

DELIBERAZIONE n. 3

allegata al VERBALE n. 20 della seduta del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 21.11.2017

OGGETTO: Variazione di Bilancio n. 2 – Anno finanziario 2017

Sono presenti i Signori:

<i>Il Presidente</i>	Prof. Gualtiero RICCIARDI ;
<i>I Componenti</i>	Dott. Alessandro COSIMI ;
	Avv. Enrico LUBRANO (in audioconferenza);
	Prof.ssa Adriana Caterina MAGGI ;
	Prof. Giuseppe REMUZZI ;

Partecipano, altresì, del Collegio dei Revisori dei Conti:

l'Avv. Carlo Geronimo **CARDIA** e la Dott.ssa Angela **SALVINI**.

Partecipano, inoltre:

- il Dott. Angelo **DEL FAVERO**, Direttore Generale dell'ISS;
- la Dr.ssa Rosa M. **MARTOCCIA**, Direttore Centrale delle Risorse Umane ed Economiche dell'ISS;
- il Consigliere della Corte dei Conti Dott. Alberto **RIGONI**, Delegato titolare ex artt. 1 e 14 D.lgs. 25.11.2016;

Svolge le funzioni di *Segretario* il Dott. Vincenzo **RAFTI**, Dirigente amm.vo dell'ISS.

Relatore: **IL PRESIDENTE**

Visto il Decreto Presidenziale 24 gennaio 2003, concernente il “Regolamento della disciplina amministrativo contabile dell’Istituto Superiore di Sanità”;

Visto il Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97, relativo al “Regolamento concernente l’amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70” e, in particolare, l’art. 20, in relazione all’assestamento, variazioni e storni di bilancio;

Visto il Decreto Ministeriale del 26 novembre 2015 concernente la nomina del Consiglio di Amministrazione;

Visto lo “Statuto” dell’Istituto Superiore di Sanità, di cui all’art. 2 D.Lgs. n. 106/2012, approvato con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell’Economia e Finanze in data 24 ottobre 2014, che ha abrogato parzialmente la normativa precedente, in attesa della nuova, mantenendo in vigore i Regolamenti in essere al fine di consentire la normale attività dell’Ente;

Il Relatore sottopone all’approvazione del Consiglio di Amministrazione la proposta della seconda variazione al Bilancio di previsione 2017, in conformità con quanto previsto dall’art 20, c. 1, del DPR 97/2003;

Tale variazione si rende necessaria per:

- variazione compensativa tra voci di spesa;
- variazione entrata/spesa;
- variazione in aumento della dotazione di alcune voci di spesa con parziale utilizzo dell’avanzo di amministrazione proveniente dall’esercizio finanziario 2016.

Variazione compensativa

Il Relatore rappresenta che nel corso del corrente anno, l'Istituto ha dato esecuzione a procedure esecutive notificate all'autorità giudiziaria nell'ambito del contenzioso del lavoro attivato da personale dipendente nei confronti dell'Istituto e, conseguentemente, sono state liquidate e pagate a favore del personale ricorrente competenze pari ad € 2.889.303,00 sulle pertinenti voci di spesa (voci. 2002, 2028 e 2036).

Risulta necessario, pertanto, reintegrare lo stanziamento delle voci sopra indicate mediante una variazione compensativa dal cap. 2244 "Accantonamento per contenzioso del personale" sul quale, in fase di redazione del bilancio di previsione per il corrente esercizio finanziario, è stato appositamente iscritto l'importo di € 3.000.000,00.

Il Relatore propone, pertanto, di effettuare la variazione compensativa come di seguito indicato:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
U.1.10.01.99.999	2244	Accantonamento per contenzioso de lavoro	-2.889.303,00	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprese tutte le tipologie ovvero ISS, CNT, CNS)	2.086.903,00
				U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	625.000,00
				U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	177.400,00
Totale			-2.889.303,00	Totale			2.889.303,00

Il Relatore rappresenta, altresì, che il Centro Nazionale Trapianti, il Centro Nazionale Sostanze Chimiche ed il Registro Nazionale per la procreazione medicalmente assistita hanno la necessità di effettuare variazioni compensative nell'ambito delle voci di spesa loro intestate per consentire la gestione delle risorse di propria competenza, sulla base di necessità sopravvenute.

