

DELIBERAZIONE n. 3

allegata al VERBALE n. 47 della seduta del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 29.4.2021

OGGETTO: Rendiconto Generale e. f. anno 2020.

Sono presenti i Signori:

Il Presidente Prof. Silvio BRUSAFERRO *in presenza*

I Componenti Dott. Vitangelo DATTOLI in teleconferenza

Prof.ssa Adriana MAGGI in teleconferenza

Prof.ssa Sabina NUTI in teleconferenza

Dr. Giuseppe TOFFOLI in teleconferenza

Partecipano in teleconferenza, altresì, i membri del Collegio dei Revisori dei Conti: Dr. Piero CAIOLA, Dr.ssa Rosa VALICENTI.

Partecipa in teleconferenza il Consigliere della Corte dei Conti Dott. Alberto RIGONI, Delegato titolare ex art.12 L. 21.3.1958 n. 259.

Partecipano, inoltre con funzione consultiva:

- il Dott. Andrea PICCIOLI, Direttore Generale dell'ISS *in presenza*;

- la Dott.ssa Rosa M. MARTOCCIA, Direttore Centrale delle Risorse Umane ed Economiche dell'ISS *in presenza*;

Svolge le funzioni di Segretario la Dr.ssa Claudia MASTROCOLA, Dirigente amministrativo dell'ISS, *in presenza*.

- Relatore: IL PRESIDENTE.

Il Relatore rappresenta al Consiglio che l'Istituto ha predisposto il presente rendiconto secondo i criteri generali del regolamento di contabilità degli enti pubblici, di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97; l'Ente, inoltre, nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs 31 maggio 2011 n. 91, ha adottato il piano dei conti integrato (a far data dall'esercizio finanziario 2017), provvedendo, altresì, alla classificazione della spesa per missioni e programmi utilizzando, per la rappresentazione, l'Allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013.

Fa, altresì, presente che l'art. 15 dello Statuto individua quali centri di responsabilità le due strutture dirigenziali generali dell'Area operativa amministrativa (Direzione Generale delle Risorse Umane ed Economiche e Direzione degli Affari Generali).

Tutto ciò premesso, ai sensi dell'art. 33 e seguenti del Decreto 24 gennaio 2013 "Regolamento concernente la disciplina amministrativa e contabile dell'Istituto Superiore di Sanità" e degli artt. 38 e seguenti del D.P.R. 97 del 27 febbraio 2003 il presente rendiconto generale è costituito:

- dal conto consuntivo del bilancio che espone la gestione delle entrate e delle spese dell'anno 2020 secondo la stessa struttura del preventivo finanziario gestionale suddiviso per capitoli e partitamente per competenza e per residui, unitamente al bilancio decisionale. Al conto consuntivo è annessa la situazione amministrativa;
- dal conto economico che dà dimostrazione dei risultati economici conseguiti nell'anno 2020;
- dallo stato patrimoniale che evidenzia le attività e le passività finanziarie e patrimoniali, le variazioni derivanti dalla gestione del bilancio;
- dalla nota integrativa che espone i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del bilancio di esercizio, l'analisi e spiegazioni delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico.

Sono, inoltre, allegati al rendiconto generale stesso:

1. allegato 6 – D.M. MEF del 01.10.2013 - Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;
2. prospetto dei pagamenti e degli incassi SIOPE;
3. indicatore annuale dei termini di pagamento;
4. dichiarazione relativa alle "Gestioni fuori bilancio";
5. il piano degli indicatori e dei risultati attesi.

Le risultanze della gestione finanziaria dell'esercizio 2020 sono di seguito esposte:

Entrate

Le entrate accertate nell'anno 2020 ammontano ad euro 348.423.154,37 e sono così composte:

	Accertamenti	Riscossioni
Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria	233.830,13	163.968,10
Totale titolo II - trasferimenti correnti	212.996.264,62	210.787.934,04
Totale titolo III - entrate extratributarie	6.895.686,23	6.177.712,05
Totale titolo IV - entrate in conto capitale	1.944.682,76	-
Totale titolo VI - accensioni prestiti	-	-
Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro	126.352.690,63	126.352.690,63
TOTALE ENTRATA	348.423.154,37	343.482.304,82

Rispetto al Bilancio di Previsione, l'andamento delle entrate è risultato il seguente:

	Previsione definitiva	Accertato (B)	Differenza rispetto alle previsioni (B-A)
Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria	500.000,00	233.830,13	- 266.169,87
Totale titolo II - trasferimenti correnti	175.789.537,22	212.996.264,62	37.206.727,40
Totale titolo III - entrate extratributarie	4.174.500,00	6.895.686,23	2.721.186,23
Totale titolo IV - entrate in conto capitale	3.996.590,00	1.944.682,76	- 2.051.907,24
Totale titolo VI - accensioni prestiti	-	-	-
Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro	134.280.100,00	126.352.690,63	- 7.927.409,37
Avanzo di amministrazione	34.219.376,80	-	- 34.219.376,80
Totale	352.960.104,02	348.423.154,37	- 4.536.949,65

Le entrate dell'Istituto sono state caratterizzate, per l'anno 2020, dalla invarianza del contributo ordinario all'Istituto Superiore di Sanità che mantiene lo stesso *trend* degli anni precedenti, come di seguito rappresentato:

Contributo all'ISS da Bilancio di Previsione del Ministero della Salute	2018	2019	2020
	Importo accertato	Importo accertato	Importo accertato
Finanziamento spese di natura obbligatoria	88.158.923,00	88.148.923,00	88.148.923,00
Finanziamento spese di funzionamento	3.530.325,00	3.669.104,00	3.669.104,00
Piano straordinario di assunzioni 2017-2019 di cui all'art.1 c.3 bis D.L. 244/2016	11.675.840,00	11.685.840,00	11.685.840,00
Totale contributo ordinario all'Istituto Superiore di Sanità	103.365.088,00	103.503.867,00	103.503.867,00

Alle entrate per il funzionamento ordinario dell'Istituto si aggiungono anche i contributi che lo stesso riceve annualmente per le attività del Centro Nazionale Trapianti, del Centro Nazionale Sangue, del Centro Nazionale Sostanze Chimiche e per la tenuta del Registro Nazionale delle Strutture autorizzate all'applicazione delle tecniche di procreazione medicalmente assistita. In particolare, si segnala che l'incremento delle entrate relative al Centro Nazionale Sangue deriva dall'avvenuto pagamento nell'anno 2020, di due annualità del contributo relativo al Fondo Sanitario Nazionale (anno 2019 e anno 2020).

Dettaglio Entrate correnti per il funzionamento dei Centri				
Voce unica		2018	2019	2020
1003	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	2.553.824,00	2.553.824,00	2.553.824,00
1004	TRASFERIMENTO DAL MISE PER IL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI PER L'ATTUAZIONE DI QUANTO PREVISTO DALLA L. 166/2009	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
1005	ALTRI TRASFERIMENTI DA MINISTERI AL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	1.252.985,00	1.364.215,00	1.263.815,00
1006	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE SANGUE	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
1007	ALTRI TRASFERIMENTI DA MINISTERI PER CENTRO NAZIONALE SANGUE (quota Fondo Sanitario Nazionale L. 205/2017 e altri contributi specifici Bilancio MinSalute)	618.343,50	2.128.450,70	3.628.340,00
1008	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO SOSTANZE CHIMICHE (L. 46 del 06/04/2007)	508.730,00	516.955,00	516.955,00
1009	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL REGISTRO NAZIONALE DELLE STRUTTURE AUTORIZZATE ALL'APPLICAZIONE DELLE TECNICHE DI PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA, DEGLI EMBRIONI FORMATI E DEI NATI A SEGUITO DELL'APPLICAZIONE DELLE TECNICHE MEDESIME (L. 40 del 19/02/2004)	148.028,00	150.421,00	150.421,00
TOTALE ENTRATE		9.581.910,50	11.213.865,70	12.613.355,00

Il contributo ordinario in esame, ricevuto dall'Istituto, è stato, durante l'esercizio 2020, incrementato, dai sotto indicati flussi finanziari; in particolare:

- dai fondi della gestione dell'emergenza pandemica da COVID-19;
- dal proseguimento dell'attività ordinaria rappresentata dalla partecipazione a bandi competitivi, e di ricerca di finanziamenti per lo svolgimento di progetti di ricerca e dalle attività di controllo, valutazione e validazione.

In merito all'incremento delle entrate ordinarie, derivanti dal ruolo svolto dall'Istituto nella gestione della pandemia, si evidenziano:

- lo stanziamento della somma di euro 4.000.000 per gli anni 2020, 2021 e 2022 ai sensi dell'art. 11 decreto legge 17 marzo 2020, n. 18 "*disposizioni urgenti per assicurare continuità alle attività assistenziali e di ricerca dell'Istituto Superiore di Sanità*", convertito in legge con modificazioni n. 24 aprile 2020, n. 27 per far fronte alle esigenze di sorveglianza epidemiologica e di coordinamento connesse alla gestione dell'emergenza COVID-19;
- il versamento dei contributi previsti dalle delibere per il CIPE- ripartizioni Fondo Sanitario Nazionale - relativi all'attività nell'ambito del Sistema Nazionale Linee Guida anni 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2019-2020 per un totale complessivo di euro 36.000.000;
- l'anticipazione, all'anno 2020, dei contributi per il supporto tecnico scientifico dell'Istituto alle Regioni ai sensi della delibera CIPE per l'anno 2019 e 2020 pari ad euro 10.000.000 per anno il cui percorso per l'incasso era già stato avviato nel 2019.

Si ritiene, altresì, importante, evidenziare che l'impegno dell'Istituto nella gestione dell'epidemia ha comportato anche il ricevimento di un contributo da parte della Banca d'Italia finalizzato alla realizzazione di due progetti:

- a) l'acquisto di un laboratorio mobile con livello di contenimento biologico adeguato (BLS3), da utilizzare per espandere la capacità dell'Ente di condurre ricerca scientifica su campioni biologici contenenti il virus SARS-CoV-2;
- b) il rinnovo dell'intero allestimento delle 4 aule principali dell'ente per consentire anche un aggiornamento tecnologico delle stesse per riconoscere l'importanza del ruolo della formazione e della comunicazione svolta dall'Istituto durante l'inizio dell'emergenza;

Il contributo di euro 1.400.000, è confluito tra le entrate accertate nel bilancio dell'Istituto, in una voce specifica come da variazione di bilancio n. 1 approvato con delibera n. 4 dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18/06/2020:

E.2.01.01.01.999	1075	CONTRIBUTO LIBERALE DA BANCA D'ITALIA PER EMERGENZA COVID-19	1.400.000
------------------	------	--	-----------

Sempre con riferimento alle entrate correlate alla gestione della pandemia, è importante segnalare quella relativa ai “*Proventi da autorizzazioni*”. Le misure urgenti messe in campo per il contrasto agli effetti della pandemia, ha indotto la maggior parte delle aziende ad attuare particolari protocolli negli ambienti di lavoro, portando le stesse a dover garantire quotidianamente la pulizia e la sanificazione degli ambienti utilizzando prodotti come i disinfettanti. Questa particolare attività, ha prodotto un incremento nelle richieste di autorizzazione all’Istituto Superiore di Sanità relativamente ai controlli di stato sui presidi medici chirurgici.

Voce unica	Descrizione	2018	2019	2020
1038	PROVENTI DA SERVIZI DI ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	109.295,00	125.404,46	173.790,51
1039	PROVENTI DA SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	43.905,00	25.289,11	7.578,00
1041	PROVENTI DA SERVIZI ISPETTIVI E CONTROLLO	405.385,65	453.044,33	321.122,63
1043	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI	1.990.673,23	2.277.613,00	3.423.587,24
1045	PROVENTI DA ANALISI E STUDI NEL CAMPO DELLA RICERCA	945.577,43	1.005.414,32	1.757.820,39
1046	PROVENTI DALLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ DI CERTIFICAZIONE	753.349,60	567.410,00	599.574,00
1047	PROVENTI PER ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	-	5.500,00	-
		4.248.185,91	4.459.675,22	6.283.472,77

Per quanto attiene, invece, le altre entrate correnti, si evidenzia l’affidamento all’ISS della gestione del Fondo autismo 2020-2022 per la cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico, oltre che del proseguo dell’attività di ricerca svolta dai ricercatori dell’Istituto che hanno partecipato a bandi competitivi o sponsorizzato collaborazioni scientifiche con enti e istituzioni pubbliche e private nazionali ed internazionali.

Le entrate per progetti relative all’anno 2020, derivano dalla stipula di 167 convenzioni e *grants*. Tra gli enti finanziatori, il Ministero della Salute e la Commissione Europea risultano i finanziatori più importanti. Sono stati, inoltre, stipulati 77 accordi di collaborazione scientifica, senza finanziamento aggiuntivo, con enti pubblici di ricerca, regioni, università, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS), società scientifiche, enti e agenzie nazionali ed estere.

