

CONTO ECONOMICO

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
GESTIONE ORDINARIA						
Ricavi e proventi della gestione ordinaria						
51 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI						
Contributi previdenziali assicurazione obbligatoria	159.601.916,05	50,47	158.172.798,84	52,28	1.429.117,21	0,90
Contributi previdenziali assicurazione facoltativa	2.311,22	0,00	4.733,57	0,00	-2.422,35	-51,17
Ritenuta di solidarietà	533.133,97	0,17			533.133,97	
Totale	160.137.361,24	50,64	158.177.532,41	52,28	1.959.828,83	1,24
53 TRASFERIMENTI DI RISORSE DAL BILANCIO DELLO STATO						
Concorso Stato per finanziamento Assistenza Sanitaria e Serv	68.986.371,05	21,82	66.696.509,79	22,05	2.289.861,26	3,43
Trasf. Stato per finanzia. aggiornamento e formazione del	335.214,61	0,11	301.322,46	0,10	33.892,15	11,25
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Temp	1.529.649,26	0,48	1.692.287,91	0,56	-162.638,65	-9,61
Concorso Stato per finanziamento Prestazioni Economiche Vita	13.892.958,39	4,39	14.706.835,75	4,86	-813.877,36	-5,53
Finanziamento Stato per Prestazioni Socio-Assistenziali	9.569.368,38	3,03	9.636.946,16	3,19	-67.577,78	-0,70
Finanziamento Stato per investimenti			978.309,91	0,32	-978.309,91	-100,00
Totale	94.313.561,69	29,83	94.012.211,98	31,08	301.349,71	0,32
58 PROVENTI DA SERVIZI E ATTIVITA'						
Proventi dalla gestione dei Servizi Sanitari	2.678.738,23	0,85	2.892.743,46	0,96	-214.005,23	-7,40
Proventi dalla gestione dei Servizi Socio Sanitari	2.572.023,64	0,81	2.562.633,41	0,85	9.390,23	0,37
Totale	5.250.761,87	1,66	5.455.376,87	1,80	-204.615,00	-3,75
59 PROVENTI A FORFAIT						
Quote capitarie e forfetarie	3.837.593,71	1,21	3.480.938,21	1,15	356.655,50	10,25
Totale	3.837.593,71	1,21	3.480.938,21	1,15	356.655,50	10,25
61 PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE						
Affitti attivi	146.252,37	0,05	65.484,15	0,02	80.768,22	123,34
Totale	146.252,37	0,05	65.484,15	0,02	80.768,22	123,34
62 PROVENTI DA VENDITA DI BENI						
Totale	146.252,37	0,05	65.484,15	0,02	80.768,22	123,34

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
Proventi da vendita articoli farmaceutici	4.189.670,59	1,32	4.246.182,51	1,40	-56.511,92	-1,33
Totale	4.189.670,59	1,32	4.246.182,51	1,40	-56.511,92	-1,33
63 PROVENTI DI AMMINISTRAZIONE E DIVERSI						
Diritti e proventi di amministrazione e diversi	164.573,30	0,05	90.940,41	0,03	73.632,89	80,97
Proventi da rivalse verso terzi	703.799,39	0,22	1.593.272,89	0,53	-889.473,50	-55,83
Penalità e interessi di mora	583.280,66	0,18	576.543,05	0,19	6.737,61	1,17
Totale	1.451.653,35	0,46	2.260.756,35	0,75	-809.103,00	-35,79
64 POSTE RETTIFICATIVE DEI COSTI						
Attribuzione I.E. dipendenti I.S.S. alla gestione inabilità	1.341.007,36	0,42	1.265.970,88	0,42	75.036,48	5,93
Recupero prestazioni economiche temporanee e vitalizie	74.184,70	0,02	95.811,22	0,03	-21.626,52	-22,57
Recupero costi da ripartizione e addebito utenze	10.366,06	0,00	13.649,87	0,00	-3.283,81	-24,06
Recuperi diversi	76.167,39	0,02	46.975,14	0,02	29.192,25	62,14
Totale	1.501.725,51	0,47	1.422.407,11	0,47	79.318,40	5,58
67 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni positive rimanenze Servizio Farmaceutico	50.554,93	0,02	116.581,48	0,04	-66.026,55	-56,64
Totale	50.554,93	0,02	116.581,48	0,04	-66.026,55	-56,64
Totale Ricavi e proventi della gestione ordinaria	270.879.135,26	85,66	269.237.471,07	88,99	1.641.664,19	0,61
Costi ed oneri della gestione ordinaria						
73 COSTI PER IL PERSONALE						
Rettibuzioni e compensi al personale dipendente	36.110.718,49	11,42	35.952.153,08	11,88	158.565,41	0,44
Oneri previdenziali e sociali	8.935.121,33	2,83	8.865.461,96	2,93	69.659,37	0,79
Indennità di anzianità	2.236.138,60	0,71	2.239.189,29	0,74	-3.050,69	-0,14
Compensi al personale convenzionato	2.184.128,84	0,69	2.262.604,44	0,75	-78.475,60	-3,47
Compensi per tirocinio post-laurea e tirocinio specializzaz			33.757,31	0,01	-33.757,31	-100,00
Oneri diversi per il personale	388.153,67	0,12	368.292,84	0,12	19.860,83	5,39
Compensi altro personale			42.241,04	0,01	-42.241,04	-100,00
Compensi per attività intramuraria	585.794,15	0,19	454.893,79	0,15	130.900,36	28,78
Totale	50.440.055,08	15,95	50.218.593,75	16,60	221.461,33	0,44
74 COSTI PER ACQUISTO DI BENI						