Il Relatore rappresenta di seguito le variazioni proposte:

Centro Nazionale Trapianti:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
U.1.01.01.02.002	2025	Buoni pasto personale a tempo determinato istituzionali CNT	-2.809,00	U 1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico--specialistici non sanitari	1.000,00
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	-4.500,00	U 1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - CNT	2.000,00
U.1.03.01.02.005	2056	Accessori per uffici e alloggi	-3.000,00	U 1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia - CNT	2.010,41
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso	-176,30	U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	391.348,69
U 1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - CNT	-100.000,00	U 2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	4.000,00
U 1.03.02.07.002	2141	Noleggi di autovetture - CNT	-2.000,00				
U 1.03.02.07.007	2147	Altre licenze d'uso	-2.000,00				
U 1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia - CNT	-963,00				
U 1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio - CNT	-3.500,00				
U.1.03.02.99.010	2215	Spese per l'organizzazione di corsi di formazione	-259.739,42				

U.1.03.02.99.011	2218	Servizi per attività di rappresentanza - CNT	-7.917,00				
U 1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti istituzionali centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca - CNT	-5.000,00				
U 2.02.01.03.001	2501	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - CNT	-754,38				
U 2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	-6.000,00				
U 2.02.01.07.005	2514	Dispositivi di telefonia mobile e tablet	-2.000,00				
Totale			-400.359,10	Totale			400.359,10

Centro Sostanze Chimiche

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso	-1.650,00	U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	1.650,00
Totale			-1.650,00	Totale			1.650,00

Registro Nazionale procreazione medicalmente assistita

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
U 1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	-6.600,00	U 1.01.01.01.006	2010	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - fonti esterne	4.000,00
U.1.03.02.19.003	2201	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione....	-40,00	U 1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	2.780,00
U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	-140,00				
Totale			-6.780,00	Totale			6.780,00

Variazione Entrata/Spesa

Il Relatore rappresenta che con decreto del Ministero della Salute – Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del 27 giugno 2017, è stato rideterminato in € 255.846,00 l’importo originariamente stanziato con la legge di stabilità per il corrente esercizio, pari ad € 266.826,00, sul cap. 4385/9 “Somme da assegnare al Centro Nazionale Trapianti...” iscritto sullo stato di previsione della spesa del bilancio del Ministero della Salute per il corrente anno, per lo svolgimento delle attività di coordinamento della rete trapiantologica.

Rappresenta di seguito la necessaria variazione conseguente:

Taglio finanziamento CTN

VOCE UNICA	voce	Descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.2.01.01.01.001	1005	Altri trasferimenti da Ministeri al Centro Nazionale Trapianti	-10.980,00	U 1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti istituzionali centrali di ricerca e .. - CNT	-10.980,00
TOTALE			-10.980,00	TOTALE			-10.980,00

* * *

Il Relatore rappresenta che, seguito delle spese sostenute nel corso del corrente anno in esecuzione di procedure esecutive notificate dall’autorità giudiziaria nell’ambito del contenzioso del lavoro attivato da personale dipendente, come già rappresentato nella prima parte della presente relazione, risulta necessario adeguare lo stanziamento delle voci relative alle ritenute erariali indicate, sia in entrata che in spesa, nel Titolo “Entrate per conto terzi e partite di giro” e “Spese per conto terzi e partite di giro”, come di seguito rappresentato:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.9.01.02.01.001	1064	Ritenute Erariali IRPEF da lavoro dipendente	500.000,00	U.7.01.02.01.001	2702	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente	500.000,00
TOTALE			500.000,00	TOTALE			500.000,00

Utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2016

Il Relatore rappresenta che dalle risultanze del Rendiconto 2016 l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre risulta pari ad € 71.068.182,29 di cui vincolato, per natura della spesa, l'importo di € 41.466.304,99, non vincolato l'importo di € 29.601.877,30.