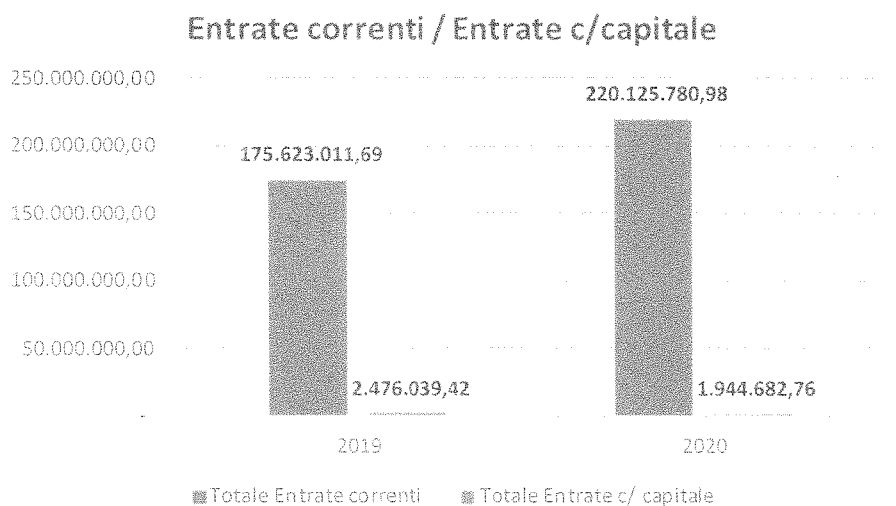
TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' PROGETTUALE			
Descrizione	Accertamenti 2018	Accertamenti 2019	Accertamenti 2020
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI VINCOLATI	9.126.006,44	16.209.752,28	10.215.956,46
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI DI RICERCA FINALIZZATA DLG5502/92	2.203.277,30	1.717.823,00	1.688.872,18
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI CCM	1.762.505,93	3.065.575,41	1.670.613,68
ALTRI TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELLA SALUTE	104.934,19	105.381,71	38.306,00
TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELLA SALUTE CORRISPONDENTE ALLA RICERCA CORRENTE 1% F.S.M	10.981.150,00	10.910.077,14	10.907.859,65
TRASFERIMENTI DAL MIUR	-		607.665,65
TRASFERIMENTI DA ALTRI MINISTERI	262.706,78	440.619,90	257.044,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PER PROGETTI DI RICERCA	298.701,80	950.000,00	486.767,68
TRASFERIMENTI DA ENTI DI REGOLAZIONE DELL'ATTIVITÀ ECONOMICA PER LO SVOLGIMENTO DI PROGETTI DI RICERCA	1.014.805,86	727.190,88	1.590.112,16
TRASFERIMENTI DA ENTI ED ISTITUZIONI DI RICERCA PER LO SVOLGIMENTO DI PROGETTI DI RICERCA	576.082,74	724.359,97	312.432,58
TRASFERIMENTI DA ISTITUTI ZOOPROFILATTICI PER PROGETTI DI RICERCA	268.278,00	431.557,64	89.672,98
TRASFERIMENTI DA REGIONI PER PROGETTI DI RICERCA	676.682,39	1.199.270,21	139.488,88
TRASFERIMENTI DA PROVINCE PER PROGETTI DI RICERCA	-	320.000,00	61.381,75
TRASFERIMENTI DA COMUNI PER PROGETTI DI RICERCA	45.000,00	317.826,23	-
TRASFERIMENTI DA UNIVERSITÀ PER PROGETTI DI RICERCA	62.474,27	54.397,20	24.349,94
TRASFERIMENTI DA AZIENDE SANITARIE LOCALI, AZIENDE OSPEDALIERE, AZIENDE OSPEDALIERO-UNIVERSITARIE, POLICLINICI PER PROGETTI DI RICERCA	379.465,64	152.055,44	140.401,36
TRASFERIMENTI DA ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO PUBBLICI PER PROGETTI DI RICERCA	14.498,13	44.631,15	28.013,28
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI N.A.C. PER PROGETTI DI RICERCA	85.080,00	125.331,28	13.700,00
ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE IMPRESE PER PROGETTI DI RICERCA	1.254.180,10	1.245.577,81	638.445,07
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE (ONLUS,FONDAZIONI,ONG, ASSOCIAZIONI) PER PROGETTI DI RICERCA	1.025.547,61	935.279,97	859.569,76
ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	5.075.687,88	4.954.408,92	5.050.484,23
FINANZIAMENTI DA ALTRI SOGGETTI, PUBBLICI E PRIVATI DI PAESI NON ADERENTI ALL'UNIONE EUROPEA PER PROGETTI DI RICERCA	450.321,05	687.711,64	655.363,33
Totale	35.667.386,11	45.318.827,78	35.476.500,62

Si evidenzia che l'accertamento dei finanziamenti derivanti dalla stipula di convenzioni/*grant*/contratti con enti finanziatori, avviene nel rispetto della pluri-annualità dei contratti sottoscritti e pertanto le quote accertate nell'esercizio finanziario, sono riferite solo alla quota di competenza dell'anno di riferimento. Tanto premesso, l'incidenza complessiva delle entrate da finanziamenti per progetti di ricerca dell'anno 2020, risulta in diminuzione rispetto agli anni precedenti, in quanto, a causa della pandemia, tutti i progetti sono stati prorogati di almeno 12 mesi e ciò ha comportato la revisione dei cronoprogrammi di entrata e di spesa degli stessi, con conseguente imputazione negli anni successivi delle quote di competenza.

Riguardo alle entrate in c/capitale, si rileva una diminuzione sia rispetto a quanto originariamente previsto in fase di Bilancio di Previsione, sia rispetto all'anno precedente. Tale decremento deriva dalla minore richiesta di rimborso, presentata al Ministero della Salute, delle spese in c/capitale relative all'acquisto di attrezzature scientifiche effettuata nell'ambito delle convenzioni.

In sintesi, si evidenzia l'andamento delle entrate complessive nel biennio:

	2019	2020	Variazione 20/19
<i>Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria</i>	393.350,92	233.830,13	- 159.520,79
<i>Totale titolo II - trasferimenti correnti</i>	170.036.560,48	212.996.264,62	42.959.704,14
<i>Totale titolo III - entrate extratributarie</i>	5.193.100,29	6.895.686,23	1.702.585,94
Totale Entrate correnti	175.623.011,69	220.125.780,98	44.502.769,29
<i>Totale titolo IV - entrate in conto capitale</i>	2.476.039,42	1.944.682,76	- 531.356,66
<i>Totale titolo VI - accensioni prestiti</i>	-	-	-
Totale Entrate c/capitale	2.476.039,42	1.944.682,76	- 531.356,66
<i>Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro</i>	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
Totale Entrate per partite di giro	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
TOTALE ENTRATE	306.542.845,74	348.423.154,37	41.880.308,63



Spese

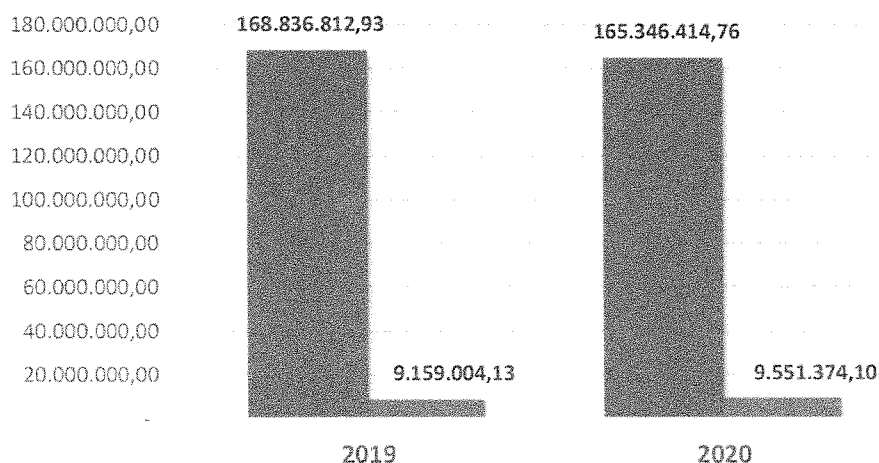
Le spese impegnate nell'anno 2020 ammontano ad euro 301.250.479,49 e sono così composte:

	Impegni	Pagamenti
Spese correnti (Titolo I)	165.346.414,76	146.044.803,74
Spese c/capitale (Titolo II)	8.692.322,11	3.608.223,87
Spese c/capitale (Titolo IV)	859.051,99	859.051,99
Spese per partite di giro (Titolo VII)	126.352.690,63	121.291.987,65
Totale	301.250.479,49	271.804.067,25

In generale, si evidenzia un decremento complessivo della spesa per euro 5.189.132,20 rispetto all'anno precedente:

	2019	2020	Variazione 20/19
<i>Totale titolo I - spese correnti</i>	168.836.812,93	165.346.414,76	- 3.490.398,17
Totale Spese correnti	168.836.812,93	165.346.414,76	- 3.490.398,17
<i>Totale titolo II - Spese in conto capitale</i>	8.318.423,98	8.692.322,11	373.898,13
<i>Totale titolo IV - Rimborso Prestiti</i>	840.580,15	859.051,99	18.471,84
Totale Spese c/capitale	9.159.004,13	9.551.374,10	392.369,97
<i>Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
Totale Spese per partite di giro	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
TOTALE SPESA	306.439.611,69	301.250.479,49	- 5.189.132,20

Spese correnti / Spese in c/capitale



Il risparmio generale presente nel titolo I – spese correnti - è derivato dalla compensazione di fattori positivi e negativi. Infatti, la diminuzione complessiva delle spese per il personale (dovuta all'andata in quiescenza del personale a tempo indeterminato), delle spese di missione e organizzazione di convegni/workshop/riunioni (annullate a causa dell'emergenza COVID-19), è stata, in parte, assorbita dall'aumento di altre voci di spesa, quali quelle legate allo sviluppo informatico, alla sicurezza informatica, alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Riguardo alle spese in conto capitale si fornisce l'andamento 2019-2020, al netto degli investimenti effettuati dal Centro Nazionale Trapianti e dal Centro Nazionale Sangue, finanziate da fondi propri, contributi per legge e quota del finanziamento di Cassa Depositi e Prestiti di cui al prestito chirografario ricevuto nell'esercizio 2018:

SPESE IN CONTO CAPITALE			
Voce	Descrizione	Impegni 2019	Impegni 2020
2500	MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	87.985,23	19.767,48
2508	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	5.451.205,35	4.560.341,19
2509	ATTREZZATURE	31.774,95	75.917,33
2510	MACCHINE PER UFFICIO	20.922,67	844,67
2511	SERVER	21.303,64	478.652,90
2512	POSTAZIONI DI LAVORO	473.911,79	388.841,77
2531	PERIFERICHE	48.123,75	27.202,42
2537	APPARATI DI TELECOMUNCAZIONE (FINANZIATI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI)	1.462.239,03	1.314.473,16
2515	ALTRO HARDWARE NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILE	28.099,96	28.933,01
2517	FABBRICATI INDUSTRIALI E COSTRUZIONI LEGGERE	-	450.000,00
2539	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DEMANIALI DI TERZI	665.425,33	1.274.376,69
Totale		8.290.991,70	8.619.350,62

L'Istituto, nel 2020, ha continuato nella gestione del finanziamento in c/capitale destinato all'acquisto di nuove apparecchiature scientifiche da utilizzare per lo sviluppo dell'attività di ricerca, oltre ad effettuare interventi di manutenzione straordinaria agli edifici. E' presente, tra le spese impegnate, anche l'avvenuto affidamento per l'acquisizione della struttura mobile (BLS3) per analisi di campioni da SARS-COV 2 finanziato con il contributo vincolato della Banca d'Italia.

Situazione Amministrativa

Il conto delle entrate e delle spese dell'esercizio finanziario 2020, in termini di competenza, presenta i seguenti risultati:

	2020
Fondo cassa al 01/01	69.907.831,05
Riscossioni	355.991.995,26
Pagamenti	299.885.146,09
Fondo cassa al 31/12	126.014.680,22

Dalla situazione amministrativa, si evince una elevata consistenza del Fondo cassa al 31/12/2020 dovuta dall'attività ordinaria di riscossione e pagamento svolta durante l'anno 2020, che l'Istituto ha realizzato attraverso la riorganizzazione della struttura amministrativa nella modalità di lavoro agile e di turnazione in presenza.

	2019	2020
Fondo cassa finale	69.907.831,05	126.014.680,22
Residui attivi +	42.768.386,55	30.938.909,09
Residui passivi -	40.645.482,70	38.722.557,64
Avanzo di amministrazione	72.030.734,90	118.231.031,67

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020, pari ad euro 118.231.031,67 - di cui € 43.055.314,18 già utilizzati a copertura del disavanzo di competenza risultante dal bilancio di previsione per l'esercizio 2021, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione, registra un significativo incremento rispetto agli anni precedenti. in relazione alle maggiori entrate di cui si è dato dettaglio nella apposita sezione della presente relazione.