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
Farmaci	9.507.129,03	3,01	9.867.282,96	3,26	-360.153,93	-3,65
Presidi e materiale sanitario in genere	5.145.289,41	1,63	5.175.425,22	1,71	-30.135,81	-0,58
Gas medicali	545.439,64	0,17	512.836,65	0,17	32.602,99	6,36
Materiale diagnostico	1.233.177,73	0,39	1.378.460,78	0,46	-145.283,05	-10,54
Prodotti alimentari	437.561,62	0,14	448.175,02	0,15	-10.613,40	-2,37
Combustibili, carburanti e lubrificanti	127.551,63	0,04	103.803,92	0,03	23.747,71	22,88
Carta, Cancelleria, stampati, materiale e articoli per ufficio	98.162,16	0,03	110.851,77	0,04	-12.689,61	-11,45
Strumentario, accessori d'arredo, piccola attrezzatura in ge	98.457,66	0,03	121.376,64	0,04	-22.918,98	-18,88
Parti di ricambio, materiale tecnico e prodotti per manutenz	111.510,05	0,04	101.005,76	0,03	10.504,29	10,40
Materiale e prodotti igienici, di pulizia, guardaroba, cucin	145.717,09	0,05	165.087,04	0,05	-19.369,95	-11,73
Materiale ausiliario di consumo per funzionamento impianti e	370.640,83	0,12	320.331,91	0,11	50.308,92	15,71
Materiale, prodotti e articoli vari	39.432,94	0,01	40.602,35	0,01	-1.169,41	-2,88
Totale	17.860.069,79	5,65	18.345.240,02	6,06	-485.170,23	-2,64
75 COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI						
Spese per gli Organi Istituzionali	54.540,00	0,02	54.540,00	0,02		
Utenze	1.253.473,70	0,40	1.115.567,34	0,37	137.906,36	12,36
Consulenze e collaborazioni professionali	333.695,23	0,11	331.627,37	0,11	2.067,86	0,62
Spese legali e giudiziarie	281.653,08	0,09	95.374,77	0,03	186.278,31	195,31
Servizi tecnici di manutenzione e riparazione ordinarie	2.007.296,77	0,63	1.796.332,84	0,59	210.963,93	11,74
Servizi di raccolta e smaltimento rifiuti	146.614,27	0,05	211.200,17	0,07	-64.585,90	-30,58
Servizi igienici e di assistenza alla persona	144.303,61	0,05	254.544,28	0,08	-110.240,67	-43,31
Servizi di pulizia e lavanderia	2.320.569,52	0,73	2.245.312,65	0,74	75.256,87	3,35
Servizi informatici	107.269,56	0,03	112.680,36	0,04	-5.410,80	-4,80
Servizi assicurativi	881.482,36	0,28	972.204,98	0,32	-90.722,62	-9,33
Servizi di trasporto	160.476,55	0,05	181.274,83	0,06	-20.798,28	-11,47
Spese di viaggio	5.522,50	0,00	5.885,84	0,00	-363,34	-6,17
Servizi alberghieri e di ristorazione	133.452,58	0,04	129.449,07	0,04	4.003,51	3,09
Servizi postali, telegrafici e telex	136.878,36	0,04	135.945,70	0,04	932,66	0,69
Servizi vari	98.574,60	0,03	73.300,63	0,02	25.273,97	34,48

