

CONTO ECONOMICO

2005

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

	Anno 2005		Anno 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	3.627.424,24	3.627.424,24	3.190.215,81	3.190.215,81
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		0,00		0,00
Totale valore della produzione (A)	3.627.424,24	3.627.424,24	3.190.215,81	3.190.215,81
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	67.000,00	67.000,00	57.400,00	57.400,00
7) per servizi**	1.393.945,50	1.393.945,50	1.061.382,73	1.061.382,73
8) per godimento beni di terzi**		0,00		0,00
9) per il personale**		2.019.046,99		1.925.481,05
a) salari e stipendi	1.416.465,32		1.396.904,29	
b) oneri sociali	321.500,00		307.158,14	
c) trattamento di fine rapporto	5.679,84		4.691,68	
d) trattamento di quiescenza e simili	200.000,00		175.000,00	
e) altri costi	75.401,83		41.726,94	
10) Ammortamenti e svalutazioni		28.247,54		35.686,70
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.247,54		35.686,70	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi		0,00		0,00
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione	10.345,96	10.345,96	17.296,38	17.296,38
Totale Costi (B)	3.518.585,99	3.518.585,99	3.097.246,86	3.097.246,86
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	108.838,25	108.838,25	92.968,95	92.968,95
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari		0,00		0,00
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari	2.165,85	2.165,85	4.521,88	4.521,88
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	-2.165,85	-2.165,85	-4.521,88	-4.521,88

CONTO ECONOMICO				
	Anno 2005		Anno 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0,00		0,00
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:		0,00		0,00
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore	0,00	0,00	0,00	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	79.203,83	79.203,83	89.367,47	89.367,47
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00	-3.098,73	-3.098,73
Totale delle partite straordinarie	79.203,83	79.203,83	86.268,74	86.268,74
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	185.876,23	185.876,23	174.715,81	174.715,81
<i>Imposte dell'esercizio</i>	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	-14.123,77	-14.123,77	-25.284,19	-25.284,19
* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett d)				
** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett d)				

ALLEGATO 12

(previsto dall'art. 41, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2005	2004	
A. RICAVI			
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso su ordinazione	3.627.424,24	3.190.215,24	437.209,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"			
Consumi di materie prime e servizi esterni	-1.460.945,50	-1.118.782,16	342.163,34
C. VALORE AGGIUNTO			
Costo del lavoro	- 2.019.046,99	-1.925.481,05	93.565,94
D. MARGINE OPERATIVO LORDO			
Ammortamenti	-28.247,54	-35.686,70	-7.439,16
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	-10.345,96	-17.296,38	-6.950,42
E. RISULTATO OPERATIVO			
Proventi ed oneri finanziari	-2.165,85	-4.521,88	-2.356,03
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE			
Proventi ed oneri straordinari	+ 79.203,83	86.268,74	-7.064,91
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			
Imposte di esercizio	-200.000,00	-200.000,00	0,00
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-14.123,77	-25.284,19	-11.160,42

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

2005

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 13
(previsto dall'art. 42, comma I)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2005	ANNO 2004	PASSIVITÀ	ANNO 2005	ANNO 2004
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-14.123,77	-25.284,19
9) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	354.480,57	297.627,89
Totale	0,00	0,00	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	140.947,91	139.656,76	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	17.564,00	29.895,55	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi	62.416,00	4.500,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	20.000,00	
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) Altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri	55.409,28	57.636,13
Totale	220.927,91	174.052,31	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	75.409,28	57.636,13
1) Partecipazioni in			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.520.282,03	1.320.282,03
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso le banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2005	ANNO 2004	PASSIVITÀ	ANNO 2005	ANNO 2004
3) Altri Titoli			5) debiti verso fornitori		
4) Crediti finanziari diversi	1.520.282,03	1.320.282,03	6) rappresentati da titoli di credito		
Totale	1.520.282,03	1.320.282,03	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
Totale Immobilizzazioni (B)	1.741.209,94	1.494.334,34	8) debiti tributari		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
I. Rimanenze			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.260.298,08	1.228.722,05
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			12) debiti diversi		
3) lavori in corso			Totale	1.260.298,08	1.228.722,05
4) prodotti finiti e merci			Totale Debiti (E)	1.260.298,08	1.228.722,05
5) acconti					
Totale	0,00	0,00			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			1) Ratei passivi		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) Risconti passivi		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate			Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
5) Crediti verso altri	97.867,78	104.149,57			
Totale	97.867,78	104.149,57			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	1.357.268,47	1.305.784,19			
2) Assegni					
3) Denari e valori in cassa					
Totale	1.357.268,47	1.305.784,19			
Totale attivo circolante (C)	1.455.136,25	1.409.933,76			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti(D)	0,00	0,00			
Totale attivo	3.196.346,19	2.904.268,10	Totale passivo e netto	3.196.346,19	2.904.268,10