Il rendiconto generale per l'anno 2020 presenta un avanzo di competenza di euro 47.172.674,88, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnato nell'anno di riferimento (2020) come di seguito rappresentato:

	2019	2020
Totale entrate accertate	306.542.845,74	348.423.154,37
Totale uscite impegnate	306.439.611,69	301.250.479,49
Avanzo di amministrazione di competenza	103.234,05	47.172.674,88

Anche l'avanzo di competenza, rispetto all'anno precedente, ha subito un forte incremento in funzione delle maggiori entrate accertate e delle minori spese impegnate per le ragioni già evidenziate in precedenza.

La gestione dei residui

		2019	2020
Residui attivi		42.768.386,55	30.938.909,09
	esercizi precedenti	25.905.004,48	25.998.059,54
	dell'esercizio	16.863.382,07	4.940.849,55
Residui passivi		40.645.482,70	38.722.557,64
	esercizi precedenti	12.007.080,31	9.276.145,40
	dell'esercizio	28.638.402,39	29.446.412,24

La gestione dei residui attivi e passivi, per l'anno 2020, evidenzia la gestione degli accertamenti e degli impegni suddivisa tra esercizio di competenza ed esercizi precedenti. Per quanto riguarda i residui attivi, si evidenzia una migliorata gestione degli accertamenti di competenza e quindi un decremento nella formazione complessiva a carico dell'esercizio 2021. Resta invece da migliorare la capacità di riscossione degli accertamenti di anni precedenti legati principalmente all'attività convenzionale dell'ente. Si evidenzia che principale debitore dell'Istituto, rimane il Ministero della Salute per quanto riguarda finanziamenti specifici vincolati ad attività di ricerca.

La gestione dei residui passivi mostra un miglioramento, dovuto alla liquidazione di impegni pregressi. La formazione dei nuovi residui è legata principalmente agli impegni di spesa effettuati nell'ultimo periodo dell'anno la cui composizione è variegata, ma che derivano principalmente dagli acquisti di apparecchiature scientifiche che si sono concretizzati (a causa della peculiare tempistica determinata dall'emergenza) negli ultimi mesi dell'anno, all'esecuzione di servizi per la gestione e la manutenzione di servizi integrati e siti web (il cui andamento ha risentito anche esso delle particolari tempistiche dovute all'emergenza), ai rimborsi per personale comandato del Centro Nazionale Trapianti.

Le modifiche operate nel corso del 2020 relativamente agli accertamenti residui, come evidenziato nelle operazioni di riaccertamento degli stessi, hanno riguardato, quasi in maniera esclusiva, i minori contributi che l'Ente riceverà per l'esecuzione di specifici progetti di ricerca, in quanto il trasferimento del saldo finale è soggetto alla rendicontazione delle spese all'ente finanziatore il cui importo è risultato inferiore a quello inizialmente preventivato. Le modifiche operate in merito agli impegni, riguardano prevalentemente obbligazioni non perfezionate al 31.12.2020. Tali operazioni, hanno inciso complessivamente nella determinazione dall'avanzo di amministrazione al 31.12.2020, come sopra contabilizzato.

Tutte le risultanze di cui sopra, che compongono la situazione amministrativa dell'Ente, sottolineano l'andamento positivo della gestione, realizzato in un contesto di emergenza del tutto nuovo, in cui è stato necessario attuare cambiamenti organizzativi continui che, tuttavia, hanno consentito una idonea gestione della situazione.

Tanto premesso

IL CONSIGLIO

- Vista la Relazione a firma del Direttore Generale sottoposta al Consiglio;
- Vista la documentazione concernente le risultanze della gestione finanziaria ed economico patrimoniale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in ordine all'approvazione della proposta di Rendiconto Generale per l'anno 2020, espresso con il verbale n. 301 del 21.4.2021;
- Udito il Relatore;
- Dopo ampia ed approfondita discussione;
- All'unanimità

DELIBERA

di approvare, come proposto e rappresentato in premessa, il Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2020. I sotto indicati, allegati, documenti

- Relazione del Direttore generale;
- Bilancio gestionale
- Bilancio decisionale
- Situazione amministrativa
- Dimostrazione avanzo di amm.ne
- Conto economico
- Stato patrimoniale
- Nota integrativa
- All. 6 D.M. 1.10.2013
- Relazione pagamenti e incassi SIOPE
- Attestazione tempi di pagamento
- Dichiarazione gestione fuori bilancio
- Piano indicatori
- Verbale 301 CdR omissis

costituiscono parte integrante e sostanziale della presente delibera.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

Claudia Marchetti

IL PRESIDENTE





Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto Generale
Esercizio 2020



Relazione al Rendiconto Generale 2020



QUADRO DI RIFERIMENTO

L'Istituto Superiore di Sanità (ISS) organo tecnico scientifico del Servizio Sanitario Nazionale è Ente pubblico di ricerca vigilato dal Ministero della Salute, che promuove e tutela la salute pubblica attraverso attività di ricerca, controllo, consulenza, regolazione, formazione e informazione, prevenzione e sorveglianza, come definito nel proprio Statuto del 24.10.2014 (che disciplina le funzioni e l'organizzazione dell'Ente nel rispetto di quanto previsto dal decreto legislativo 28 giugno 2012, n. 106) e dal decreto legislativo 29 ottobre 1999, n. 419. L'Istituto ispira, altresì, la sua azione a quanto previsto dalla Carta Europea dei Ricercatori allegata alla raccomandazione n. 2005/251 /CE. In particolare, lo statuto definisce:

FUNZIONI

1. L'Istituto esercita le proprie funzioni nei limiti delle proprie disponibilità finanziarie attraverso:

Mission	Altre Funzioni
a) la genesi di conoscenza;	2. L'Istituto, inoltre:
b) la produzione di evidenze;	a) svolge direttamente attività di ricerca e promuove, partecipa e coordina programmi di studio e ricerca di interesse nazionale ed internazionale;
c) il trasferimento della conoscenza e delle evidenze;	b) svolge attività di sorveglianza e cura la predisposizione e la tenuta di registri e di sistemi informativi su eventi rilevanti per la salute pubblica;
d) l'effettuazione di controlli ovvero il rilascio di valutazioni, pareri, certificazioni e altre valutazioni di conformità;	c) svolge attività di certificazione CE dei dispositivi medici;
e) il trasferimento tecnologico;	d) effettua controlli analitici, valutazioni e ispezioni, anche ai fini autorizzativi, su articoli, biocidi, cosmetici, diagnostici in vitro, dispositivi medici, mangimi, materiali, matrici ambientali e biologiche, miscele o preparati pericolosi e non, presidi medico chirurgici, prodotti alimentari, prodotti fitosanitari,
f) la collaborazione con Agenzie nazionali ed europee nonché con ogni altro soggetto nazionale o estero, pubblico o privato;	
g) il supporto alle attività di preparazione e risposta ai problemi emergenti;	

- h) la promozione, il supporto ed il coordinamento di reti ed infrastrutture;**
- i) lo svolgimento, su richiesta del Ministero della salute o delle Regioni e delle Province autonome di Trento e di Bolzano, di ogni intervento che si rendesse necessario nell'interesse pubblico;**
- j) lo svolgimento di ogni altro compito attribuitogli dalle vigenti disposizioni.**
- sostanze, ambienti di vita e di lavoro, agenti biologici, chimici e fisici, benessere animale e su quanto previsto dalle normative;
- e) effettua il controllo e la valutazione di medicinali biologici e chimici, anche in qualità di laboratorio ufficiale per il controllo dei medicinali;
- f) fornisce consulenza al Ministero della salute, al Governo, alle Regioni ed alle Province autonome di Trento e di Bolzano, agli Enti locali ed alle Organizzazioni europee ed internazionali;
- g) promuove, partecipa e coordina in ambito nazionale ed internazionale attività e programmi di formazione, collaborazione, perfezionamento ed aggiornamento attraverso l'utilizzo degli appositi strumenti previsti dalle norme vigenti;
- h) appronta ed aggiorna l'inventario nazionale delle sostanze chimiche e dei preparati;
- i) predispone, aggiorna e gestisce banche dati, piattaforme informatiche e di documentazione per obiettivi di sanità pubblica e sicurezza;
- j) esercita altre funzioni previste dai piani triennali per esigenze di supporto all'adeguamento del servizio sanitario nazionale.

La strategia dell'ente, definita attraverso le linee di indirizzo pluriennale 2019-2023, persegue obiettivi generali finalizzati alla realizzazione di un ente proattivo, in grado di rispondere alle sfide della Sanità pubblica, con proposte innovative basate sull'evidenza scientifica. Attraverso la promozione della ricerca scientifica, con iniziative e programmi dedicati alla valorizzazione del personale e, in particolare, ai giovani ricercatori, l'ISS intende rafforzare il proprio ruolo di nodo essenziale nella



sanità pubblica e di riferimento autorevole e indipendente per le attività di monitoraggio, regolazione, valutazione, controllo, formazione e informazione per la salute in Italia, in Europa e nel mondo.

Le attività del 2020 sono state inevitabilmente condizionate dalla pandemia di SARS-CoV-2, che ha duramente colpito il nostro Paese dal mese di febbraio 2020. Tali eventi hanno pesantemente inciso sulla vita dell'ISS, che è stato chiamato a ricoprire un ruolo rilevante nella gestione dell'epidemia, venendo identificato, per la prima volta, come servizio pubblico essenziale (Nota Ministero della Salute prot. N. 3351 – P 13/03/2020).

Per garantire tali attività essenziali al sistema Paese, l'ISS, nella duplice veste di Istituzione di Ricerca e Organo Tecnico-Scientifico del SSN, ha visto pienamente coinvolte tutte le sue strutture organizzative (Dipartimenti, Centri nazionali e Centri di riferimento, Servizi e altre strutture). Ha, inoltre, garantito un'immediata sorveglianza integrata epidemiologica e microbiologica, in rapporto continuo e costante con Regioni e Province Autonome (Ordinanza del Capo del Dipartimento della Protezione Civile 460 del 27/02/2020).

Il forte impegno dell'ISS sul fronte COVID-19 non ha, tuttavia, impedito lo svolgimento delle attività ordinarie. Le attività di ricerca dell'ISS sono state necessariamente riconfigurate per ottemperare alle restrizioni all'attività lavorativa in presenza imposte dalle misure anti-COVID19. Nonostante ciò, pur nel pieno rispetto dei protocolli di sicurezza e servendosi degli strumenti del lavoro agile, è proseguita una significativa attività di ricerca, portata avanti da ricercatori e personale tecnico dell'ISS, in tutti gli ambiti scientifici che coinvolgono le diverse strutture. Sono stati, prioritariamente, considerati i progetti con scadenze ravvicinate e quanti coinvolgessero partnership europee e internazionali. A riprova di quanto sopra, nel 2020 le pubblicazioni ad opera degli esperti affiliati all'ISS sono state più di 1.000 (censite dal database interno che include monografie e rapporti tecnici). Gli articoli scientifici indicizzati dalla piattaforma bibliografica PubMed/MEDLINE ammontano a 740. Di questi, circa l'11% (88 articoli scientifici) sono incentrati su tematiche inerenti COVID-19.

Sempre nell'ambito della ricerca, il 2020 ha visto il lancio di un bando interno finanziato con il contributo 5xmille per promuovere la ricerca dei giovani ricercatori, che ha permesso la selezione di due progetti nell'ambito dell'immunologia e dell'infezione da HIV-1.

Le attività di controllo, valutazione e regolazione sono continuate, così come la partecipazione ai vari tavoli istituzionali nazionali e internazionali, sebbene le modalità siano state adeguate alle restrizioni dovute all'emergenza pandemica. Accanto alla già ricordata attività ordinaria (proseguita in maniera



costante e regolare), la Commissione per la sperimentazione di clinica di fase I ha valutato diverse sperimentazioni da condurre in pazienti COVID-19 e ha offerto supporto tecnico-scientifico e regolatorio (anche attraverso una serie di audizioni pre-submission con la partecipazione di numerosi esperti dell'ISS) per lo sviluppo di nuovi farmaci, inclusi vaccini ed anticorpi monoclonali. Per la valutazione di progetti riguardanti COVID-19 provenienti dall'interno dell'ISS e da strutture esterne, il Comitato Etico si è frequentemente riunito con convocazioni straordinarie.

L'ISS ha proseguito ed arricchito la sua naturale interlocuzione con le istituzioni governative nazionali: Ministero della Salute, Ministero dell'Istruzione, Ministero dell'Università e della Ricerca, Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale, Ministero dell'Ambiente, Ministero dei Trasporti, Ministero della Giustizia, Presidenza del Consiglio dei Ministri.