In fase di redazione del bilancio di previsione per il corrente esercizio ed in fase di predisposizione della prima variazione di bilancio (approvata con Delibera del CdA del 27/06/2017) dell'avanzo sopra indicato ne è stata utilizzata quota parte, per l'importo complessivo di € 21.868.152,42, come di seguito dettagliatamente rappresentato:

Avanzo di Amministrazione al 31.12.2016: € 71.068.182,29

Utilizzo avanzo	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	totale
	41.466.304,99	29.601.877,30	71.068.182,29
Bilancio di previsione Esercizio 2017	3.315.452,56	8.442.717,99	11.758.170,55
Variazione N. 1 di bilancio (Del. n. 2 del CdA del 27.06.2017)	6.639.025,24	3.470.956,63	10.109.981,87
Avanzo Disponibile	31.511.827,19	17.688.202,68	49.200.029,87

Il Relatore rappresenta che risulta necessario dare seguito alla presente variazione di bilancio, utilizzando parzialmente l'avanzo disponibile al 16 novembre, per l'importo complessivo di € 6.098.907,00 di cui € 2.631.600,00 vincolato ed € 3.467.307,00 non vincolato.

Utilizzazione Avanzo vincolato

Il Relatore rappresenta che, a seguito di assunzioni con contratto a tempo determinato di ventisette unità di personale, assunte nel corso del corrente esercizio, risulta necessario integrare la dotazione delle voci di spesa relative, utilizzando quota disponibile dell'avanzo vincolato, in misura pari ad € 686.600,00 come di seguito indicato.

Assunzioni personale a Tempo Determinato

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	686.600,00	U.1.01.01.01.006	2010	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato fonti esterne	432.000,00
				U.1.01.02.01.001	2030	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato - fonti esterne	160.000,00
				U.1.021.01.01.001	2039	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato - fonti esterne	57.600,00
				U.1.04.02.01.006	2231	Assegni familiari al personale a tempo determinato fonti esterne	37.000,00
TOTALE			686.600,00	TOTALE			686.600,00

Il Relatore rappresenta, inoltre, la necessità di procedere alla variazione in aumento, in misura pari ad € 1.945.000,00, per integrare la dotazione delle voci di spesa relative a progetti di ricerca e convenzioni stipulate nel secondo semestre dell'anno, come di seguito rappresentato:

Progetti di ricerca

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	1.945.000,00	U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialisti non sanitari	30.000,00
				U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	400.000,00
				U.1.03.01.05.006	2075	Anticorpi monoclonali	30.000,00

				U.1.03.01.05.999	2078	Prodotti di biologia molecolare	500.000,00
				U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - fonti esterne	140.000,00
				U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni attrezzature	200.000,00
				U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	100.000,00
				U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	415.000,00
				U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	50.000,00
				U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	80.000,00
			TOTALE	1.945.000,00		TOTALE	1.945.000,00

Utilizzazione Avanzo non vincolato

Il Relatore rappresenta che, a seguito dell'assunzione già effettuata nel corso dell'anno di 24 unità di personale in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 368/2001 e dalla L. 125/2013 (assunzioni obbligatorie), unitamente alla necessità di dare evidenza in bilancio dell'accantonamento degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali per il triennio 2016/2018 in applicazione del DPCM 27 febbraio 2017 attuativo dell'art. 1, c. 367 della L. 232/2016 e, infine, per consentire la liquidazione delle progressioni di profilo del personale dei livelli in applicazione di quanto stabilito dall'accordo integrativo concernente l'applicazione dell'ex art. 54 del CCNL 1998/2001, al fine di dare copertura alle pertinenti voci di spesa, si utilizza quota parte disponibile dell'avanzo non vincolato, per l'importo di € 3.467.307,00.

Nello schema di seguito indicato ne viene data rappresentazione:

Assunzioni obbligatorie di personale

ENTRATA				SPESA			
VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	884.975,00	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprese tutte le tipologie ovvero ISS, CNT, CNS)	666.977,00
				U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	177.057,00
				U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	5.300,00
				U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari, ivi comprese le visite fiscali	2.000,00
				U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	33.641,00
TOTALE			884.975,00	TOTALE			884.975,00

Fondi per rinnovi contrattuali

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	1.578.365,00	U.1.10.01.04.001	2241	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo indeterminato	1.284.807,00

				U.1.10.01.04.001	2242	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo determinato istituzionale	90.942,00
				U.1.10.01.04.001	2243	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo determinato fonti esterne	202.616,00
TOTALE			1.578.365,00	TOTALE			1.578.365,00

Applicazione ex art. 54 CCNL

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	823.767,00	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprese tutte le tipologie ovvero ISS, CNT, CNS)	595.292,00
				U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	177.875,00
				U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	50.600,00
TOTALE			823.767,00	TOTALE			823.767,00

Il Relatore fa presente, altresì, che risulta necessario provvedere all'integrazione della dotazione di spesa delle voci relative, rispettivamente, alle visite ispettive Marchio Ce eseguite nel corso dell'anno, alle visite fiscali effettuate dalle ASL nei confronti del personale in malattia nel corso dell'anno, nonché alla locazione di locali ad uso ufficio sottoscritta con il CNR relativa alla sub-locazione all'ISS di una unità dell'Ufficio Promozione e Rapporti con la UE, sita in Bruxelles, per il pagamento del canone del corrente anno finanziario.