ECONOMIE

2005

PAGINA BIANCA

ISTITUTO ITALIANO DI MEDICINA SOCIALE

Somme per singoli Capitoli da eliminare dall'elenco dei residui passivi Per un totale di € 79.203,83

Cap. 222 *“Compensi, indennità, gettoni di presenza e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori”* € 0,04.

Cap. 101 *“Stipendi ed altri assegni fissi al personale”* € 27,96.

Cap. 102 *“Fondo per il miglioramento dell'efficienza (artt. 4 e 5 del CCNL 21-2-2002)”*, € 0,23.

Cap. 103 *“Trattamento accessorio al personale ai sensi degli artt. 8 e 9 del C.C.N.L. 21/2/2002”* € 0,38.

Cap. 104 *“Contributi previdenziali, assistenziali ed assicurativi a carico dell'Istituto”*, € 32,82.

Cap. 112 *“Personale temporaneo”* € 4,41.

Cap. 114 *“Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato: art.20 del C.C.N.L. 21/2/2002”* € 4,65.

Cap. 204 *“Spese per utenze e canoni (telefonia fissa e mobile, reti di trasmissione, energia elettrica, acqua e condominio)”* € 2.893,98.

Cap. 206 *“Spese di manutenzione ordinaria (immobili, mobili, arredi e accessori)”*, € 186,44.

Cap. 207 *“Spese per beni di consumo (cancelleria, stampati, giornali, minute spese, carburante, riscaldamento, accertamenti sanitari, materiale sanitario ed igienico)”* € 192,93.

Cap. 213 *“Spese per convegni e seminari di studio in medicina sociale, nonché quote di partecipazione agli stessi”* € 4.500,00

Decr. Direttore Generale n. 278/2003 seminario su: “Lo stress nel documento di valutazione del rischio nel settore creditizio pro e contro”

€ 4.500,00

Cap. 214 *“Spese per corsi di aggiornamento e formazione organizzati dall'Istituto e rivolti ad operatori socio-sanitari nonché spese per docenze effettuate dal personale dell'Istituto ai sensi dell'art. 44 comma 8 e dell'art. 16 comma 13 dei vigenti contratti collettivi di comparto”* € 3.125,86

Manager della Sicurezza

- Decr. Direttore Generale n. 226/2002 (realizzazione di 3 seminari sui seguenti argomenti: "Sistema sanzionario previsto dai decreti legislativi n. 626/94 e n. 494/96"; "Recenti disposizioni legislative che hanno apportato modifiche al D. Lgs. n. 696/94"; "Gestione degli infortuni sul lavoro e delle malattie professionali dal punto di vista burocratico-amministrativo e relazionale" € 3.125,86

Cap. 303 *"Spese per attività editoriale: Rivista bimestrale "Difesa Sociale"; Collana di monografie; Testi ed altro materiale di divulgazione anche per iniziative di Educazione Sanitaria – altre pubblicazioni; ivi comprese le spese di traduzione, compensi agli autori ed ai collaboratori esterni"* € 10.172,92