A livello UE, l'ISS ha incrementato la sua collaborazione con reti nazionali, europee ed internazionali e di collegamento con le istituzioni comunitarie (Commissione Europea, Parlamento Europeo, Comitato Europeo delle Regioni, Rappresentanza Permanente d'Italia presso la UE e Consiglio-Presidenza UE) anche in relazione al lancio del nuovo programma di finanziamento della Commissione relativo al quadriennio 2021-2024.

La stretta collaborazione con il WHO si è realizzata anche attraverso sette centri collaborativi presenti presso l'Ente: 1) poliomielite, 2) alcol e problemi alcol-correlati, 3) salute ambientale nei siti contaminati, 4) controllo della echinococcosi in esseri umani ed animali, 5) radiazioni e salute, 6) obesità infantile, 7) documentazione scientifica

Nel rispetto delle linee programmatiche pianificate nel triennio precedente, pur nel contesto della pandemia, l'attività internazionale dell'ISS è proseguita a pieno regime utilizzando canali telematici e tecnologie virtuali. Tali attività hanno coinvolto le seguenti aree: Balcani e Caucaso, Eurasia e Asia, Vicino e Medio Oriente, USA e Canada, America latina e Africa. Nello specifico, si sottolineano l'iniziativa della Presidenza ISS "*RicercaItaliaAfrica*", e l'organizzazione della conferenza scientifica internazionale "From 50 years of a malaria-free Italy towards a malaria free world", tenutasi in ISS in modalità virtuale (24/11/2020).

Contesto interno

Nel corso dell'esercizio finanziario 2020 sono state adoperate le seguenti misure relative alla nuova organizzazione del lavoro, dettate prima dall'impellenza di gestire l'emergenza pandemica, poi estese al fine di consentire una migliore fruizione degli ambienti di lavoro:



- utilizzo del lavoro in modalità agile, per tutte quelle attività suscettibili di efficace realizzazione a distanza in applicazione alla mappatura delle attività ex art. 263 del decreto Rilancio;
- blocco delle attività convegnistiche, delle riunioni e dei corsi in presenza ed utilizzo di piattaforme web di videoconferenza per attività a distanza;
- possibile utilizzo della turnazione in modalità organizzativa verticale;
- contenimento delle missioni, autorizzabili per i soli casi di estrema necessità e non rinviabili;
- riorganizzazione delle funzioni operative per ridurre gli spostamenti interni del personale, limitandoli al minimo indispensabile.

Dal punto di vista logistico-informatico l'ISS ha dato avvio ad alcune operazioni di rinnovamento impiantistico, di sviluppo informatico (sia dal punto di vista tecnico che della sicurezza), di miglioramento della struttura tecnico-amministrativa attraverso il suo potenziamento (controllo di gestione, privacy, conflitto di interessi, sicurezza sul lavoro) traghettando la tecno-struttura verso una trasformazione digitale (anche in ottemperanza alle indicazioni della Funzione Pubblica).



QUADRO DI RIFERIMENTO CONTABILE E RISULTATI COMPLESSIVI DELLA GESTIONE 2020

L'Istituto ha predisposto il presente rendiconto secondo i criteri generali del regolamento di contabilità degli enti pubblici, di cui al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97; l'Ente, inoltre, nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs 31 maggio 2011 n. 91, ha adottato il piano dei conti integrato (a far data dall'esercizio finanziario 2017), provvedendo, altresì, alla classificazione della spesa per missioni e programmi utilizzando, per la rappresentazione, l'Allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013.

Ai fini che qui interessano si ritiene utile rappresentare che l'art. 15 dello Statuto individua quali centri di responsabilità le due strutture dirigenziali generali dell'Area operativa amministrativa (Direzione Generale delle Risorse Umane ed Economiche e Direzione degli Affari Generali).

Tutto ciò premesso, ai sensi dell'art. 33 e seguenti del Decreto 24 gennaio 2013 "Regolamento concernente la disciplina amministrativa e contabile dell'Istituto Superiore di Sanità" e degli artt. 38 e seguenti del D.P.R. 97 del 27 febbraio 2003 il presente rendiconto generale è costituito:

- dal conto consuntivo del bilancio che espone la gestione delle entrate e delle spese dell'anno 2020 secondo la stessa struttura del preventivo finanziario gestionale suddiviso per capitoli e partitamente per competenza e per residui, unitamente al bilancio decisionale. Al conto consuntivo è annessa la situazione amministrativa;
- dal conto economico che dà dimostrazione dei risultati economici conseguiti nell'anno 2020;
- dallo stato patrimoniale che evidenzia le attività e le passività finanziarie e patrimoniali, le variazioni derivanti dalla gestione del bilancio;
- dalla nota integrativa che espone i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del bilancio di esercizio, l'analisi e spiegazioni delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico.

Sono, inoltre, allegati al rendiconto generale stesso:

1. allegato 6 – D.M. MEF del 01.10.2013 - Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi;
2. prospetto dei pagamenti e degli incassi SIOPE;
3. indicatore annuale dei termini di pagamento;
4. dichiarazione relativa alle "Gestioni fuori bilancio";
5. il piano degli indicatori e dei risultati attesi.

RISULTANZE DELLA GESTIONE 2020

Le risultanze della gestione finanziaria dell'esercizio 2020 sono di seguito esposte:

Entrate

Le entrate accertate nell'anno 2020 ammontano ad euro 348.423.154,37 e sono così composte:

	Accertamenti	Riscossioni
Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria	233.830,13	163.968,10
Totale titolo II - trasferimenti correnti	212.996.264,62	210.787.934,04
Totale titolo III - entrate extratributarie	6.895.686,23	6.177.712,05
Totale titolo IV - entrate in conto capitale	1.944.682,76	-
Totale titolo VI - accensioni prestiti	-	-
Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro	126.352.690,63	126.352.690,63
TOTALE ENTRATA	348.423.154,37	343.482.304,82

Rispetto al Bilancio di Previsione, l'andamento delle entrate è risultato il seguente:

	Previsione definitiva	Accertato (B)	Differenza rispetto alle previsioni (B-A)
Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria	500.000,00	233.830,13	- 266.169,87
Totale titolo II - trasferimenti correnti	175.789.537,22	212.996.264,62	37.206.727,40
Totale titolo III - entrate extratributarie	4.174.500,00	6.895.686,23	2.721.186,23
Totale titolo IV - entrate in conto capitale	3.996.590,00	1.944.682,76	- 2.051.907,24
Totale titolo VI - accensioni prestiti	-	-	-
Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro	134.280.100,00	126.352.690,63	- 7.927.409,37
Avanzo di amministrazione	34.219.376,80	-	- 34.219.376,80
Totale	352.960.104,02	348.423.154,37	- 4.536.949,65



Le entrate dell'Istituto sono state caratterizzate, per l'anno 2020, dalla invarianza del contributo ordinario all'Istituto Superiore di Sanità che mantiene lo stesso *trend* degli anni precedenti, come di seguito rappresentato:

Contributo all'ISS da Bilancio di Previsione del Ministero della Salute	2018	2019	2020
	Importo accertato	Importo accertato	Importo accertato
Finanziamento spese di natura obbligatoria	88.158.923,00	88.148.923,00	88.148.923,00
Finanziamento spese di funzionamento	3.530.325,00	3.669.104,00	3.669.104,00
Piano straordinario di assunzioni 2017-2019 di cui all'art.1 c.3 bis D.L. 244/2016	11.675.840,00	11.685.840,00	11.685.840,00
Totale contributo ordinario all'Istituto Superiore di Sanità	103.365.088,00	103.503.867,00	103.503.867,00

Alle entrate per il funzionamento ordinario dell'Istituto si aggiungono anche i contributi che lo stesso riceve annualmente per le attività del Centro Nazionale Trapianti, del Centro Nazionale Sangue, del Centro Nazionale Sostanze Chimiche e per la tenuta del Registro Nazionale delle Strutture autorizzate all'applicazione delle tecniche di procreazione medicalmente assistita. In particolare, si segnala che l'incremento delle entrate relative al Centro Nazionale Sangue deriva dall'avvenuto pagamento nell'anno 2020, di due annualità del contributo relativo al Fondo Sanitario Nazionale (anno 2019 e anno 2020).

Dettaglio Entrate correnti per il funzionamento dei Centri				
Voce unica		2018	2019	2020
1003	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	2.553.824,00	2.553.824,00	2.553.824,00
1004	TRASFERIMENTO DAL MISE PER IL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI PER L'ATTUAZIONE DI QUANTO PREVISTO DALLA L. 166/2009	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
1005	ALTRI TRASFERIMENTI DA MINISTERI AL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	1.252.985,00	1.364.215,00	1.263.815,00
1006	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE SANGUE	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
1007	ALTRI TRASFERIMENTI DA MINISTERI PER CENTRO NAZIONALE SANGUE (quota Fondo Sanitario Nazionale L. 205/2017 e altri contributi specifici Bilancio MinSalute)	618.343,50	2.128.450,70	3.628.340,00
1008	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO SOSTANZE CHIMICHE (L. 46 del 06/04/2007)	508.730,00	516.955,00	516.955,00
1009	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER IL REGISTRO NAZIONALE DELLE STRUTTURE AUTORIZZATE ALL'APPLICAZIONE DELLE TECNICHE DI PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA, DEGLI EMBRIONI FORMATI E DEI NATI A SEGUITO DELL'APPLICAZIONE DELLE TECNICHE MEDESIME (L. 40 del 19/02/2004)	148.028,00	150.421,00	150.421,00
	TOTALE ENTRATE	9.581.910,50	11.213.865,70	12.613.355,00



Il contributo ordinario in esame, ricevuto dall'Istituto, è stato, durante l'esercizio 2020, incrementato, dai sotto indicati flussi finanziari; in particolare:

- dai fondi della gestione dell'emergenza pandemica da COVID-19;
- dal proseguimento dell'attività ordinaria rappresentata dalla partecipazione a bandi competitivi, e di ricerca di finanziamenti per lo svolgimento di progetti di ricerca e dalle attività di controllo, valutazione e validazione.

In merito all'incremento delle entrate ordinarie, derivanti dal ruolo svolto dall'Istituto nella gestione della pandemia, si evidenziano:

- lo stanziamento della somma di euro 4.000.000 per gli anni 2020, 2021 e 2022 ai sensi dell'art. 11 decreto legge 17 marzo 2020, n. 18 *“disposizioni urgenti per assicurare continuità alle attività assistenziali e di ricerca dell'Istituto Superiore di Sanità”*, convertito in legge con modificazioni n. 24 aprile 2020, n. 27 per far fronte alle esigenze di sorveglianza epidemiologica e di coordinamento connesse alla gestione dell'emergenza COVID-19;
- il versamento dei contributi previsti dalle delibere per il CIPE- ripartizioni Fondo Sanitario Nazionale - relativi all'attività nell'ambito del Sistema Nazionale Linee Guida anni 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2019-2020 per un totale complessivo di euro 36.000.000;
- l'anticipazione, all'anno 2020, dei contributi per il supporto tecnico scientifico dell'Istituto alle Regioni ai sensi della delibera CIPE per l'anno 2019 e 2020 pari ad euro 10.000.000 per anno il cui percorso per l'incasso era già stato avviato nel 2019.

Si ritiene, altresì, importante, evidenziare che l'impegno dell'Istituto nella gestione dell'epidemia ha comportato anche il ricevimento di un contributo da parte della Banca d'Italia finalizzato alla realizzazione di due progetti:

- a) l'acquisto di un laboratorio mobile con livello di contenimento biologico adeguato (BLS3), da utilizzare per espandere la capacità dell'Ente di condurre ricerca scientifica su campioni biologici contenenti il virus SARS-CoV-2;



b) il rinnovo dell'intero allestimento delle 4 aule principali dell'ente per consentire anche un aggiornamento tecnologico delle stesse per riconoscere l'importanza del ruolo della formazione e della comunicazione svolta dall'Istituto durante l'inizio dell'emergenza;

Il contributo di euro 1.400.000, è confluito tra le entrate accertate nel bilancio dell'Istituto, in una voce specifica come da variazione di bilancio n. 1 approvato con delibera n. 4 dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18/06/2020:

E.2.01.01.01.999	1075	CONTRIBUTO LIBERALE DA BANCA D'ITALIA PER EMERGENZA COVID-19	1.400.000
------------------	------	--	-----------

Sempre con riferimento alle entrate correlate alla gestione della pandemia, è importante segnalare quella relativa ai "Proventi da autorizzazioni". Le misure urgenti messe in campo per il contrasto agli effetti della pandemia, ha indotto la maggior parte delle aziende ad attuare particolari protocolli negli ambienti di lavoro, portando le stesse a dover garantire quotidianamente la pulizia e la sanificazione degli ambienti utilizzando prodotti come i disinfettanti. Questa particolare attività, ha prodotto un incremento nelle richieste di autorizzazione all'Istituto Superiore di Sanità relativamente ai controlli di stato sui presidi medici chirurgici.