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
78 TRASFERIMENTI DI RISORSE ALLO STATO						
Rimborso forfettario quote di pensione allo Stato	8.065.802,69	2,55	7.715.240,83	2,55	350.561,86	4,54
	Totale					
82 COSTI PER ASSIST.ZA IN STRUTTURE ESTERNE E ASSIST.ZA P	1.044.482,63	0,33	1.083.719,90	0,36	-39.237,27	-3,62
	1.044.482,63	0,33	1.083.719,90	0,36	-39.237,27	-3,62
Assistenza sanitaria in strutture esterne	7.892.162,70	2,50	7.492.155,21	2,48	400.007,49	5,34
Assistenza sociale in strutture esterne	2.732.462,22	0,86	2.708.667,69	0,90	23.794,53	0,88
Costi a forfait per assistenza sanitaria esterna	4.100.000,00	1,30	4.000.000,00	1,32	100.000,00	2,50
Protesi, ortesi, ausili tecnici per disabili	142.498,01	0,05	177.542,99	0,06	-35.044,98	-19,74
	Totale					
83 PRESTAZIONI ECONOMICHE TEMPORANEE E VITALIZIE	14.867.122,93	4,70	14.378.365,89	4,75	488.757,04	3,40
Prestazioni economiche temporanee	46.391.512,39	14,67	44.411.063,72	14,68	1.980.448,67	4,46
Prestazioni economiche vitalizie	137.415.398,80	43,46	129.863.305,18	42,93	7.552.093,62	5,82
	Totale					
84 COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	183.806.911,19	58,13	174.274.368,90	57,61	9.532.542,29	5,47
Canoni locazione immobili e prestiti accessorie	110.270,41	0,03	126.779,64	0,04	-16.509,23	-13,02
Noi	1.255.808,17	0,40	1.164.714,46	0,38	91.093,71	7,82
	Totale					
85 ALTRI ONERI DI GESTIONE E CONTRIBUZIONI VARIE	1.366.078,58	0,43	1.291.494,10	0,43	74.584,48	5,78
Quote associative a Organismi Internazionali	2.821,81	0,00	2.781,81	0,00	40,00	1,44
Contributi a Istituti, Associazioni, Enti e Organizzazioni n	306.049,70	0,10	306.049,70	0,10		
Assegni, sussidi a utenti/assistiti ed erogazioni diverse	36.326,68	0,01	34.951,92	0,01	1.374,76	3,93
Oneri diversi di gestione	214.064,90	0,07	193.061,79	0,06	21.003,11	10,88
	Totale					
86 POSTE RETTIFICATIVE DEI RICAVI	559.263,09	0,18	536.845,22	0,18	22.417,87	4,18
Rimborso rette e proventi di servizi e attività	17.872,69	0,01	10.453,15	0,00	7.419,54	70,98
Rimborso contributi previdenziali ass.ne obbligatoria	127.175,66	0,04	53.162,96	0,02	74.012,70	139,22
Rimborsi diversi	38.306,08	0,01	10.946,89	0,00	27.359,19	249,93
	Totale					
89 ACCANTONAMENTO RISULTATI DI GESTIONE	183.354,43	0,06	74.563,00	0,02	108.791,43	145,91