Stampa Welfare Sistemi a confronto
(decr. D.G. n.143/2000) € 2.065,83

Stampa della rivista bimestrale Difesa Sociale edita dall'Istituto € 5.911,54

Decr. Direttore Generale n. 135/2003, progetto "E.Co.S." € 250,58

Decr. Direttore Generale n. 191/2004 per stampa volume
"Esposizione lavorativa alle radiazioni ionizzanti,
ultraviolette e nell'utilizzo di sorgenti laser" € 18,83

Stampa della rivista trimestrale "Difesa Sociale", edita
dall'Istituto Italiano di Medicina Sociale € 1.925,44

Cap. 304 *"Servizio Biblioteca, documentazione ed editoria. Spese per: consulenze e contratti di collaborazione tecnico professionale, nonché acquisto libri e riviste, stampati veri e spese di propaganda"* € 606,05

Decr. Direttore Generale n. 208/2004 per affidamento incarichi
nell'ambito del Servizi biblioteca, documentazione ed editoria € 606,05

Cap. 306 (SIAC – Spese per: consulenze e contratti di collaborazione tecnico-professionale in ambito tecnologico, spese di propaganda, spese per corsi di formazione ed informazione di cui all'art. 24 D. Lgs. n. 626) € 16.054,22

Decr. Direttore Generale n. 132/2003 "Progetto Comunicazioni Istituzionale 2003/2004 (Legge n.150/2000)" –
contratti d'opera € 12.500,00

Decr. Direttore Generale n. 54 e 218/2002 – rilegatura € 3.554,22

Cap. 307 *"Spese per: indagini, studi e ricerche. Spese per consulenze e contratti di collaborazione tecnico professionali in ambito di ricerca scientifica ed incarichi ex art. 13 DPCM 31/5/01"* € 41.353,78

Ricerca "Inquinamento da radiofrequenze: conoscenze, iniziative e legislazione in ambito europeo"
(decr. D.G. nn. 221 e 228/2002) € 2.157,80

Ricerca "Effetti delle politiche per la natalità: confronti internazionali e prospettive per la popolazione italiana" (decr. D.G. n. 122/2003)	€ 22.006,50
Ricerca "Indagine sul livello di conoscenza degli utenti di palestre relativo a integratori, farmaci e sostanze dopanti" (decr. D.G. n. 124/2003)	€ 5.000,00
Ricerca "Inquinamento da radiofrequenze, iniziative e legislazione in ambiente europeo. II fase" (decr. D.G. n. 127/2003)	€ 2.410,00
Ricerca "I nuovi orientamenti in materia di dialogo sociale e di qualità del lavoro" (decr. D.G. n. 129/2003)	€ 3.000,00
Ricerca "Tumori e disabilità: sostegno ai malati oncologici cronici" (decr. D.G. nn. 121 e 175/2003)	€ 1.269,20
Conferimento di consulenza nell'ambito dello staff tecnico del Presidente (decr. D.G. nn. 161 e 167/2003)	€ 3,56
Conferimento di consulenza nell'ambito dello staff tecnico del Presidente e del Direttore Generale (decr. D.G. n. 53/2004)	€ 0,06
Ricerca "Rilevamento e analisi dei fattori di esclusione sociale degli immigrati..." (decr. Dir. Gen. n. 146/2004)	€ 5.500,00
Ricerca "La paternità responsabile in una società in evoluzione" (progetto Welfare Famiglia) (decr. Dir. Gen. n. 162/04)	€ 6,62
Conferimento di consulenza nell'ambito dello staff tecnico del Presidente (decr. Dir. Gen. n. 169/2004)	€ 0,02
Ricerca "Comunicazione e minori" (decr. Dir. Gen. nn. 172-199/2004)	€ 0,02

Cap. 601 "Spese impreviste" € 43,85.

Cap. 611 "Acquisto mobili arredi, macchine di uffici, apparecchiature elettroniche, automezzi" € 2,33.

PAGINA BIANCA