Voce unica	Descrizione	2018	2019	2020
1038	PROVENTI DA SERVIZI DI ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	109.295,00	125.404,46	173.790,51
1039	PROVENTI DA SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	43.905,00	25.289,11	7.578,00
1041	PROVENTI DA SERVIZI ISPETTIVI E CONTROLLO	405.385,65	453.044,33	321.122,63
1043	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI	1.990.673,23	2.277.613,00	3.423.587,24
1045	PROVENTI DA ANALISI E STUDI NEL CAMPO DELLA RICERCA	945.577,43	1.005.414,32	1.757.820,39
1046	PROVENTI DALLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ DI CERTIFICAZIONE	753.349,60	567.410,00	599.574,00
1047	PROVENTI PER ORGANIZZAZIONE CONVEGNI	-	5.500,00	-
		4.248.185,91	4.459.675,22	6.283.472,77

Per quanto attiene, invece, le altre entrate correnti, si evidenzia l'affidamento all'ISS della gestione del Fondo autismo 2020-2022 per la cura dei soggetti con disturbo dello spettro autistico, oltre che del proseguo dell'attività di ricerca svolta dai ricercatori dell'Istituto che hanno partecipato a bandi



competitivi o sponsorizzato collaborazioni scientifiche con enti e istituzioni pubbliche e private nazionali ed internazionali.

Le entrate per progetti relative all'anno 2020, derivano dalla stipula di 167 convenzioni e *grants*. Tra gli enti finanziatori, il Ministero della Salute e la Commissione Europea risultano i finanziatori più importanti. Sono stati, inoltre, stipulati 77 accordi di collaborazione scientifica, senza finanziamento aggiuntivo, con enti pubblici di ricerca, regioni, università, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS), società scientifiche, enti e agenzie nazionali ed estere.

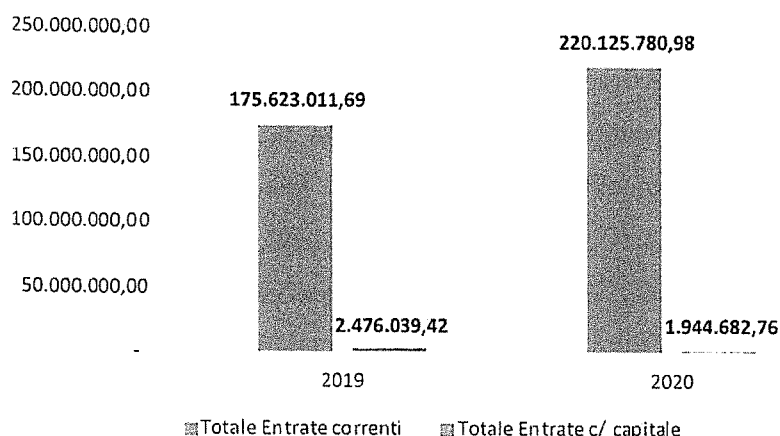
TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' PROGETTUALE			
Descrizione	Accertamenti 2018	Accertamenti 2019	Accertamenti 2020
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI VINCOLATI	9.126.006,44	16.209.752,28	10.215.956,46
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI DI RICERCA FINALIZZATA DLG5502/92	2.203.277,30	1.717.823,00	1.688.872,18
TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELLA SALUTE PER PROGETTI CCM	1.762.505,93	3.065.575,41	1.670.613,68
ALTRI TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELLA SALUTE	104.934,19	105.381,71	38.306,00
TRASFERIMENTI DAL MINISTERO DELLA SALUTE CORRISPONDENTE ALLA RICERCA CORRENTE 1% F.S.M	10.981.150,00	10.910.077,14	10.907.859,65
TRASFERIMENTI DAL MIUR	-	-	607.665,65
TRASFERIMENTI DA ALTRI MINISTERI	262.706,78	440.619,90	257.044,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PER PROGETTI DI RICERCA	298.701,80	950.000,00	486.767,68
TRASFERIMENTI DA ENTI DI REGOLAZIONE DELL'ATTIVITÀ ECONOMICA PER LO SVOLGIMENTO DI PROGETTI DI RICERCA	1.014.805,86	727.190,88	1.590.112,16
TRASFERIMENTI DA ENTI ED ISTITUZIONI DI RICERCA PER LO SVOLGIMENTO DI PROGETTI DI RICERCA	576.082,74	724.359,97	312.432,58
TRASFERIMENTI DA ISTITUTI ZOOFILATTICI PER PROGETTI DI RICERCA	268.278,00	431.557,64	89.672,98
TRASFERIMENTI DA REGIONI PER PROGETTI DI RICERCA	676.682,39	1.199.270,21	139.488,88
TRASFERIMENTI DA PROVINCE PER PROGETTI DI RICERCA	-	320.000,00	61.381,75
TRASFERIMENTI DA COMUNI PER PROGETTI DI RICERCA	45.000,00	317.826,23	-
TRASFERIMENTI DA UNIVERSITÀ PER PROGETTI DI RICERCA	62.474,27	54.397,20	24.349,94
TRASFERIMENTI DA AZIENDE SANITARIE LOCALI, AZIENDE OSPEDALIERE, AZIENDE OSPEDALIERO-UNIVERSITARIE, POLICLINICI PER PROGETTI DI RICERCA	379.465,64	152.055,44	140.401,36
TRASFERIMENTI DA ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO PUBBLICI PER PROGETTI DI RICERCA	14.498,13	44.631,15	28.013,28
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI N.A.C. PER PROGETTI DI RICERCA	85.080,00	125.331,28	13.700,00
ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRE IMPRESE PER PROGETTI DI RICERCA	1.254.180,10	1.245.577,81	638.445,07
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE (ONLUS, FONDAZIONI, ONG, ASSOCIAZIONI) PER PROGETTI DI RICERCA	1.025.547,61	935.279,97	859.569,76
ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	5.075.687,88	4.954.408,92	5.050.484,23
FINANZIAMENTI DA ALTRI SOGGETTI, PUBBLICI E PRIVATI DI PAESI NON ADERENTI ALL'UNIONE EUROPEA PER PROGETTI DI RICERCA	450.321,05	687.711,64	655.363,33
Totale	35.667.386,11	45.318.827,78	35.476.500,62

Si evidenzia che l'accertamento dei finanziamenti derivanti dalla stipula di convenzioni/*grant*/contratti con enti finanziatori, avviene nel rispetto della pluri-annualità dei contratti sottoscritti e pertanto le quote accertate nell'esercizio finanziario, sono riferite solo alla quota di competenza dell'anno di riferimento. Tanto premesso, l'incidenza complessiva delle entrate da finanziamenti per progetti di ricerca dell'anno 2020, risulta in diminuzione rispetto agli anni precedenti, in quanto, a causa della pandemia, tutti i progetti sono stati prorogati di almeno 12 mesi e ciò ha comportato la revisione dei cronoprogrammi di entrata e di spesa degli stessi, con conseguente imputazione negli anni successivi delle quote di competenza.

Riguardo alle entrate in *c/capitale*, si rileva una diminuzione sia rispetto a quanto originariamente previsto in fase di Bilancio di Previsione, sia rispetto all'anno precedente. Tale decremento deriva dalla minore richiesta di rimborso, presentata al Ministero della Salute, delle spese in *c/capitale* relative all'acquisto di attrezzature scientifiche effettuata nell'ambito delle convenzioni.

In sintesi, si evidenzia l'andamento delle entrate complessive nel biennio:

	2019	2020	Variazione 20/19
<i>Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria</i>	393.350,92	233.830,13	- 159.520,79
<i>Totale titolo II - trasferimenti correnti</i>	170.036.560,48	212.996.264,62	42.959.704,14
<i>Totale titolo III - entrate extratributarie</i>	5.193.100,29	6.895.686,23	1.702.585,94
Totale Entrate correnti	175.623.011,69	220.125.780,98	44.502.769,29
<i>Totale titolo IV - entrate in conto capitale</i>	2.476.039,42	1.944.682,76	- 531.356,66
<i>Totale titolo VI - accensioni prestiti</i>	-	-	-
Totale Entrate <i>c/capitale</i>	2.476.039,42	1.944.682,76	- 531.356,66
<i>Totale titolo IX - entrate per conto terzi e partite di giro</i>	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
Totale Entrate per partite di giro	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
TOTALE ENTRATE	306.542.845,74	348.423.154,37	41.880.308,63

Entrate correnti / Entrate c/capitale

Spese

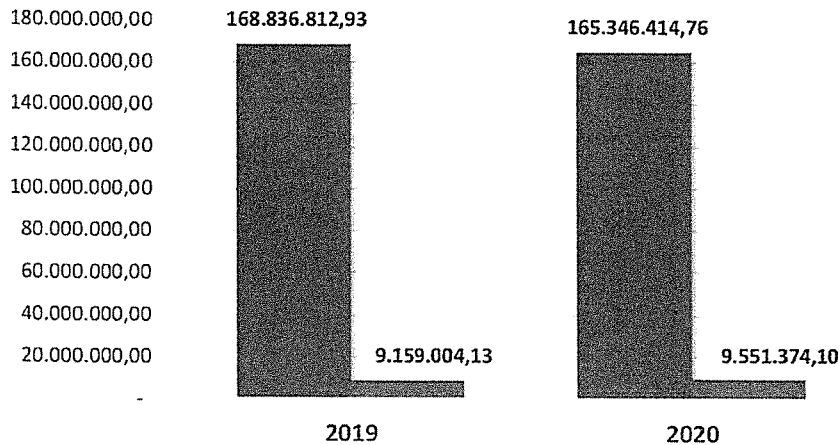
Le spese impegnate nell'anno 2020 ammontano ad euro 301.250.479,49 e sono così composte:

	Impegni	Pagamenti
Spese correnti (Titolo I)	165.346.414,76	146.044.803,74
Spese c/capitale (Titolo II)	8.692.322,11	3.608.223,87
Spese c/capitale (Titolo IV)	859.051,99	859.051,99
Spese per partite di giro (Titolo VII)	126.352.690,63	121.291.987,65
Totale	301.250.479,49	271.804.067,25

In generale, si evidenzia un decremento complessivo della spesa per euro 5.189.132,20 rispetto all'anno precedente:

	2019	2020	Variazione 20/19
<i>Totale titolo I - spese correnti</i>	168.836.812,93	165.346.414,76	- 3.490.398,17
Totale Spese correnti	168.836.812,93	165.346.414,76	- 3.490.398,17
<i>Totale titolo II - Spese in conto capitale</i>	8.318.423,98	8.692.322,11	373.898,13
<i>Totale titolo IV - Rimborso Prestiti</i>	840.580,15	859.051,99	18.471,84
Totale Spese c/capitale	9.159.004,13	9.551.374,10	392.369,97
<i>Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
Totale Spese per partite di giro	128.443.794,63	126.352.690,63	- 2.091.104,00
TOTALE SPESA	306.439.611,69	301.250.479,49	- 5.189.132,20

Spese correnti / Spese in c/capitale



Il risparmio generale presente nel titolo I – spese correnti - è derivato dalla compensazione di fattori positivi e negativi. Infatti, la diminuzione complessiva delle spese per il personale (dovuta all'andata in quiescenza del personale a tempo indeterminato), delle spese di missione e organizzazione di convegni/workshop/riunioni (annullate a causa dell'emergenza COVID-19), è stata, in parte, assorbita dall'aumento di altre voci di spesa, quali quelle legate allo sviluppo informatico, alla sicurezza informatica, alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Riguardo alle spese in conto capitale si fornisce l'andamento 2019-2020, al netto degli investimenti effettuati dal Centro Nazionale Trapianti e dal Centro Nazionale Sangue, finanziate da fondi propri, contributi per legge e quota del finanziamento di Cassa Depositi e Prestiti di cui al prestito chirografario ricevuto nell'esercizio 2018:

SPESE IN CONTO CAPITALE			
Voce	Descrizione	Impegni 2019	Impegni 2020
2500	MOBILI E ARREDI PER UFFICIO	87.985,23	19.767,48
2508	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	5.451.205,35	4.560.341,19
2509	ATTREZZATURE	31.774,95	75.917,33
2510	MACCHINE PER UFFICIO	20.922,67	844,67
2511	SERVER	21.303,64	478.652,90
2512	POSTAZIONI DI LAVORO	473.911,79	388.841,77
2531	PERIFERICHE	48.123,75	27.202,42
2537	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE (FINANZIATI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI)	1.462.239,03	1.314.473,16
2515	ALTRO HARDWARE NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILE	28.099,96	28.933,01
2517	FABBRICATI INDUSTRIALI E COSTRUZIONI LEGGERE	-	450.000,00
2539	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DEMANIALI DI TERZI	665.425,33	1.274.376,69
Totale		8.290.991,70	8.619.350,62

L'Istituto, nel 2020, ha continuato nella gestione del finanziamento in c/capitale destinato all'acquisto di nuove apparecchiature scientifiche da utilizzare per lo sviluppo dell'attività di ricerca, oltre ad effettuare interventi di manutenzione straordinaria agli edifici. E' presente, tra le spese impegnate, anche l'avvenuto affidamento per l'acquisizione della struttura mobile (BLS3) per analisi di campioni da SARS-COV 2 finanziato con il contributo vincolato della Banca d'Italia.