Il Relatore propone, pertanto, la seguente variazione:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	35.200,00	U.1.03.02.02.001	2090	Rimborso spese per missioni Organismi Internazionali al personale	10.000,00
				U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	200,00
				U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili	25.000,00
TOTALE			35.200,00	TOTALE			35.200,00

Il Relatore unitamente a quanto sopra indicato rappresenta necessario, inoltre, integrare le voci di spesa secondo le indicazioni presentate dagli Uffici competenti e ne dà, di seguito, rappresentazione schematica:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	145.000,00	U.1.03.02.04.003	2115	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	5.000,00
				U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	100.000,00
				U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	40.000,00
TOTALE			145.000,00	TOTALE			145.000,00

In considerazione dell'ulteriore utilizzo, nella presente variazione, dell'avanzo di amministrazione derivante dall'esercizio 2016, risulta ancora disponibile l'importo complessivo di € 43.101.122,87, come di seguito rappresentato:

Utilizzo avanzo	Avanzo vincolato	Avanzo non vincolato	totale
Avanzo Disponibile al 16/11/2017	31.511.827,19	17.688.202,68	49.200.029,87
Variazione N. 2 di bilancio (novembre 2017)	2.631.600,00	3.467.307,00	6.098.907,00
Avanzo disponibile dopo la variazione n. 2	28.880.227,19	14.220.895,68	43.101.122,87

La quota di avanzo non utilizzata, pari ad € 43.101.122,87, viene iscritta nella voce di nuova istituzione, denominata U.1.10.01.99.999 - 2263 "Fondo di accantonamento dell'avanzo non utilizzato", come di seguito rappresentato:

VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione	VOCE UNICA	voce	descrizione	Importo variazione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	43.101.122,87	U.1.10.01.99.999	2263	Fondo di accantonamento dell'avanzo non utilizzato	43.101.122,87
TOTALE			43.101.122,87	TOTALE			43.101.122,87

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti che approva la suddetta proposta di Variazione di Bilancio con verbale n. 264 del 16 novembre 2017;

Visto il parere favorevole del Direttore Generale;

Udito il Relatore;

Dopo ampia ed approfondita discussione;

All'unanimità

DELIBERA

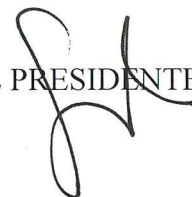
di approvare, secondo quanto proposto e rappresentato in premessa, le variazioni di bilancio rappresentate in forma sintetica nello schema riepilogativo allegato che costituisce parte integrante alla presente delibera.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO



IL PRESIDENTE



Schema conclusivo - Variazione n. 2 2017

Variazione Compensativa

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
U.1.10.01.99.999	2244	Accantonamento per contenzioso de lavoro	-2.889.303,00	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprese tutte le tipologie ovvero ISS, CNT, CNS)	2.086.903,00
				U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	625.000,00
				U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	177.400,00
		TOTALE	-2.889.303,00			TOTALE	2.889.303,00

SPESA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
U.1.01.01.02.002	2025	Buoni pasato personale a tempo determinato istituzionali CNT	-2.809,00	U 1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico--specialistici non sanitari	1.000,00
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	-4.500,00	U 1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - CNT	2.000,00
U.1.03.01.02.005	2056	Accessori per uffici e alloggi	-3.000,00	U 1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia - CNT	2.010,41
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso	-176,30	U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	391.348,69
U 1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - CNT	-100.000,00	U 2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	4.000,00
U 1.03.02.07.002	2141	Nolegi di autovetture - CNT	-2.000,00				
U 1.03.02.07.007	2147	Altre licenze d'uso	-2.000,00				
U 1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia - CNT	-963,00				
U 1.03.02.13.003	2185	Trasporti, trasolochi e facchinaggio - CNT	-3.500,00				
U.1.03.02.99.010	2215	Spese per l'organizzazione di corsi di formazione	-259.739,42				
U.1.03.02.99.011	2218	Servizi per attività di rappresentanza - CNT	-7.917,00				

