

Allegato 16

(previsto dall'art.49, comma 3)

CONSUNTIVO PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO: B	
CENTRO DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA: DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	
VOCI DEL PIANO DI CONTI	COSTI SOSTENUTI
PERSONALE	552.796,91
MISSIONI	3.422,03
ALTRI COMPENSI AL PERSONALE	814.173,92
BENI DI CONSUMO	63.150,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	68.128,21
ALTRE SPESE	366.647,37
TRIBUTI	220.000,00
CONTENZIOSO	25.000,00
AMMORTAMENTI BENI MATERIALI	
- BENI MATERIALI IMMOBILI	
- BENI MATERIALI MOBILI	
OPERE IN CORSO	

PAGINA BIANCA

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
2007**

ALLEGATO "F"

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2007

	FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	1.368.079,73
Riscossioni in c/competenza	4.997.980,70	
Riscossioni in c/residui	<u>96.784,07</u>	<u>5.094.764,77</u>
		6.462.844,50
Pagamenti in c/competenza	3.087.775,63	
Pagamenti in c/residui	<u>906.389,64</u>	<u>3.994.165,27</u>
		2.468.679,23
	FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	2.468.679,23
Residui attivi degli esercizi precedenti	51.182,30	
Residui attivi dell'esercizio	<u>193.122,57</u>	<u>244.304,87</u>
Residui passivi degli esercizi precedenti	261.187,12	
Residui passivi dell'esercizio	<u>1.483.082,72</u>	<u>1.499.964,97</u>
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	968.714,26

**STATO PATRIMONIALE
2007**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2006	ANNO 2007	PASSIVITÀ	ANNO 2006	ANNO 2007
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 riporto 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	-51.996,28	826.492,77
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-30.337,95	
9) Altre			rettifica anni precedenti		
Totale	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	231.507,84	826.492,77
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	142.239,06	143.530,21	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari	5.000,00	5.000,00	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali			3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi	56.000,00	43.000,00	Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
6) Diritti reali di godimento			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
7) Altri beni			2) per imposte		
Totale	203.239,06	191.530,21	3) per altri rischi ed oneri futuri	32.238,88	27.114,08
III. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			4) per ripristino investimenti		6.415,97
1) Partecipazioni in			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	32.238,88	33.530,03
a) imprese controllate			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.730.181,13	2.045.598,89
b) imprese collegate			E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese			2) verso le banche		
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2006	ANNO 2007	PASSIVITÀ	ANNO 2006	ANNO 2007
3) Altri Titoli			5) debiti verso fornitori		
4) Crediti finanziari diversi	1.730.181,13	1.745.377,22	6) rappresentati da titoli di credito		
Totale	1.730.181,13	1.745.377,22	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
Totale Immobilizzazioni (B)	1.933.420,19	1.938.907,43	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	1.451.481,64	1.744.269,84
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			12) debiti diversi		
3) lavori in corso			Totale	1.451.481,64	1.744.269,84
4) prodotti finiti e merci			Totale Debiti (E)	1.451.481,64	1.744.269,84
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) Riserva tecniche		
4-bis) Crediti tributari					
4-ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri	226.243,80	244.304,87			
Totale	226.243,80	244.304,87	Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
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	1.368.079,73	2.468.679,23			
2) Assegni					
3) Denari e valori in cassa					
Totale	1.368.079,73	2.468.679,23			
Totale attivo circolante (C)	1.594.323,53	2.712.984,10			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	0,00	0,00			
Totale attivo	3.527.743,72	4.649.891,53	Totale passivo e netto	3.527.743,72	4.649.891,53

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO
2007

CONTO ECONOMICO

	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
1) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	10.468,56	10.468,56	4.087.390,29	4.087.390,29
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	4.151.751,65	4.151.751,65	0,00	0,00
Totale valore della produzione (A)	4.162.220,21	4.162.220,21	4.087.390,29	4.087.390,29
2) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	63.150,00	63.150,00	63.150,00	63.150,00
7) per servizi**	913.276,90	913.276,90	1.100.209,19	1.100.209,19
8) per godimento beni di terzi**		0,00	0,00	0,00
9) per il personale**		2.318.997,95	0,00	2.757.577,12
a) salari e stipendi	1.519.785,24		1.892.520,30	
b) oneri sociali	363.697,07		423.801,00	
c) trattamento di fine rapporto	21.854,86		56.403,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	320.000,00		312.683,10	
e) altri costi	93.860,78		72.169,72	
10) Ammortamenti e svalutazioni		0,00		0,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00		0,00	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
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	24.052,39	24.052,39	19.270,24	19.270,24
Totale Costi (B)	3.319.477,24	3.319.477,24	3.940.206,55	3.940.206,55
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	842.742,97	842.742,97	147.183,74	147.183,74
3) 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	2.498,19	2.498,19	8.251,05	8.251,05
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	-2.498,19	-2.498,19	-8.251,05	-8.251,05

CONTO ECONOMICO

	Anno 2007		Anno 2006	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
) 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
) 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	212.247,99	212.247,99	69.071,03	69.071,03
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie	206.247,99	206.247,99	69.071,03	69.071,03
risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	1.046.492,77	1.046.492,77	208.003,72	208.003,72
Imposte dell'esercizio	220.000,00	220.000,00	260.000,00	260.000,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	826.492,77	826.492,77	-51.996,28	-51.996,28
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)				

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

2007

NOTA INTEGRATIVA

I documenti di conto consuntivo dell'Istituto descrivono le attività di gestione realizzate per il perseguimento dei fini istituzionali. La rendicontazione finanziaria consente il riscontro con i risultati più significativi; le relazioni delle dirigenze dell'Ente illustrano, invece, in maniera puntuale le iniziative con i relativi risultati ottenuti dai singoli progetti.

