BILANCIO CONSUNTIVO 2006

3.G. SITUAZIONE PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2006

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2006

NUM CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI		NUM CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		VARIAZIONI	
		al 01.01.2006	al 31.12.2006	IN PIU'	IN MENO			al 01.01.2006	al 31.12.2006	IN PIU'	IN MENO
	DISPONIBILITA' LIQUIDE:						**DEBITI DI TESORERIA:**				
1	Banca	583.459,11	-		583.459,11	1	Scoperti in conto corrente	-	1.882.048,42	1.882.048,42	-
2	Contabilità speciale	-	-	-							
	CREDITI DI REGOLAMENTO:			-			**RESIDUI PASSIVI:**				
3	Crediti diversi di regolamento	10.358.717,44	12.644.980,63	2.286.263,19	-	2	Debiti diversi	11.220.276,48	12.978.261,09	1.757.984,61	-
4	Crediti verso Stato ed Enti	952.564,87	3.083.781,22	2.131.216,35	-						
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI:						**DEBITI BANCARI E FINANZIARI:**				
5	Mutui ed anticipazioni attive	-	-			3	Mutui ed anticipazioni passive	3.277.864,59	2.851.775,79	-	426.088,80
	INVESTIMENTI MOBILIARI:			-		4	**RATEI E RISCONTI**			-	
6	Titoli	-	-				**FONDI DI ACCANTONAMENTO:**				
7	Partecipazioni	197.181,03	197.181,03		-	5	Fondo liquidazione anzianità personale	6.120.000,00	8.196.000,00	2.559.779,42	483.779,42
				-		6	Fondo rinnovo apparecchiature	500.000,00	400.000,00	400.000,00	500.000,00
	IMMOBILI:					7	Fondo copertura residui passivi perenti	20.377,20	20.377,20	-	-
8	Edifici	9.614.984,12	9.719.246,12	104.262,00		8	Altri accantonamenti	-	-	-	-
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE:						**POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO:**				
9	Materiale bibliografico	1.693.403,50	1.811.839,01	118.435,51		9	Fondo ammortamento	24.179.280,76	26.144.675,52	1.965.394,76	-
10	Mobili, arredamenti, macchine ufficio	1.121.794,83	1.136.794,83	15.000,00		10	Fondo svalutaz. titoli e partecipazioni	-	-	-	-
11	Strumentazione elettronica e calcolatori	-	-		-						
12	Strumentaz. tecnica, attrezzature autom.	22.907.607,59	23.489.779,42	582.171,83		11	**FONDO DI DOTAZIONE**	2.065.827,60	2.065.827,60	-	-
13	Automezzi	-	-								
14	Navi ed aeromobili	8.034.516,00	8.357.516,00	323.000,00							
15	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	-	-								
16	**RATEI E RISCONTI**	-	-								
	TOTALE ATTIVITA'	55.464.228,49	60.441.118,26	5.560.348,88	583.459,11		**TOTALE PASSIVITA'**	47.383.626,63	54.538.965,62	8.565.207,21	1.409.868,22
17	**DISAVANZI ECON. ESERCIZI. PREC.**	1.264.441,05	3.219.232,49	1.954.791,44		12	**AVANZI ECON. ESERCIZI. PREC.**	11.299.834,35	11.299.834,35	-	-
18	**DISAVANZO ECONOMICO DELL'ES.**	1.954.791,44	2.178.449,22	223.657,78		13	**AVANZO ECONOMICO DELL'ES.**	-	-	-	-
	TOTALE A PAREGGIO	58.683.460,98	65.838.799,97	7.728.108,54	583.459,11		TOTALE A PAREGGIO	58.683.460,98	65.838.799,97	8.565.207,21	1.409.868,22
	DISAVANZO PATR. A FINE ESERCIZIO	-					**AVANZO PATR. FINE ESERCIZIO**	8.080.601,86	**5.902.152,64**		