Situazione Amministrativa

Il conto delle entrate e delle spese dell'esercizio finanziario 2020, in termini di competenza, presenta i seguenti risultati:

	2020
Fondo cassa al 01/01	69.907.831,05
Riscossioni	355.991.995,26
Pagamenti	299.885.146,09
Fondo cassa al 31/12	126.014.680,22

Dalla situazione amministrativa, si evince una elevata consistenza del Fondo cassa al 31/12/2020 dovuta dall'attività ordinaria di riscossione e pagamento svolta durante l'anno 2020, che l'Istituto ha realizzato attraverso la riorganizzazione della struttura amministrativa nella modalità di lavoro agile e di turnazione in presenza.

	2019	2020
Fondo cassa finale	69.907.831,05	126.014.680,22
Residui attivi +	42.768.386,55	30.938.909,09
Residui passivi -	40.645.482,70	38.722.557,64
Avanzo di amministrazione	72.030.734,90	118.231.031,67

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020, pari ad euro 118.231.031,67 - di cui € 43.055.314,18 già utilizzati a copertura del disavanzo di competenza risultante dal bilancio di previsione per l'esercizio 2021, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione, registra un significativo incremento rispetto agli anni precedenti. In relazione alle maggiori entrate di cui si è dato dettaglio nella apposita sezione della presente relazione.

Il rendiconto generale per l'anno 2020 presenta un avanzo di competenza di euro 47.172.674,88, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate nell'anno di riferimento (2020) come di seguito rappresentato:

	2019	2020
Totale entrate accertate	306.542.845,74	348.423.154,37
Totale uscite impegnate	306.439.611,69	301.250.479,49
Avanzo di amministrazione di competenza	103.234,05	47.172.674,88

Anche l'avanzo di competenza, rispetto all'anno precedente, ha subito un forte incremento in funzione delle maggiori entrate accertate e delle minori spese impegnate per le ragioni già evidenziate in precedenza.

La gestione dei residui

		2019	2020
Residui attivi		42.768.386,55	30.938.909,09
	esercizi precedenti	25.905.004,48	25.998.059,54
	dell'esercizio	16.863.382,07	4.940.849,55
Residui passivi		40.645.482,70	38.722.557,64
	esercizi precedenti	12.007.080,31	9.276.145,40
	dell'esercizio	28.638.402,39	29.446.412,24

La gestione dei residui attivi e passivi, per l'anno 2020, evidenzia la gestione degli accertamenti e degli impegni suddivisa tra esercizio di competenza ed esercizi precedenti. Per quanto riguarda i residui attivi, si evidenzia una migliorata gestione degli accertamenti di competenza e quindi un decremento nella formazione complessiva a carico dell'esercizio 2021. Resta invece da migliorare la capacità di riscossione degli accertamenti di anni precedenti legati principalmente all'attività convenzionale dell'ente. Si evidenzia che principale debitore dell'Istituto, rimane il Ministero della Salute per quanto riguarda finanziamenti specifici vincolati ad attività di ricerca.

La gestione dei residui passivi mostra un miglioramento, dovuto alla liquidazione di impegni pregressi. La formazione dei nuovi residui è legata principalmente agli impegni di spesa effettuati nell'ultimo periodo dell'anno la cui composizione è variegata, ma che derivano principalmente dagli acquisti di apparecchiature scientifiche che si sono concretizzati (a causa della peculiare tempistica determinata dall'emergenza) negli ultimi mesi dell'anno, all'esecuzione di servizi per la gestione e la manutenzione di servizi integrati e siti web (il cui andamento ha risentito anche esso delle particolari tempistiche dovute all'emergenza), ai rimborsi per personale comandato del Centro Nazionale Trapianti.

Le modifiche operate nel corso del 2020 relativamente agli accertamenti residui, come evidenziato nelle operazioni di riaccertamento degli stessi, hanno riguardato, quasi in maniera esclusiva, i minori contributi che l'Ente riceverà per l'esecuzione di specifici progetti di ricerca, in quanto il trasferimento del saldo finale è soggetto alla rendicontazione delle spese all'ente finanziatore il cui importo è risultato inferiore a quello inizialmente preventivato. Le modifiche operate in merito agli impegni, riguardano prevalentemente obbligazioni non perfezionate al 31.12.2020. Tali operazioni, hanno



inciso complessivamente nella determinazione dall'avanzo di amministrazione al 31.12.2020, come sopra contabilizzato.

Tutte le risultanze di cui sopra, che compongono la situazione amministrativa dell'Ente, sottolineano l'andamento positivo della gestione, realizzato in un contesto di emergenza del tutto nuovo, in cui è stato necessario attuare cambiamenti organizzativi continui che, tuttavia, hanno consentito una idonea gestione della situazione.

IL DIRETTORE GENERALE

Segretario

Candice McNaule

Il Presidente

Il Responsabile del Procedimento
Dott.ssa Rosa Maria Martoccia

Martoccia

1	2	3	4	5						6				7					8
Capitolo			Gestione di Competenza						Gestione dei Residui				Gestione di cassa					Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Voce unita	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Avvertato	Accertato	Riscossioni	Da riscuotere	Differenza rip. Previsione	Residui Iniziali	Variazioni	Totale	Riscossioni	Da riscuotere	PREVISIONI DI CASSA	RISCONTI	DIFERENZE RISPOSTE ALLE PREVISIONI	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio		
E.2.01.05.01.001	FINANZIAMENTI DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI DI PAESI ADERENTI ALL'UNIONE EUROPEA PER PROGETTI DI RICERCA.	6.332.492,77		5.090.464,73	4.991.855,79	56.648,44		1.302.008,54	2.036.665,88	161.280,24	1.875.385,64	734.239,12	1.141.326,52	8.228.078,41	5.276.094,91	2.501.983,50	1.199.974,96		
E.2.01.05.02.001	TRASFERIMENTI CORRENTI DAL RESTO DEL MONDO PER PROGETTI DI RICERCA.							436.333,57	238.613,62	1.443,67	226.769,95	137.472,38	99.297,57	445.809,71	782.835,71	337.026,00	99.297,57		
E.3.01.01.01.005	PROVENTI DERIVANTI DALLO SFUTTAMENTO DI BREVETTI	132.000,00		132.000,00				132.000,00	20.489,24		20.489,24			152.489,24			20.489,24		
E.3.01.02.01.002	PROVENTI DA SERVIZI DI ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ONLINE	130.000,00		130.000,00	173.790,31	173.792,31	8,00	43.790,51	64,49	14,49	50,00	50,00	0,00	130.050,00	173.832,51	43.782,51	8,00		
E.3.01.02.01.003	PROVENTI DA SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	25.000,00		25.000,00	7.576,00	4.572,00	3.006,00	17.422,00	25.153,50	2.113,50	23.040,00	21.872,00	1.168,00	48.000,00	26.444,00	21.596,00	41.700,00		
E.3.01.02.01.009	PROVENTI DA SERVIZI DI COPIA E STAMPA	1.500,00		1.500,00				1.500,00	60,00		60,00			1.560,00			60,00		
E.3.01.02.01.030	PROVENTI DA SERVIZI LIEPITIVI E CONTROLLO	260.000,00		260.000,00	321.127,63	223.742,61	97.380,02	61.122,63	157.269,31	0,40	157.268,91	115.342,29	41.926,62	417.366,91	339.084,90	78.184,01	130.106,64		
E.3.01.02.01.030	Controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 853/2004	120.000,00		120.000,00				120.000,00						120.000,00		120.000,00			
E.3.01.02.01.031	PROVENTI DA SERVIZI DI ARBITRATO E COLLAUDI	1.800.000,00		1.800.000,00	3.423.587,24	3.423.587,24		1.623.587,24	134.510,00	2,00	134.508,00	133.304,00	1.204,00	1.934.508,00	3.556.891,24	1.622.383,24	1.204,00		
E.3.01.02.01.035	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI	35.000,00		35.000,00				35.000,00						35.000,00		35.000,00			
E.3.01.02.01.036	PROVENTI DA ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO E CONTROLLO AMBIENTALE	800.000,00		800.000,00	1.757.820,39	1.316.745,51	439.074,88	957.820,39	224.812,43	7.883,06	216.929,37	87.210,49	129.718,88	1.405.956,00	389.026,03	58.793,76			
E.3.01.02.01.038	PROVENTI DA ANALISI E STUDI NEL CAMPO DELLA RICERCA	550.000,00		550.000,00	599.574,00	452.771,00	146.803,00	49.574,00	475.372,40	19.931,27	455.303,13	235.742,66	218.568,47	689.518,66	315.887,47	365.461,47			
E.3.01.02.01.039	PROVENTI DALLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ DI CERTIFICAZIONE	1047		1047				1047	42.210,76	40.023,16	2.187,60	2.187,60	0,00	7.187,60	17.187,60	5.000,00	5.099,62		
E.3.01.03.01.000	DIRITTI REALI DI GODIMENTO	30.000,00		30.000,00	15.099,62	10.000,00	5.099,62	10.099,62	28.770,49		28.770,49	5.000,00	49.250,00	84.250,00	5.000,00	79.250,00	50.478,51		
E.3.01.03.02.002	NOLEGGI E LOCAZIONI DI ALTRI BENI IMMOBILI	36.000,00		36.000,00	1.229,51	397,54	1.229,51	35.602,46						36.000,00	397,54	35.602,46			
E.3.05.01.01.001	INTERESSI ATTIVI DA DEPOSITI BANCARI E POSTALI																		
E.3.05.01.01.001	INDENNIZI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI																		
E.3.05.01.01.002	INDENNIZI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI																		
E.3.05.01.01.002	INDENNIZI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI																		
E.3.05.01.01.999	ALTRI INDENNIZI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI																		
E.3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	45.000,00		45.000,00	41.561,29	43.561,29		1.438,71	122.948,30	1.965,32	120.982,98	159.901,98	120.000,00	43.561,29	122.000,69		120.961,98		
E.3.05.02.01.001	RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZIONI, ECC)				60.270,87	60.270,87		60.270,87	3.214,40	1.206,39	2.008,01	2.008,01	2.008,01	60.270,87	58.462,86		2.008,01		
E.3.05.02.02.002	ENTRATE DA RIMBORSI DI IVA A CREDITO	35.000,00		35.000,00	65.351,82	65.351,82		30.351,82	6.237,80		6.237,80			41.237,80	65.351,82		6.237,80		
E.3.05.02.03.005	ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				426.308,81	400.939,66	25.373,15	256.302,14	89.907,63		89.907,63	31.500,00	58.407,63	299.907,63	432.429,66		81.780,78		
E.3.05.99.99.999	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	170.000,00		170.000,00															
E.4.02.01.01.001	ENTRATE PER ACQUISTO DI APPARECCHIATURE/STRUMENTAZIONI NECESSARIE AL FINE DI OTTENERE L'ACCREDITAMENTO PER METODI INDISPENSABILI AI FINI DELLO SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ OBBLIGAZIONE	3.838.370,00		3.838.370,00	1.944.682,76	1.944.682,76		1.893.687,24	6.268.095,31		6.268.095,31	3.608.869,58	2.659.235,73	10.106.465,31	6.497.595,73		4.603.908,49		
E.4.02.01.01.014	FINANZIAMENTI PER INTERVENTI EX ART. 30, L.67/1988	158.220,00		158.220,00				158.220,00	4.579.034,26	1.268.481,31	3.310.552,95	3.310.552,95	3.310.552,95	3.468.772,95		3.468.772,95	3.310.552,95		
E.6.03.01.04.003	ENTRATE DERIVANTI DALLA SOTTOSCRIZIONE DI MUTUI CON LA CASSA DEI DEPOSITI E PRESTITI PER IL FINANZIAMENTO DI SPECIFICI INTERVENTI DI RIFINANZIAMENTO STRADONORNA	30.000,00		30.000,00	10.298,45	10.298,45		19.701,55						30.000,00	10.298,45		19.701,55		
E.9.01.01.01.001	Rendite per estensione contabile IVA (split payment)	5.200.000,00		5.200.000,00	4.939.835,73	4.939.835,73		260.164,27						5.200.000,00	4.939.835,73		260.164,27		
E.9.01.01.99.999	ALTRE RITENUTE N.A.C.	100,00		100,00				100,00						100,00			100,00		
E.9.01.02.01.001	RITENUTE ENABILI A RIF. DEL LAVORO DIPENDENTE	25.000.000,00		25.000.000,00	23.557.714,19	23.557.714,19		1.442.285,81						25.000.000,00	1.442.285,81		1.442.285,81		
E.9.01.02.02.001	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DA LAVORO DIPENDENTE	11.200.000,00		11.200.000,00	10.293.701,93	10.293.701,93		906.298,07						11.200.000,00	906.298,07		906.298,07		
E.9.01.02.99.999	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE CONTO TERZI	1.600.000,00		1.600.000,00	1.441.957,40	1.441.957,40		158.042,60						1.600.000,00	1.441.957,40		158.042,60		
E.9.01.03.01.001	RITENUTE ENABILI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	250.000,00		250.000,00	59.182,93	59.182,93		190.817,07						250.000,00	59.182,93		190.817,07		
E.9.01.03.02.001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO PER CONTO TERZI	1.000.000,00		1.000.000,00	150.000,00	150.000,00		850.000,00						1.000.000,00	150.000,00		850.000,00		
E.9.01.99.03.001	RIMBORSO DI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI TESORIERE	90.000.000,00		90.000.000,00	85.900.000,00	85.900.000,00		4.100.000,00						90.000.000,00	85.900.000,00		4.100.000,00		
E.9.01.99.99.999	REGOLAZIONE INCASSI BANCA DITALIA - ISTITUTO TESORIERE	500.000,00		500.000,00	233.830,13	163.968,10	69.862,03	266.169,87	234.527,63	8.704,48	225.823,45	121.850,57	103.972,88	385.818,67	440.004,78		173.834,51		
Totale I		170.189.537,22		175.789.537,22	212.996.246,62	210.787.934,04	2.208.330,58	37.206.727,40	30.330.264,09	2.910.290,49	27.419.973,60	8.145.756,25	19.274.217,35	203.209.510,82	238.933.690,29	15.774.179,47	21.483.547,93		
Totale II		4.174.500,00		4.174.500,00	6.895.686,23	6.177.712,05	717.974,18	2.721.186,23	1.356.465,26	73.160,59	1.383.304,67	633.214,04	650.090,63	5.457.804,67	6.810.920,09	1.353.121,42	1.368.064,81		
Totale III		3.996.590,00		3.996.590,00				3.996.590,00	1.944.682,76		1.944.682,76			3.996.590,00	3.996.590,00		7.914.451,44		
Totale IV		178.860.627,22		184.460.627,22	222.070.461,74	217.129.614,19	4.940.849,55	37.609.836,52	42.768.365,55	4.260.636,57	38.507.728,98	12.509.690,44	25.989.053,54	222.968.377,20	239.639.204,63	6.670.927,43	30.938.909,09		
Totale V		134.080.100,00		134.280.100,00	126.352.890,63	126.352.890,63		7.917.409,37	34.219.376,40		34.219.376,40			134.880.100,00	136.352.890,63		7.917.409,37		
Totale Totale dalle entrate escluse le partite di giro		341.168.904,52		352.840.104,02	344.423.154,37	343.682.304,82	4.940.849,55	4.536.849,55	42.768.365,55	4.260.636,57	38.507.728,98	12.509.690,44	25.989.053,54	357.748.472,20	355.981.992,26	1.286.401,94	30.938.909,09		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE																			
Totale Generale all'entrata																			