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
Accantonamento fondo rischi	350.000,00	0,11			350.000,00	
Accantonamento nei fondi gestione pensioni	30.055.181,46	9,50	28.926.176,23	9,56	1.129.005,23	3,90
Accantonamento nel fondo comune riserva di rischio	1.836.181,87	0,58	1.159.457,07	0,38	676.724,80	58,37
Accantonamento risultato di gestione nella Cassa comp. prest	3.529.679,65	1,12	2.692.311,89	0,89	837.367,76	31,10
Accantonamento fondi vari	14.611,38	0,00			14.611,38	
Totale	35.785.654,36	11,32	32.777.945,19	10,83	3.007.709,17	9,18
90 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE						
Variazioni negative rimanenze Servizio Farmaceutico	18.577,03	0,01	34.460,86	0,01	-15.883,83	-46,09
Variazioni negative rimanenze Magazzino Economato	10.881,83	0,00	2.561,62	0,00	8.320,21	324,80
Totale	29.458,86	0,01	37.022,48	0,01	-7.563,62	-20,43
Totale Costi ed oneri della gestione ordinaria	314.008.253,63	99,30	300.733.399,28	99,41	13.274.854,35	4,41
Risultato GESTIONE ORDINARIA	-43.129.118,37		-31.495.928,21		-11.633.190,16	36,94
GESTIONE FINANZIARIA						
Proventi della gestione finanziaria						
68 PROVENTI FINANZIARI						
Interessi attivi su conti bancari e postali	42.707,06	0,01	80.418,36	0,03	-37.711,30	-46,89
Interessi attivi da investimenti con vincolo	17.796.076,06	5,63	10.264.409,92	3,39	7.531.666,14	73,38
Totale	17.838.783,12	5,64	10.344.828,28	3,42	7.493.954,84	72,44
Totale Proventi della gestione finanziaria	17.838.783,12	5,64	10.344.828,28	3,42	7.493.954,84	72,44
Oneri della gestione finanziaria						
91 ONERI FINANZIARI						
Commissioni, oneri bancari e di Tesoreria	506.632,19	0,16	505.047,47	0,17	1.584,72	0,31
Totale	506.632,19	0,16	505.047,47	0,17	1.584,72	0,31
Totale Oneri della gestione finanziaria	506.632,19	0,16	505.047,47	0,17	1.584,72	0,31
Risultato GESTIONE FINANZIARIA	17.332.150,93		9.839.780,81		7.492.370,12	76,14

I.S.S. - Istituto per la Sicurezza Sociale

Bilancio Economico Patrimoniale

	Consuntivo 2012	%	Consuntivo 2011	%	Variazione	%
GESTIONE STRAORDINARIA						
Proventi della gestione straordinaria						
69 PROVENTI STRAORDINARI						
Insussistenze del passivo per minori residui passivi	134.346,17	0,04	64.761,95	0,02	69.584,22	107,45
Plusvalenze patrimoniali	15.930,00	0,01	9.346,85	0,00	6.583,15	70,43
Sopravvenienze attive	172.939,23	0,05	181.017,92	0,06	-8.078,69	-4,46
Donazioni	900,00	0,00			900,00	
Totale	324.115,40	0,10	255.126,72	0,08	68.988,68	27,04
70 PRELIEVI DA ACCANTONAMENTI						
Prelievo da Fondo Comune Riserva Rischio	8.975.855,81	2,84	13.310.547,86	4,40	-4.334.692,05	-32,57
Prelievo dai Fondi Gestione Pensioni			21.094,76	0,01	-21.094,76	-100,00
Prelievo da Cassa Compensazione Prestazioni Economiche Tempo	17.915.536,15	5,67	9.363.775,04	3,10	8.551.761,11	91,33
Prelievo da fondi diversi	275.315,00	0,09			275.315,00	
Totale	27.166.706,96	8,59	22.695.417,66	7,50	4.471.289,30	19,70
Totale Proventi della gestione straordinaria	27.490.822,36	8,69	22.950.544,38	7,59	4.540.277,98	19,78
Oneri della gestione straordinaria						
92 ONERI STRAORDINARI						
Sopravvenienze passive	1.188.118,98	0,38	851.284,55	0,28	336.834,43	39,57
Minusvalenze patrimoniali	160.184,06	0,05	401,84	0,00	159.782,22	39.762,65
Totale	1.348.303,04	0,43	851.686,39	0,28	496.616,65	58,31
93 Accantonamenti per svalutazione crediti						
Accantonamento per svalutazione crediti	345.551,88	0,11	442.710,59	0,15	-97.158,71	-21,95
Totale	345.551,88	0,11	442.710,59	0,15	-97.158,71	-21,95
Totale Oneri della gestione straordinaria	1.693.854,92	0,54	1.294.396,98	0,43	399.457,94	30,86
Risultato GESTIONE STRAORDINARIA	25.796.967,44		21.656.147,40		4.140.820,04	19,12
RISULTATO DI GESTIONE:						
	0,00					