Il bilancio preventivo dell'esercizio 2007 cui il presente conto consuntivo si riferisce, ed alla cui approvazione è per legge (art. 12 della Legge 10 febbraio 1961, n. 66), di anno in anno, condizionata la provvista dei mezzi finanziari, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituto con Delibera n. 3 del 6 marzo 2007 e, quindi, trasmesso ai Ministeri competenti con nota del 14 marzo 2007 ed approvato dai Dicasteri interessati con nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 aprile 2007 prot. 15/VI/5819.

Va rilevato che il Decreto interministeriale di ripartizione del finanziamento degli Enti sovventori è stato firmato in data 15 giugno 2007, e quindi i fondi relativi alla contribuzione prevista per l'esercizio 2007 a carico degli enti finanziatori INPS ed INAIL per € 4.151.751,65 sono affluiti nei mesi di luglio e settembre 2007.

Nell'anno 2007 l'attività di ricerca ha affrontato tematiche sociali con particolare riguardo alla famiglia ed alla disabilità oltre a proseguire le ricerche sul tema degli anziani e sui rischi di stili di vita non adeguati nell'infanzia iniziate nell'anno 2006. Analoghe attenzioni sono state rivolte al Settore della salute e sicurezza sul lavoro.

L'attività informativo-formativa è consistita nello svolgimento del corso Manager della Sicurezza, in collaborazione con la Libera Università Maria SS. Assunta, oramai giunto alla sua ottava edizione ed all'implementazione del sito internet dell'Istituto in convenzione con il Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale.

ENTRATE ACCERTATE

Entrate correnti	€	4.162.220,21		
Entrate in conto capitale.....	€	291.999,06		
Entrate per partite di giro	€	736.883,86	Totale entrate	€ 5.191.103,13

SPESE IMPEGNATE

Spese correnti	€	3.205.475,43		
Spese in conto capitale	€	628.499,06		
Spese per partite di giro	€	736.883,86	Totale spese	€ 4.570.858,35

Avanzo Finanziario € 620.244,78

La gestione dell'esercizio 2007 si è, pertanto, conclusa con un avanzo finanziario a formare il quale hanno concorso:

+ minori spese impegnate € 722.166,24

avanzo finanziario previsto inizialmente
(iscrizione dell'avanzo presunto di am-
ministrazione quale prima posta dello
stato previsionale) € 101.921,46

Avanzo finanziario € 620.244,78

ed un avanzo economico di € 826.492,77 per effetto della incidenza di insussistenze passive per € 212.247,99 e di insussistenza passiva per € 6.000,00.

E' opportuno specificare che la somma di € 836.882,38 non impegnata si riferisce, per € 722.166,24 al Titolo I "Uscite correnti", e per € 114.716,14 al Titolo IV "Uscite per partite di giro".

Circa i residui passivi degli anni precedenti, riguardo al **Titolo I – Uscite correnti** - pari a € 1.451.481,64 va rilevato che nell'esercizio 2007 sono stati effettuati pagamenti per € 906.389,64 e assegnate all'economia € 284.526,45, per cui restano tuttora iscritti residui passivi per € 261.187,12.

Pertanto il tasso di smaltimento di detti residui passivi è stato di circa il 63%; delle spese impegnate in competenza, sempre riguardo al **Titolo I – Uscite correnti** - per complessive € 3.927.641,67, € 2.521.924,46 sono state pagate, mentre restano da pagare € 683.550,97 riferite, per € 378079,85 a capitoli aventi per oggetto spese per compiti istituzionali, € 115.458,03 per oneri per il personale in attività di servizio, € 48.536,06 per spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi e € 141.477,06 afferenti alle altre categorie del suddetto titolo e precisamente: per € 11.364,63, per spese per gli Organi dell'Ente, per € 61.754,31 per imposte, tasse e tribuni vari, per € 5.427,86 per contenzioso e consulenze giuridiche e € 11.874,26 per spese abbattimento barriere architettoniche, per € 10.000,00 per TFR personale temporaneo e con contratto e per € 16.010,90 per versamento bilancio dello Stato ex art. 1 Legge 266705 e per € 24.445,10 per fondo speciale per rinnovo contrattuale. Per concludere, la somma totale dei residui passivi al 31/12/2007 è pari a € 1.444.978,76 di cui:

- € 893.555,79 "Uscite correnti"
- € 606.409,18 "Uscite in conto capitale"
- € 244.304,87 "Uscite per partite di giro".