Il Presidente

*Il Segretario
Clelia Ferrara*

Rendiconto Finanziario Gestionale Esercizio 2020

SPESA

Codice	Voce unica	Capitolo	Descrizione	Gestione di Competenza				Gestione dei Residui				Gestione di cassa				Residui Fine eserc.
				Previsione Iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp	Pagamenti Comp	Da pagare comp	Differenza risp. Previsione	Residui Iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res	
U.1.01.01.001	2001		ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			69.132.253,44	65.468.035,89	65.468.035,89	3.664.217,55	684.505,38	136.628,45	547.876,93	69.816.758,82	65.604.664,34	4.112.094,48	547.876,93
U.1.01.01.002	2002		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO (COMPRENDE TUTTE LE TIPOLOGIE OVVERO ISS, CNT, CNS)	68.182.484,00	949.769,44											
U.1.01.01.003	2003		STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO (COMPRENDE TUTTE LE TIPOLOGIE OVVERO ISS, CNT, CNS)													
U.1.01.01.004	2004		COMPETENZE ACCESSORIE CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - DIRIGENTI DI FASCIA	186.283,00		198.283,00	185.163,26	156.905,76	13.089,74	50.271,24	17.427,24	37.844,00	231.127,00	156.905,76	74.821,24	61.231,50
U.1.01.01.005	2005		COMPETENZE ACCESSORIE CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - DIRIGENTI DI FASCIA	420.156,00	59.171,24	479.327,24	376.864,00	246.591,70	130.272,30	112.611,00	9.882,00	102.719,00	382.046,24	246.591,70	335.454,54	232.991,30
U.1.01.01.006	2006		COMPETENZE ACCESSORIE CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - RICERCATORI E TECNOLOGI; INDENNITÀ DI RISCHIO PER TUTTO IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	3.521.686,00	17.000,00	3.538.686,00	3.475.856,21	3.105.524,42	370.331,89	1.517.247,39	1.313.397,72	203.849,67	5.055.933,39	4.418.922,14	637.011,25	574.181,56
U.1.01.01.007	2007		COMPETENZE ACCESSORIE CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - LIVELLI IV - VIII	12.348.444,00	539.290,06	12.887.734,06	12.335.766,20	11.193.662,11	1.142.104,09	2.975.054,49	2.143.262,45	835.792,04	15.865.788,55	13.335.924,56	2.529.863,99	1.977.896,13
U.1.01.01.008	2008		COMPENSI PER LE PROGRESSIONI ECONOMICHE DI LIVELLO AI SENSI DELL'ART. 90 CON. 2016-2018	1.711.907,00	1.509.959,50	202.847,50	202.847,50	56.797,66	202.847,50				202.847,50		202.847,50	202.847,50
U.1.01.01.009	2008		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL DIRETTORE GENERALE	177.000,00	120.202,34	56.797,66	56.797,66			15.570,12	15.570,12		72.867,78		72.867,78	
U.1.01.01.006	2009		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	3.419.872,00	81.523,24	3.501.395,24	3.482.782,80	3.454.895,20	27.887,40	30.103,95	30.103,95	30.103,95	3.531.499,29	3.454.895,20	76.604,09	57.991,35
U.1.01.01.006	2010		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO FONDI ESTERNE													
U.1.01.01.006	2011		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO CENTRO NAZIONALE TRIPIANTI	1.150.000,00	75.000,00	1.075.000,00	876.036,44	863.096,88	17.939,56	198.985,36			1.075.000,00	863.096,88	211.903,12	12.959,56
U.1.01.01.006	2012		VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO CENTRO NAZIONALE SANGUE	900.000,00	405.000,00	1.305.000,00	618.654,45	618.654,45	686.345,55				1.305.000,00	618.654,45	686.345,55	
U.1.01.01.007	2013		STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO (COMPRENDE TUTTE LE TIPOLOGIE OVVERO ISTITUZIONALI E ED ESTERNE ISS, CNT, CNS)													
U.1.01.01.008	2014		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - RICERCATORI E TECNOLOGI	293.609,00		293.609,00	293.609,00	292.938,14	670,86	71.139,03	71.139,03		364.748,03		670,86	670,86
U.1.01.01.008	2015		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - LIVELLI IV-VIII	248.011,00		248.011,00	248.011,00	223.186,49	24.824,51	52.479,03	52.479,03		300.490,03		24.824,51	24.824,51
U.1.01.01.008	2016		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE TRIPIANTI													
U.1.01.01.008	2017		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE SANGUE													
U.1.01.01.008	2018		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - DIRIGENTI DI FASCIA													
U.1.01.01.008	2019		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - DIRIGENTI DI FASCIA	1.700.000,00	240.000,00	1.940.000,00	1.940.000,00	1.591.085,05	348.914,95	83.202,16	856,18	82.343,98	2.022.343,98	1.673.429,03	348.914,95	348.914,95
U.1.01.01.008	2020		INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI, ESCLUSI RIMBORSI SPESA DOCUMENTATI PER MISSIONE, CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI ESTERNE													
U.1.01.01.002	2021		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		30.000,00	28.000,00	58.000,00	58.000,00			
U.1.01.01.002	2022		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00			
U.1.01.01.002	2023		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	150.000,00		150.000,00	34.579,37	20.935,45	14.864,42	115.430,13	21.108,49	172.108,49	42.503,94	129.604,55	14.184,42	
U.1.01.01.002	2024		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO FONDI ESTERNE	72.000,00	14.000,00	86.000,00	8.680,27	6.712,57	1.967,70	8.185,20	5.068,79	3.126,47	61.126,47	9.839,04	51.287,43	1.967,70
U.1.01.01.002	2025		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE TRIPIANTI	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		30.000,00	28.000,00	58.000,00	58.000,00			
U.1.01.01.002	2026		BUONI PASTO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE SANGUE	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	40.000,00	40.000,00			
U.1.01.01.002	2027		ALTRA SPESA PER IL PERSONALE (SPEZIONI E CONTROLLI E EQUO PREMIO PER BREVEVITÀ)	150.000,00		150.000,00	34.579,37	20.935,45	14.864,42	115.430,13	21.108,49	172.108,49	42.503,94	129.604,55	14.184,42	
U.1.01.01.02.999	2264		Altre spese per il personale n.a.c. Centro Nazionale Tripianti	72.000,00		72.000,00	8.680,27	6.712,57	1.967,70	8.185,20	5.068,79	3.126,47	61.126,47	9.839,04	51.287,43	1.967,70
U.1.01.01.02.999	2265		Altre spese per il personale n.a.c. Centro Nazionale Sangue CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	26.100.202,00		26.100.202,00	25.006.151,10	21.266.684,14	3.739.466,96	1.094.050,90	4.683.233,44	41.872.337,75	30.785.435,44	25.454.021,89	5.329.413,55	4.235.363,65
U.1.01.01.01.001	2028		CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	54.329,00		54.329,00	15.779,49	10.079,49	3.549,51	3.547,01	3.547,01	57.876,01	13.626,50	44.249,51	5.700,00	
U.1.01.01.01.001	2029		CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	1.318.936,77	11.971,77	1.307.565,00	1.307.565,00	1.132.217,42	175.347,58	268.600,50	99.331,06	218.572,44	1.556.844,44	1.350.789,86	186.054,58	186.054,58

