	2.685.109	22.416.307	—	4.855.698	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più (16-13)	in meno (13-16)			in più (20-19)	in meno (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	200.000	116.840	—	83.160	—
2.168.256	1.753.595	164.285	1.917.880	—	250.376	24.692.000	19.643.670	—	5.048.330	2.504.876
410.088	292.818	75.309	368.127	—	41.961	900.000	603.678	—	296.322	419.827
—	—	—	—	—	—	53.000	26.781	—	26.219	—
—	—	—	—	—	—	1.380.000	1.365.697	—	14.303	—
2.578.344	2.046.413	239.594	2.286.007	—	292.337	27.225.000	21.756.666	—	5.468.334	2.924.703
—	—	—	—	—	—	50.000	20.945	—	29.055	—
—	—	—	—	—	—	50.000	20.945	—	29.055	—
2.578.344	2.046.413	239.594	2.286.007	—	292.337	27.275.000	21.777.611	—	5.497.389	2.924.703

Tabella II - Conto economico

Parte prima: **Entrate e spese**

Capitolo	DESCRIZIONE	IMPORTO
072 p.	OBLAZIONI, LASCITI, DONAZIONI, EREDITÀ	€ —
	ONERE A CARICO DELL'ISTITUTO:	
	a) a carico della gestione industria	€ 18.527.395
	b) a carico della gestione agricoltura	» 3.867.967
	c) a carico della gestione medici esposti a radiazioni ionizzanti	» —
	d) a carico della gestione Infortuni in ambito domestico	» —
	Totale parte prima €	22.395.362

Parte seconda: **Componenti che non**

DESCRIZIONE	IMPORTO
I - ONERE A CARICO DELL'ISTITUTO:	
a) a carico della gestione industria	€ 13.140
b) a carico della gestione agricoltura	» 62.948
c) a carico della gestione medici esposti a radiazioni ionizzanti	» —
d) a carico della gestione Infortuni in ambito domestico	» —
II - VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE:	
a) insussistenze passive	» 292.067
Totale parte seconda €	368.155
TOTALE GENERALE ENTRATE €	22.763.517

dell'esercizio 2004
finanziarie correnti

Capitolo	DESCRIZIONE	IMPORTO
601	PRESTAZIONI ECONOMICHE CONTINUATIVE	€ 116.840
602	PRESTAZIONI PROTESICHE E SIMILARI	» 20.230.666
603	INTERVENTI PER LA VITA DI RELAZIONE ED IL REINSERIMENTO SOCIALE	» 655.378
604	SPESE ACCESSORIE DELLE PRESTAZIONI INTEGRATIVE	» 26.781
605	QUOTA DI SPESE GENERALI DI AMMINISTRAZIONE	» 1.365.697
Totale parte prima €		22.395.362

danno luogo a movimenti finanziari

DESCRIZIONE	IMPORTO
I - PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI:	
a) protesi fornite dal Centro di Vigorso di Budrio	€ 293.759
b) soggiorni presso il Centro di Vigorso di Budrio	» 74.396
II - VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE:	
a) sopravvenienze passive	€ —
Totale parte seconda €	368.155
TOTALE GENERALE SPESE €	22.763.517

Tabella III - Ripartizione per gestione del

Capitoli	DESCRIZIONE	A CARICO DELL'ISTITUTO				
		Gestione Industria	Gestione Agricoltura	Gestione medici esposti a radiazioni ionizzanti	Gestione Infortuni in ambito domestico	TOTALE
	Numero degli invalidi assistiti	6.294	1.314	—	—	7.608
	Parte prima: SPESE FINANZIARIE CORRENTI					
601	Prestazioni economiche continuative €	96.661	20.179	—	—	116.840
602	Prestazioni protesiche e similari »	16.736.569	3.494.097	—	—	20.230.666
603	Interventi per la vita di relazione ed il reinserimento sociale »	542.186	113.192	—	—	655.378
604	Spese accessorie delle prestazioni integrative »	22.156	4.625	—	—	26.781
605	Quota di spese generali di amministrazione »	1.129.823	235.874	—	—	1.365.697
	Totale parte prima (a) €	18.527.395	3.867.967	—	—	22.395.362
	Parte seconda: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
	I - PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI:					
	a) Protesi fornite dal Centro di Vigorso di Budrio €	243.023	50.736	—	—	293.759
	b) Soggiorni presso il Centro di Vigorso di Budrio »	61.547	12.849	—	—	74.396
	Totale parte seconda (b) €	304.570	63.585	—	—	368.155
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE €	18.831.965	3.931.552	—	—	22.763.517
072 p.	Oblazioni, lasciti, donazioni, eredità (c) €	—	—	—	—	—
	Insussistenze passive (d) €	241.622	50.445	—	—	292.067
	RIPARTIZIONE DELL'ONERE (a+b-c-d) €	18.590.343	3.881.107	—	—	22.471.450

conto economico dell'esercizio 2004

Cap. Numero	PER CONTO DELL'IPSEMA	TOTALE COMPLESSIVO	Percentuale d'incidenza sul totale generale delle spese
	7	7.615	
820	108	116.948	0,51
»	18.614	20.249.280	88,87
»	603	655.981	2,88
»	25	26.806	0,12
»	1.256	1.366.953	6,00
»	20.606	22.415.968	98,38
»			
»	270	294.029	1,29
»	69	74.465	0,33
	339	368.494	1,62
	20.945	22.784.462	100,00
	—	—	—
	270	292.337	—
	20.675	22.492.125	—