

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa che rappresenta il complessivo ammontare delle disponibilità finanziarie dell'Ente, si determina al termine dell'esercizio in € 1.190.717,71, come specificato qui di seguito:

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'1/1/2007			+	1.795.701,74
Riscossioni - in c/competenza	€	15.054.294,19		
in c/residui	€	1.384.535,60	+	16.438.829,79
Pagamenti - in c/competenza	€	13.418.287,90		
in c/residui	€	2.109.281,89	-	<u>15.527.569,79</u>
CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31/12/2007		€	+	2.706.961,74
				=====
Residui attivi - dell'esercizio 2006 e precedenti	€	424.829,63		
dell'esercizio 2007	€	1.044.930,75	+	1.469.760,38
Residui passivi - dell'esercizio 2006 e precedenti	€	211.510,36		
dell'esercizio 2007	€	2.774.494,05	-	2.986.004,41
				=====
Avanzo di amministrazione al 31/12/2007				1.190.717,71
				=====

Si segnala che tale disponibilità finanziaria per € 1.190.717,71 risulta interamente utilizzata essendo l'importo di € 592.444,00 vincolato per il finanziamento di parte della spesa dell'anno 2008, la somma di € 163.492,37 resta destinata alla copertura degli oneri per la formazione del personale dipendente e la restante somma di € 434.781,34 risulta accantonata per i rinnovi contrattuali.

2) STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

La situazione patrimoniale al termine dell'esercizio presenta un patrimonio netto di € 1.572.770,00 con una diminuzione di € 123.165,51 rispetto a quello risultante all'inizio dell'esercizio di € 1.695.935,51 come dimostrato dalle risultanze del conto economico.

Le singole voci dell'attivo e del passivo sono illustrate qui di seguito:

B) - IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono costituite dagli impianti e macchinari (€ 58.969,01) dalle attrezzature (€ 140.379,65) e dagli altri beni (€ 179.036,80).

Relativamente dagli impianti e macchinari il valore iscritto in bilancio risulta così determinato:

valore iniziale storico	+	€	2.009.502,64
acquisto nell'anno 2007	+	€	39.134,64
valore lordo	+	€	2.048.637,28
ammortamento	-	€	1.989.668,27
valore netto	+	€	58.969,01

Per quanto riguarda le attrezzature la voce considerata in bilancio è stata stabilita come segue:

valore iniziale storico	+	€	2.921.084,97
acquisto nell'anno 2007	+	€	1.465,05
valore lordo		€	2.922.550,02
ammortamento	-	€	2.782.170,37
valore netto	+	€	140.379,65

Relativamente agli automezzi il relativo valore iniziale risulta tutto ammortizzato:

valore iniziale storico	+	€	65.652,98
acquisti nell'anno 2007		€	-
valore lordo	+	€	65.652,98
ammortamento	-	€	65.652,98
valore netto	+	€	-

Per quanto concerne gli altri beni il relativo valore iscritto in bilancio risulta determinato come segue:

valore iniziale storico	+	€	179.036,80
acquisti nell'anno 2007	+	€	-
VALORE LORDO	+	€	179.036,80
Ammortamento			-
Valore netto	+	€	179.036,80

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per € 6.031.012,19 sono costituite per € 6.027.397,00 dal deposito presso l'INA degli importi dovuti alla data del 31/12/2007 al personale dipendente a titolo di TFR e per € 3.615,19 da depositi cauzionali.

C) - ATTIVO CIRCOLANTE**RESIDUI ATTIVI**

I residui attivi al 31 dicembre 2007 per un totale di € 1.469.760,38, che scadono tutti nel corso dell'esercizio successivo, sono rappresentati:

- da crediti verso utenti	€ 1.419.096,38
- da crediti verso lo Stato	€ 50.664,00

Le attività finanziarie per l'importo di € 51,64, sono esclusivamente costituite dal possesso da parte dell'istituto di alcune cartelle fondiari che l'Ente ha dato ordine al Tesoriere di provvedere alla vendita, ma che non risultano ancora vendute per il loro esiguo importo.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide pari a € 2.706.691,74 sono costituite dai depositi in conto corrente presso la Banca d'Italia.

PASSIVITA'**A) - PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto per € 1.572.770,00 risulta così costituito:

fondo di dotazione	€	11.258,76
avanzi economici portati a nuovo	€	1.684.676,75
disavanzo economico di esercizio	€	123.165,51
TOTALE	€	1.572.770,00

B) - FONDO PER RISCHI ED ONERI DIVERSI

Trattasi del fondo liquidazione all'indennità di anzianità considerato per l'importo di € 6.027.397,00 dovuto al 31/12/2007 al personale dipendente a titolo di TFR.