ALLEGATO ALLA DELIBERA n°3 C.D.A. 21.11.17

U 1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti istituzionali centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca - CNT	-5.000,00				
U 2.02.01.03.001	2501	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - CNT	-754,38				
U 2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	-6.000,00				
U 2.02.01.07.005	2514	Dispositivi di telefonia mobile e tablet	-2.000,00				
Totale			-400.359,10	Totale			400.359,10

SPESA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso	-1.650,00	U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	1.650,00
Totale			-1.650,00	Totale			1.650,00

SPESA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
U 1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	-6.600,00	U 1.01.01.01.006	2010	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - fonti esterne	4.000,00
U.1.03.02.19.003	2201	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione....	-40,00	U 1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	2.780,00
U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	-140,00				
Totale			-6.780,00	Totale			6.780,00

ENTRATA			Variazione Entrata/Spesa			SPESA		
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	
E.2.01.01.01.001	1005	Altri trasferimenti da Ministeri al Centro Nazionale Trapianti	-10.980,00	U 1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti istituzionali centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca - CNT	-10.980,00	
TOTALE			-10.980,00	TOTALE			-10.980,00	

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
E.9.01.02.01.001	1064	Ritenute Erariali IRPEF da lavoro dipendente	500.000,00	U.7.01.02.01.001	2702	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente	500.000,00
TOTALE			500.000,00	TOTALE			500.000,00

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	43.101.122,87	U.1.10.01.99.999	2263	Fondo di accantonamento dell'avanzo non utilizzato	43.101.122,87
TOTALE			43.101.122,87	TOTALE			43.101.122,87

Utilizzo avanzo vincolato

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	686.600,00	U.1.01.01.01.006	2010	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato fonti esterne	432.000,00
				U.1.01.02.01.001	2030	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato -fonti esterne	160.000,00
				U.1.021.01.01.001	2039	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato - fonti esterne	57.600,00
				U.1.04.02.01.006	2231	Assegni familiari al personale a tempo determinato fonti esterne	37.000,00
TOTALE			686.600,00	TOTALE			686.600,00

ENTRATA			SPESA		
Voce unica	Voce	Descrizione	Voce unica	Voce	Descrizione
			U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialisti non sanitari
			U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici
			U.1.03.01.05.006	2075	Anticorpi monoclonali
			U.1.03.01.05.999	2078	Prodotti di biologia molecolare
			U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - fonti esterne
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni attrezzature
			U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca
			U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto
			U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni
			U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili
		TOTALE			TOTALE
					1.945.000,00
					1.945.000,00

Utilizzo avanzo non vincolato

ENTRATA			SPESA		
Voce unica	Voce	Descrizione	Voce unica	Voce	Descrizione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	U.1.03.02.04.003	2115	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626
			U.1.03.02.05.005	2129	Acqua
			U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro
		TOTALE			TOTALE
					145.000,00
					145.000,00

ENTRATA			SPESA		
VOCE UNICA	voce	descrizione	VOCE UNICA	voce	descrizione
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	U.1.03.02.02.001	2090	Rimborso spese per missioni Organismi Internazionali al personale
			U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche
			U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili
		TOTALE			TOTALE
					35.200,00
					35.200,00

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	884.975,00	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprese tutte le tipologie ovvero ISS, CNT, CNS)	666.977,00
				U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	177.057,00
				U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	5.300,00
				U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari, ivi comprese le visite fiscali	2.000,00
				U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	33.641,00
		TOTALE	884.975,00	TOTALE			884.975,00

ENTRATA			SPESA				
Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)	Voce unica	Voce	Descrizione	Importo (€)
E.0.00.00.00.001	0001	Avanzo	1.578.365,00	U.1.10.01.04.001	2241	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo indeterminato	1.284.807,00
				U.1.10.01.04.001	2242	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo determinato istituzionale	90.942,00
				U.1.10.01.04.001	2243	Fondo rinnovi contrattuali - personale a tempo determinato fonti esterne	202.616,00
		TOTALE	1.578.365,00	TOTALE		TOTALE	1.578.365,00