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2006

3.H. CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2005

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2005

RICAVI				COSTI			
Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI	Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI
		PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI					
1		TITOLO I° - ENTRATE CORR.DERIV.DA TRASFER.ATTIVI		1		TITOLO I° - SPESE CORRENTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	
	1	Cat.1a - Trasferimenti da parte dello Stato	15.628.150,35		1	Cat.1a - Spese per gli Organi dell'Ente	273.901,93
	2	Cat.2a - Trasferimenti da parte di Enti locali	400.000,00			TOTALE TITOLO I°	273.901,93
	3	Cat.3a - Trasfer.da altri Enti del settore pubblico	-				
		TOTALE TITOLO I	16.028.150,35	2		TITOLO II° - SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIV.DI SERVIZIO	
					2	Cat.2a - Stipendio, indennità e rimborsi al Direttore	143.284,57
2		TITOLO II° - ENTRATE CORR.DERIV.DA CONTR.E CONV.			3	Cat.3a - Oneri per il personale in attività di servizio	12.004.964,33
		PER L'ESEC.DI PROGRAMMI DI RICERCA			4	Cat.4a - Oneri per il pers.non di ruolo in att.di servizio	90.034,26
	4	Cat.4a - Programmi di ricerca dei Dipartimenti e delle Strutture			5	Cat.5a - Oneri per il personale in quiescenza	-
		Tecniche di Servizio	5.105.977,57			TOTALE TITOLO II°	12.238.283,16
		TOTALE TITOLO II	5.105.977,57				
				3		TITOLO III° - SPESE CORRENTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	
3		TITOLO III° - ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLA			6	Cat. 6a - Spese per missione	91.015,21
		FORNITURA DI SERVIZI			7	Cat. 7a - Spese per l'acquisto di beni e servizi	1.716.511,14
	5	Cat.5a - Serivi forniti dai Dipartimenti e dalle Strutture Tecniche			8	Cat. 8a - Spese per prestazioni istituzionali	525.148,88
		di Servizio	2.067.689,90		9	Cat. 9a - Trasferimenti passivi	88.000,00
	6	Cat.6a - Imposta sul valore aggiunto (IVA)	-		10	Cat.10a - Oneri finanziari	186.315,38
		TOTALE TITOLO III	2.067.689,90		11	Cat.11a - Oneri tributari	779.963,36
					12	Cat.12a - Poste correttive e compensat.di entrate correnti	26.798,52
4		TITOLO IV - ALTRE ENTRATE CORRENTI			13	Cat.13a - Fondi utilizzabili esclusivam.mediante storno	-
	7	Cat.7a - Redditi e proventi patrimoniali	2.090,32		14	Cat.14a - Spese non classificabili in altre voci	33.276,60
	8	Cat.8a - Recuperi e rimborsi diversi	110.152,59			TOTALE TITOLO III°	3.447.029,09
	9	Cat.9a - Entrate non classificabili in altre voci	112.505,44				
		TOTALE TITOLO IV	224.748,35	4		TITOLO IV - SPESE CORR.PER L'ESEC.PROGRAMMI RICER.	
					15	Cat.15a - Programmi di ricerca del Dip. GDL	718.073,48
					16	Cat.16a - Programmi di ricerca del Dip. OGA	1.111.048,35
					17	Cat.17a - Programmi di ricerca del Dip. CRS	219.089,70
					18	Cat.18a - Programmi di ricerca del Dip. RIMA	2.650.395,76
					19	Cat.19a - Programmi di ricerca delle Strutture Tecniche di Servizio	41.109,42
						TOTALE TITOLO IV°	4.739.716,71
				5		TITOLO V° - SPESE CORR.PER L'ESEC.DI ATTIV.DI SERVIZIO	
					20	Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. GDL	527.499,15
					21	Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. OGA	386.296,52
					22	Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. CRS	163.790,55
					23	Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dal Dip. RIMA	129.569,25
					24	Cat.20a - Attiv.di serv.svolte dalle Strutt.Tecniche di Servizio	26.000,00
					25	Cat.25a - Imposta sul valore aggiunto	217.214,33
						TOTALE TITOLO V°	1.450.369,80
		TOTALE PARTE PRIMA	23.426.566,17			TOTALE PARTE PRIMA	22.149.300,69
		Differenza tra entrate e spese correnti	1.277.265,48			Differenza tra spese e entrate correnti	-1.277.265,48

BILANCIO CONSUNTIVO 2005

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2005

RICAVI				COSTI			
Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI	Titolo	Categoria	DESCRIZIONE	IMPORTI
		PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
		PROVENTI STRAORDINARI				**ONERI STRAORDINARI**	
		Proventi per trasferimenti attivi in natura	0,00			Sopravvenienze passive e minusvalenze attive	744.215,33
		Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	2.213.674,81			Minusvalenze da alienazioni	
		Plusvalore da alienazioni	0,00				
		RETTIFICHE DI VALORE				**RETTIFICHE DI VALORE**	
						AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
						Immobilizzazioni immateriali	-
						Materiale bibliografico	58.614,67
						Mobili, arredi e macchine ordinarie di ufficio	37.797,32
						Macchine d'ufficio elettroniche e calcolatori	-
						Strumenti tecnici e attrezzature scientifiche	1.303.965,57
						Automezzi ed altri mezzi di trasporto	-
						Navi ed aeromobili	565.017,20
						Edifici	-
						SVALUTAZIONE TITOLI E PARTECIPAZIONI	
							-
						Variazione delle rimanenze di materiale di consumo	-
						Accantonamento per adeguamento fondo di indennità al personale	2.559.779,42
						Accantonamento per rinnovo attrezzature tecnico scientifiche	400.000,00
						Accantonamento copertura residui passivi perenti	-
						Altri accantonamenti	-
						Ratei e risconti	-
		TOTALE PARTE SECONDA	2.213.674,81			TOTALE PARTE SECONDA	5.669.389,51
		TOTALE GENERALE	25.640.240,98			TOTALE GENERALE	27.818.690,20
		Disavanzo economico	2.178.449,22			Avanzo economico	-
		TOTALE PAREGGIO	27.818.690,20			TOTALE PAREGGIO	27.818.690,20