E) – RESIDUI PASSIVI

I residui passivi per un totale di € 2.986.004,41 pagabili nel corso dell'anno 2007, si ripartiscono come segue:

-	debiti verso i fornitori	€	334.853,09
-	debiti verso iscritti	€	624.934,12
-	debiti verso lo Stato	€	248.243,87
-	debiti diversi	€	1.777.973,33
	TOTALE	€	2.986.004,41

3) CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'esercizio 2007 presenta un disavanzo di € 123.165,51 che evidenzia una diminuzione patrimoniale avutosi per effetto del risultato di esercizio sia a causa della gestione finanziaria sia per le variazioni che hanno registrato i componenti del patrimonio per motivi indipendenti dalla gestione finanziaria. Le voci del predetto conto economico sono illustrate qui di seguito:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e dei servizi.

L'importo di € 12.622.713,04 è costituito per € 11.562.061,38 dei contributi statali e per € 1.060.651,66 dalle entrate derivanti dalla vendita e dalle prestazioni dei servizi.

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione che ammontano a € 11.062.187,00 sono così costituiti:

- per materie prime sussidiarie, consumi e merci	€	2.957.497,36
- per il personale	€	7.774.150,20
- per ammortamento e svalutazione	€	58.296,37
- per oneri diversi di gestione	€	272.243,07

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Per un importo di € 214.258,05 sono esclusivamente costituiti dai rimborsi per il personale comandato presso altre amministrazioni statali.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Le rettifiche di svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie ammontano a € 1.886.037,78 da riferirsi all'adeguamento del fondo INA relativo al TFR del personale dipendente.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari che sono riportati per un importo di € 11.911,82 fanno riferimento:

- alla eliminazione di residui attivi	€	23.260,93
- alla eliminazione di residui passivi	€	11.349,11

Per quanto concerne il personale impegnato nelle attività dell'Istituto si fa presente che la relativa pianta organica, stabilita con disposizione presidenziale n 138/2006 del 21 dicembre 2006, risulta la seguente:

- ricercatori	46
- tecnologi	17
Personale Amministrativo	
- dirigente amministrativo	1
Totale	<u>64</u>
- collaboratore	21
- funzionario amministrativo	2
- collaboratore amministrativo	27
- operatore tecnico	20
- operatore amministrativo	7
- ausiliario tecnico	-
	<u>77</u>
TOTALE	141

All'1/1/2008 risultano in servizio complessivamente 114 unità di personale di cui 50 unità di ricercatori e tecnologi, e 64 unità di personale amministrativo.

Nel corso del 2007 sono cessate dal servizio n. 7 unità, a fronte delle quali si è proceduto all'assunzione di tre unità, di cui una a seguito di procedura concorsuale riservata alle categorie protette ai sensi della legge 68/99 e due a seguito delle procedure di stabilizzazione previste dalla legge Finanziaria per l'anno 2007. Trattasi rispettivamente di un funzionario di amministrazione, un ricercatore ed un tecnologo.

La politica del personale, e quindi di programmazione dei fabbisogni si è dunque mantenuta coerente rispetto agli obiettivi di medio termine tracciati dall'organo di indirizzo. è stata orientata al proseguimento dei seguenti obiettivi:

- blocco del turn over del personale in livelli
- avvio di un processo di riqualificazione del personale.

Relativamente alla formazione del personale sia di ricerca che amministrativo, nel corso del 2007 sono stati impegnati per i corsi di formazione per ricercatori e tecnologi, e per il personale di livelli, € 15.066,55.

RICONCILIAZIONE DELLA SITUAZIONE DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2007

CONTABILITA'

ISAE

CONTABILITA' TESORERIA DELLO STATO

Cassa al 31.12.2006

1.795.701,74

B.I. (c/158788)

all.4

2.641.416,12

Reversali emesse (n.1107)
(Distinta n°175 - all.1)

16.438.829,79

CONTABILITA' TESORIERE B.N.L.

Mandati emessi (n.1827)
(Distinta n°173 - all.1)

- 15.527.569,79

C/218970 c/c ordinario

TOTALE SITUAZIONE CASSA

2.706.961,74

Movimenti effettuati dal Tesoriere e non

1.110,00

contabilizzati in B.I.

all. 5

- 5.635,00

Sospesi a credito - all. 2

17.429,11

Sospesi a debito - all.3

- 87.499,73 - 70.070,62

TOTALE A SALDO

2.636.891,12

TOTALE A SALDO

2.636.891,12



Istituto
di Studi e Analisi Economica
Piazza dell'Indipendenza, 4 - 00185 Roma
C.F./P.IVA 05673581004
Tel. 06.444821 - Fax 06.44482619

DISTINTA N. 175

N. DEL C/C 218970 ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

DISTINTA DEGLI ORDINATIVI FINANZIARI CHE SI TRASMETTONO AL TESORIERE :

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - VIA S. NICOLA DA TOLENTINO, 67 - ROMA -

M A N D A T I

R E V E R S A L I

Numero	Importo	Capitolo R	Numero	Importo	Capitolo R
1826	1.500,19	111210	1104	240,34	141101
1827	1.499,43	111210	1105	237,58	141101
	0,00		1106	119,85	141102
	0,00		1107	119,85	141102
2.999,62 TOTALE			717,62 TOTALE		
15.524.570,17 RIPORTO			16.438.112,17 RIPORTO		
15.527.569,79 TOT. PROGR.			16.438.829,79 TOT. PROGR.		

Roma, 27/12/2007

Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.
Area Territoriale Lazio

Firma dell'Economo
Cassiere

- 4 MAR. 2008

TESORERIA - 6382
ACCETTAZIONE ORDINATIVI MATTINO

MOD. 3338/AUT. (1WBA090)

B.N.L. - SERVIZI DI TESORERIA E CASSA

DATA 02/01/2008

allegato 2

BANCA NAZIONALE DEL LAVORO
DIPENDENZA ROMA TESORERIA
SERVIZIO DI TESORERIA

006382

QUADRO DI RACCORDO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

ENTE 002466

IST.STUDI ANALISI ECONOMICA ISAE
PZA DELL' INDIPENDENZA 4
ROMA

RM (00185)

ENTRATE

ELENCO SOSPESI IN ATTESA DI ORDINATIVO DI RISCOSSIONE

SOSPESO	IMPORTO SOSPESO	DATA APERTURA	IMPORTO REGOLATO	GG.	DATA ULTIMO AVVISO	IMPORTO DA REGOLARE
427200500000053415 SPORT.MITT.006300	ORDINANTE ISAE 60,00	23/12/2005	0,00	738		60,00
			CAUSALE ASS.VERSAMENTO			
315200700009029196 SPORT.MITT.01000/03220	ORDINANTE PRES.CONS.MINISTRI AMM.AUT(RM) 9.939,11	05/03/2007	0,00	301		9.939,11
			CAUSALE *BENEF* N. 87 0441 LIQUIDAZIONE- ** ISAE PER TRATTENUTE			
107200700000496098 SPORT.MITT.006300	ORDINANTE BNL ROMA 850,00	17/12/2007	0,00	14		850,00
			CAUSALE IST STUDI E ANALISI		OV-3946406360004	
107200700000498097 SPORT.MITT.006382	ORDINANTE HAVER ANALYTICS INC 185,00	18/12/2007	0,00	13		185,00
			60 CAUSALE HAVER ANALYTICS INC		NOP:6300000340040	
426200700000066614 SPORT.MITT.006382	ORDINANTE ECONOMIST GROUP 350,00	18/12/2007	0,00	13		350,00
			CAUSALE INCASSO ASSEGNO ESTERO BARCLAYS BANK PLC			
315200700045976029 SPORT.MITT.01005/03382	ORDINANTE BNL RM TESORERIA 215,00	20/12/2007	0,00	11		215,00
			CAUSALE RIACCR.RIF.VS MAND.1669 FAV.ABRAVANEL JOHN		CLIENTE NON	
107200700000502065 SPORT.MITT.006382	ORDINANTE ECONOMY.COM INC 1.300,00	20/12/2007	0,00	11		1.300,00
			CH CAUSALE ECONOMY.COM INC		NOP:6300000342341	
107200700000504168 SPORT.MITT.006382	ORDINANTE MARKET NEWS SERVICE 140,00	21/12/2007	0,00	10		140,00
			I CAUSALE MARKET NEWS SERVICE		NOP:6300000343866	
315200700046098089 SPORT.MITT.03069/12711	ORDINANTE MEDIOBANCA S.P.A. 1.300,00	21/12/2007	0,00	10		1.300,00
			CAUSALE N.FATT4045 041207			
315200700043796141 SPORT.MITT.01005/03000	ORDINANTE CONSIGLIO REGIONALE DELL'UMBRIA 340,00	27/12/2007	0,00	4		340,00
			CAUSALE FATT 4066.07- DEL 04.12.2007- MAND 2986			
315200700046601062 SPORT.MITT.03332/01409	ORDINANTE ASSOCIAZIONE ITALIANA FRA GLI INTR 340,00	27/12/2007	0,00	4		340,00
			CAUSALE SDO FT N 4060 DEL 4 12 2007			
315200700046505926 SPORT.MITT.03069/03201	ORDINANTE FEDERAZIONE SINDACALE INDUSTRI 1.300,00	27/12/2007	0,00	4		1.300,00
			CAUSALE SALDO FATTURA 4064 2007			
315200700046969142 SPORT.MITT.03002/03321	ORDINANTE DATABANK SPA 120,00	28/12/2007	0,00	3		120,00
			CAUSALE O-C DATABANK SPA SALDO FT.4057-2007 DEL 04-12-07			
315200700047026588 SPORT.MITT.03380/01600	ORDINANTE EBSCO INTERNATIONAL INC. 990,00	28/12/2007	0,00	3		990,00
			CAUSALE 00407473 ACCOUNT N 000000218970			
TOTALE :						17.429,11