BILANCIO CONSUNTIVO 2006

3.I. CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE ESERCITATA

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO 2006

CONTO ECONOMICO RELATIVO ALL'ATTIVITA' COMMERCIALE

(valori espressi in euro)

A) RICAVI	
1) per vendite e prestazioni	2.060.690,00
2) per altri ricavi e proventi	119.505,00
3) per incrementi patrimoniali per costi capitalizzati	-
B) COSTI	
4) per costo del personale	1.431.065,00
5) per oneri di cui all'art.28 DPR 568/87	83.358,00
6) - 7) per acquisto di beni e di servizi	1.076.814,00
8) per ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-
9) per ammortamento delle immobilizzazioni materiali	182.035,00
10) per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-
11) per altre svalutazioni crediti e titoli	-
12) variazioni delle rimanenze di prodotti, materie prime, materiali di consumo e viveri	-
13) per oneri diversi di gestione	88.932,00
14) per altri accantonamenti	237.087,00
15) per costi promiscui	68.929,00
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) -	988.025,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	
16) proventi da partecipazioni	
17) altri proventi finanziari	1.190,00
18) plusvalenze	
19) rivalutazioni	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C) -	986.835,00
20) imposte sul reddito dell'esercizio	
21) rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	
22) UTILE / PERDITA D'ESERCIZIO -	986.835,00

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO 2006
RELAZIONI SCIENTIFICHE

PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO 2006

4.B. DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ENTE N. 5.1.5.2007 E 5.2.5.2006 DI DATA 05.07.2007.

4.C. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale–OGS

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2007

Delibera n. 5.1.5.2007 del 05.07.2007

Oggetto: Riaccertamento dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti il 2006 ai sensi dell'art. 56 del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS".

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Visto	l'art. 58 del "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS";
Vista	la situazione dei residui attivi e passivi al 1° gennaio 2006 quale risulta dal conto consuntivo 2006;
Verificati	gli atti amministrativi e contabili che avevano dato luogo all'iscrizione in conto residui delle somme risultanti dal predetto consuntivo;
Considerato	che al termine dell'esercizio 2006 è stata effettuata una verifica dei residui attivi e passivi;
Vista	la relazione predisposta dagli uffici e sottoscritta dal Presidente (Allegato sub n. 1), nella quale sono analiticamente motivate le variazioni in più ed in meno sia dei residui attivi che dei residui passivi;
Tenuto	conto del fatto, che per quanto si riferisce ai residui attivi, le somme delle variazioni in aumento e in diminuzione danno luogo a complessive maggiori entrate per euro 60.132,70;
Visto	infine che per quanto si riferisce ai residui passivi, le somme delle variazioni proposte danno luogo a complessive minori uscite per euro 473.561,52;
Accertata	la necessità (richiamata dall'art. 26 del sopra citato "Regolamento concernente l'amministrazione e la gestione finanziaria e contabile dell'OGS") di effettuare mensilmente la vigilanza sulle entrate, nonché di verificare costantemente i capitoli dello stato delle uscite;
Rilevato	di conseguenza, che scostamenti (eventualmente maturati per come sopra indicato) in relazione ai residui degli esercizi precedenti dovranno essere oggetto di valutazione da parte del Consiglio di Amministrazione, previa acquisizione del prescritto parere del Collegio dei Revisori;

Istituto Nazionale di Oceanografia e di Geofisica Sperimentale–OGS

Atti del Consiglio d'Amministrazione - anno 2007

Delibera n. 5.1.5.2007 del 05.07.2007

Ritenuto che, a fronte di significativi scostamenti, il Consiglio di Amministrazione provvederà ad autorizzare l'eventuale riaccertamento in corso di esercizio;

Visto il parere espresso dall'Organo interno di controllo (Allegato sub n. 2);

delibera

Art. 1 di rideterminare per titoli, categorie e capitoli i residui attivi e passivi al 1 gennaio 2006 per gli importi seguenti:

1.1 ENTRATE

Cap.	DESCRIZIONE	Euro
10102	Contributo del M.I.U.R.	267.496,00
10103	Contributo finalizzato del M.I.U.R.	323.568,87
401	Contratti e contributi di ricerca Dip. GDL	970,21
402	Contratti e contributi di ricerca Dip. OGA	66.313,07
404	Contratto per il programma di ricerca e sperimentazione in Adriatico (PRISMA)	34.086,16
405	Contratti e contributi di ricerca del Dip. CRS	9.296,22
501	Programmi di ricerca affidati al Dip. GDL	190.051,72
502	Programmi di ricerca affidati al Dip. OGA	202.338,70
503	Programmi di ricerca affidati al Dip. CRS	3.743,45
601	Finanziamenti per l'esecuzione di rilevazioni e ricerche antartiche.	318.081,06
701	Programmi ricerca del Dipartimento GDL	252.434,37
702	Programmi di ricerca del Dipartimento OGA	418.712,97
703	Programmi di ricerca del Dipartimento CRS	39.100,13
901	Rilievi geofisici in terra	102.266,27