COD. ENTE: 002466

IST.STUDI ANALISI ECONOMICA ISAE

allegato 3

SPORTELLLO:

CONTO:

TIPO SOSP.: ATTESA MANDATO

N° SOSPESO	DATA APERTURA	IMP. SOSPESO	STATO	IMP. RESIDUO	CAUSALE
315200700014763337	18/04/2007	900,00	DA REG	900,00	ASSEGNO INTERNATIONAL MONETARY FUND N.22 DI EURO 900,00
315200700014553470	19/04/2007	2.283,00	DA REG	2.283,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.1195 DEL 5 APRILE 2007 A FAVORE
315200700018357551	21/05/2007	2.509,00	DA REG	2.509,00	LETT. 17.5.07 PROT.1664 STIPENDIO MAGGIO 2007
315200700018357553	21/05/2007	2.248,00	DA REG	2.248,00	LETT.17.5.07 PROT. 1663 STIPENDIO MAGGIO 2007
315200700022405123	21/06/2007	1.138,00	DA REG	1.138,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2102 DEL 19 GIUGNO 2007 * VALUTA
315200700022405135	21/06/2007	1.137,00	DA REG	1.137,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2101 DEL 19 GIUGNO 2007 * VALUTA
315200700022405137	21/06/2007	4.267,00	DA REG	4.267,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2104 DEL 19 GIUGNO 2007 * VALUTA
315200700033471664	20/09/2007	9.569,00	DA REG	9.569,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2868 DEL 19 SETTEMBRE 2007 A FAV
315200700033471673	20/09/2007	4.603,00	DA REG	4.603,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2866 DEL 19 SETTEMBRE 2007 * VAL
315200700033471675	20/09/2007	1.137,00	DA REG	1.137,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.2867 DEL 19 SETTEMBRE 2007 * VAL
315200700033882269	09/10/2007	98,00	DA REG	98,00	PAGAMENTO UTENZE
315200700037674768	22/10/2007	9.570,00	DA REG	9.570,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.3237 DEL 19 OTTOBRE 2007 A FAVORE
315200700037674776	22/10/2007	4.745,00	DA REG	4.745,00	VS. LETTERA DI PROTOCOLLO N.3236 DEL 19 OTTOBRE 2007 * VALUT
205200700000428850	29/10/2007	5.887,00	DA REG	5.887,00	063820000022765 DINERS C D. 70248405673581004
315200700040469341	14/11/2007	13,00	DA REG	13,00	SPESE SOSTENUTE PER L'EPLETAMENTO SERV.DI CASSA III TRI.2007
315200750023943639	21/11/2007	5.332,00	DA REG	5.332,00	VS. DEL 20 11 07 PROT. 3722
315200750023943642	21/11/2007	5.470,00	DA REG	5.470,00	VS. DEL 20 11 07 PROT. 3724
315200750023943643	21/11/2007	1.367,00	DA REG	1.367,00	VS. DEL 20 11 07 PROT. 3724
205200700000482031	06/12/2007	71,00	DA REG	71,00	063820000023232 Vodafone UT.05673581004
109200700000488278	11/12/2007	1.706,60	DA REG	1.706,60	0101CON ADDEBITO IN CONTONOP:6300000331302
109200700000488279	11/12/2007	358,51	DA REG	358,51	0101CON ADDEBITO IN CONTONOP:6300000331319
315200700042678022	12/12/2007	5.464,00	DA REG	5.464,00	COMPETENZE DICEMBRE LETT.PROT.4158
315200700040432060	13/12/2007	4.830,00	DA REG	4.830,00	LETT.12.12.07 PROT.4194
315200700045215983	18/12/2007	734,00	DA REG	734,00	PROT. 4291 DEL 14.12.07
205200700000508043	27/12/2007	6.087,62	DA REG	6.087,62	063820000023409 A.C.E.A UT.506932114
205200700000512214	31/12/2007	5.975,00	DA REG	5.975,00	063820000023442 DINERS C D. 70248405673581004

TOT. SOSPESI: 26

TOT. CAR.:

87.499,73 TOT. DA REG.:

87.499,73