Cadute	Voce unica	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp	Pagamenti Comp	Da pagare comp	Differenza risp. Previsione	Restidui Iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res	PREVISIONI DI CASA	Pagamenti	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	Residui Fine eserc.
U.1.01.02.01.001	2051	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	323.000,00	8.000,00	331.000,00	278.716,73	221.996,60	56.620,13	- 52.283,27	38.210,11		38.210,11	38.210,11	-	369.210,11	260.106,71	- 109.103,40	56.820,13
U.1.01.02.01.001	2052	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE SANGUE	345.000,00	60.000,00	405.000,00	180.610,52	165.003,03	15.607,50	- 224.389,48	22.307,24		22.307,24	22.307,24	-	421.307,24	187.210,26	- 239.996,98	15.607,50
U.1.01.02.01.001	2053	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - MISSIONI ISTITUZIONALE -	2.500,00	-	2.500,00	39,54	39,54	-	2.460,46	1.624,28		1.624,28	1.624,28	-	4.124,28	1.653,82	- 2.460,46	-
U.1.01.02.01.999	2055	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE/COMPRENDE TD E TI.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.01.02.01.001	2056	ALTRI CONTRIBUTI SOCIALI EFFETTIVI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.02.01.01.001	2036	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	7.346.833,00	-	7.346.833,00	6.693.465,76	5.607.165,61	1.026.288,15	- 713.379,24	1.331.643,63	- 18.346,00	1.315.956,63	1.170.030,63	-	8.662.128,63	6.777.196,24	- 1.884.932,39	1.171.533,15
U.1.02.01.01.001	2037	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) DELL'AMMINISTRAZIONE	35.594,00	-	35.594,00	13.860,89	10.330,15	3.530,74	- 21.733,11	10.191,42		7.444,21	4.884,21	-	45.038,21	15.214,56	- 27.823,65	6.090,74
U.1.02.01.01.001	2038	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	375.821,00	- 3.287,76	372.533,24	312.539,24	277.104,09	35.429,15	- 60.000,00	110.331,25	- 1.323,46	109.007,79	77.230,34	-	31.777,45	481.541,03	- 127.206,60	67.206,60
U.1.02.01.01.001	2039	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	80.500,00	3.000,00	83.500,00	74.568,43	63.999,42	11.169,01	- 8.931,57	12.413,26		12.413,26	12.413,26	-	95.913,26	75.812,68	- 20.100,58	11.169,01
U.1.02.01.01.001	2040	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CENTRO NAZIONALE SANGUE	135.000,00	35.000,00	170.000,00	52.856,31	47.501,57	5.354,74	- 117.143,69	6.209,31		6.209,31	6.209,31	-	176.209,31	53.710,88	- 122.498,43	5.354,74
U.1.02.01.01.001	2266	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE PARASUBORDINATO/OCCASIONALE e Borse di studio	267.900,00	- 1.700,04	266.199,96	175.042,71	156.350,05	18.692,66	- 91.157,25	14.802,63	- 658,11	14.144,52	14.144,52	-	286.344,48	170.694,57	- 109.849,91	18.692,66
U.1.02.01.01.001	2267	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) MISSIONI	1.000,00	-	1.000,00	13,89	13,89	-	986,11	719,46		719,46	719,46	-	1.719,46	733,35	- 986,11	-
U.1.02.01.01.001	2318	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE PARASUBORDINATO/OCCASIONALE e BORSE DI STUDIO - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	10,000,00	-	10,000,00	2.329,13	2.119,13	-	7,670,87	1.995,43	- 7,66	1.987,77	1.987,77	-	11.987,77	4.316,90	- 7,670,87	-
U.1.02.01.01.001	2319	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP) PERSONALE PARASUBORDINATO/OCCASIONALE e BORSE DI STUDIO - CENTRO NAZIONALE SANGUE	2,000,00	-	2,000,00	176,25	176,25	-	1.823,75	97,19		97,19	97,19	-	2.097,19	273,44	- 1.823,75	-
U.1.02.01.02.001	2042	IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO	20,000,00	15,000,00	35,000,00	24.777,55	23.221,55	1.556,00	- 10.222,45	1.593,92		1.593,92	1.593,92	-	35.593,92	24.815,47	- 11.778,45	1.556,00
U.1.02.01.06.001	2043	TASSA E/O TARIFFA SMIANTAMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARI)	580,000,00	-	580,000,00	437.052,43	437.052,43	-	142.947,47	-		-	-	-	580.000,00	437.052,43	- 142.947,47	-
U.1.02.01.07.001	2044	TASSA E/O CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	2.650,00	-	2.650,00	2.461,05	2.461,05	188,95	- 74,02	754,38	- 374,28	380,10	380,10	-	3.030,10	2.841,15	- 188,95	188,95
U.1.02.01.09.001	2045	TASSA DI PROPRIETA' DEI VEICOLI A MOTORE	74,02	-	74,02	-	-	-	-	-		-	-	-	74,02	-	-	74,02
U.1.02.01.10.001	2046	IMPOSTE SUL REDDITO DELLE PERSONE GIURIDICHE IRES	65.000,00	-	65.000,00	55.919,00	55.919,00	9.081,00	-	65.000,00	-	65.000,00	65.000,00	-	65.000,00	55.919,00	- 9.081,00	9.081,00
U.1.02.01.11.001	2047	IMPOSTA UNICA COMUNALE - IUC	8.000,00	-	8.000,00	7.726,00	7.726,00	274,00	-	8.000,00	-	8.000,00	8.000,00	-	8.000,00	7.726,00	- 274,00	-
U.1.02.01.99.999	2048	ALTRE IMPOSTE, TASSE A CARICO DELL'ENTE	17,000,00	-	17,000,00	13.995,02	13.995,02	3.004,98	-	800,00		800,00	800,00	-	17.800,00	13.995,02	- 3.804,98	800,00
U.1.02.01.99.999	2268	ALTRE IMPOSTE, TASSE A CARICO DELL'ENTE CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	2.531,00	-	2.531,00	1.531,00	1.531,00	-	1.000,00	-		-	-	-	2.531,00	1.531,00	- 1.000,00	-
U.1.02.01.99.999	2309	ALTRE IMPOSTE, TASSE A CARICO DELL'ENTE CENTRO NAZIONALE SANGUE	2,000,00	-	2,000,00	2,000,00	2,000,00	-	-	255,00		255,00	255,00	-	2,255,00	2,255,00	-	-
U.1.03.01.01.001	2259	GIORNALI E RIVISTE CENTRO NAZIONALE SANGUE	7,000,00	-	7,000,00	5.640,77	5.640,77	-	1.359,23	941,00		941,00	941,00	-	7.941,00	6.981,77	- 1.359,23	-
U.1.03.01.01.001	2270	GIORNALI E RIVISTE CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	25,000,00	-	25,000,00	18.788,64	14.300,44	4.488,20	- 6.231,16	5.085,60		5.085,60	5.085,60	-	30.085,60	19.386,04	- 10.699,56	4.488,20
U.1.03.01.01.002	2050	PUBBLICAZIONI	400,000,00	-	400,000,00	375.477,43	315.029,42	59.848,01	- 24.532,57	367,30		367,30	367,30	-	400,367,30	316.210,94	- 87,156,36	367,30
U.1.03.01.01.002	2051	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	1,783,92	-	1,783,92	278,00	278,00	-	1.505,92	49.835,85	- 26.770,97	23.464,88	581,52	-	423.464,88	316.210,94	- 107.253,94	82.723,57
U.1.03.01.01.002	2272	MATERIALE BIBLIOGRAFICO CENTRO NAZIONALE SANGUE	10,000,00	-	10,000,00	7.978,03	4.284,08	3.693,95	- 2.021,97	10.065,51	- 2.804,89	7.256,68	5.096,38	-	17.256,68	9.340,66	- 7.916,02	5.096,38
U.1.03.01.01.002	2273	MATERIALE BIBLIOGRAFICO CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	199,337,85	20,000,00	179,337,85	69,082,64	34.147,02	27.935,61	- 117.275,11	20.945,17	- 866,01	20.079,16	19.387,96	-	199.437,01	53.534,98	- 145.902,03	28.628,62
U.1.03.01.02.001	2274	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI CENTRO NAZIONALE SANGUE	6,000,00	-	6,000,00	1.258,48	1.258,48	-	3.741,52	151,74		151,74	151,74	-	5,151,74	1.258,48	- 3.893,26	151,74
U.1.03.01.02.001	2275	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	2,000,00	-	2,000,00	1.999,30	1.999,30	-	0,70	-		-	-	-	2,000,00	-	-	1.999,30
U.1.03.01.02.002	2053	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI PER IMPIANTI DI RISCALDAMENTO	45,000,00	15,000,00	60,000,00	51,087,77	41.355,54	10.732,23	- 7.912,23	6.480,62		6.480,62	6.480,62	-	66.480,62	47.856,16	- 18.644,46	10.732,23
U.1.03.01.02.002	2054	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI PER AUTOVETTURE	6,000,00	-	6,000,00	6,000,00	6,000,00	-	-	15,79		15,79	15,79	-	6,015,79	6,015,79	-	6,015,79
U.1.03.01.02.002	2276	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.002	2277	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.005	2056	ACCESSORI PER UFFICI E ALLOGGI	-	-	-	-	-	-	-	5.968,85		5.968,85	5.968,85	-	-	5.968,85	-	-
U.1.03.01.02.005	2278	ACCESSORI PER UFFICI E ALLOGGI CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	5,000,00	-	5,000,00	4.426,47	4.426,47	-	573,53	-		-	-	-	5,000,00	-	-	5,000,00
U.1.03.01.02.006	2057	MATERIALE INFORMatico	187,000,00	45,000,00	232,000,00	165.976,21	102.801,93	63.174,28	- 66.023,79	51.362,51	- 1.650,95	49.711,56	49.391,56	-	281.711,56	152.193,49	- 129.518,07	63.174,28
U.1.03.01.02.006	2279	MATERIALE INFORMatico CENTRO NAZIONALE SANGUE	3,000,00	-	3,000,00	3.999,18	2.822,08	1.177,10	- 2,000,02	2,000,00		2,000,00	2,000,00	-	6,000,00	2,822,08	- 3.177,92	3,000,00
U.1.03.01.02.008	2058	STRUMENTI TECNICO-SPECIALISTICI NON SANITARI	287,000,00	70,000,00	357,000,00	107.200,00	79.547,57	27.133,37	- 109.739,06	61.654,52	- 708,54	60.946,98	58.873,78	-	2,072,20	27.945,98	- 139.524,63	29.785,57
U.1.03.01.02.009	2059	STRUMENTI TECNICO-SPECIALISTICI NON SANITARI	225,000,00	70,000,00	295,000,00	236.939,94	191.232,71	45.707,23	- 58.060,06	75.267,92	- 919,80	74.338,12	72.129,18	-	2,208,74	369.338,12	- 268.382,09	47.915,97
U.1.03.01.02.009	2061	BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA - FONDI ESTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.009	2062	BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.009	2063	BENI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.011	2064	GENERI ALIMENTARI	95,000,00	-	95,000,00	-	-	-	-	65.931,41		65.931,41	65.931,41	-	139.433,28	29.105,07	- 110.328,21	44.396,80
U.1.03.01.02.014	2065	STAMPATI SPECIALISTICI	-	-	-	-	-	-	-	29.068,59		29.068,59	29.068,59	-	-	-	-	-

Codice	Voce unica	Descrizione	Previdenze Iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp	Pagamenti Comp	Da pagare comp	Differenza risp. Previdione	Restidui Iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res	PREVISIONI DI CASA	Pagamenti	DIFFERENZE RIPETTO ALE PREVISIONI	Residui Fine eserc.
U.1.03.01.02.999	2066	BENI E MATERIALI DI CONSUMO	135.000,00	60.000,00	195.000,00	150.974,03	96.025,00	54.949,03	44.025,97	20.739,86	1,70	20.738,16	17.965,58	2.772,58	215.738,16	113.990,58	101.747,58	57.721,61
U.1.03.01.02.999	2067	BENI E MATERIALI DI CONSUMO - FONDI ESTERNE	5.000,00	-	5.000,00	4.999,66	3.503,23	1.496,43	0,34	-	-	-	-	-	5.000,00	3.503,23	1.496,77	1.496,43
U.1.03.01.02.999	2069	BENI E MATERIALI DI CONSUMO - CENTRO NAZIONALE SANGUE	2.000,00	-	2.000,00	387,91	387,91	-	1.612,09	-	-	-	-	-	2.000,00	387,91	1.612,09	-
U.1.03.01.02.999	2070	PAUNA	1.000,00	-	1.000,00	120.861,50	59.785,74	61.074,76	289.138,50	49.679,77	2.393,03	47.386,74	33.495,77	13.790,97	462.385,74	93.282,51	374.000,23	74.865,73
U.1.03.01.02.999	2071	FLORA	20.000,00	-	20.000,00	17.999,27	13.135,00	14.864,27	2.000,73	4.765,17	9,46	4.755,71	1.533,76	2.231,93	24.752,71	4.668,76	20.083,95	18.083,20
U.1.03.01.02.999	2072	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMOBIVANTI	66.000,00	50.000,00	116.000,00	34.341,73	29.316,48	50.235,25	81.659,27	13.788,35	1.893,84	11.894,41	10.095,93	1.888,88	127.894,41	39.322,01	88.572,40	6.934,13
U.1.03.01.02.999	2073	PRODOTTI CHIMICI	72.000,00	-	72.000,00	48.460,10	33.927,56	14.322,54	23.593,90	49.214,34	3.206,05	46.008,39	44.924,06	1.084,21	118.989,29	78.851,64	39.135,65	15.616,75
U.1.03.01.05.007	2076	MATERIALI E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	330.000,00	20.000,00	350.000,00	296.173,76	221.859,82	74.313,94	33.826,24	143.352,43	30.526,94	111.825,49	108.741,35	3.084,14	441.825,49	330.801,17	111.024,32	77.398,08
U.1.03.01.05.007	2280	FORNITURE AZOTO E GAS COMPRESI	933.000,00	20.000,00	943.000,00	501.759,64	378.925,60	123.151,84	441.219,36	193.383,88	54.727,81	198.656,07	88.083,02	50.573,05	1.084.656,07	466.709,82	614.947,25	173.727,89
U.1.03.01.05.999	2077	PRODOTTI MONOUSO E VETTERIA	4.024.841,00	168.318,53	4.193.179,53	3.505.048,28	2.668.616,33	896.412,05	688.131,15	995.251,13	41.957,98	953.273,15	873.037,45	80.235,70	5.146.452,68	3.481.673,78	1.664.778,90	976.697,75
U.1.03.01.05.999	2078	ANTICORPI MONOCLONALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.999	2079	MATERIALE DI VETTERIA DA LABORATORIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.999	2307	PRODOTTI MONOUSO E VETTERIA - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.999	2308	PRODOTTI MONOUSO E VETTERIA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.999	2310	REAGENTI, PRODOTTI DI BIOLOGIA MOLECOLARE, CELLULARE E ANTICORPI MONOCLONALI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.001	2080	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI PRESIDENTE	130.000,00	73.264,11	56.735,89	56.735,89	13.333,32	13.333,32	0,00	12.273,96	8.750,00	12.273,96	12.273,96	25.607,28	25.607,28	25.607,28	25.607,28	-
U.1.03.02.01.001	2081	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI CDA	80.000,00	66.666,68	11.333,32	11.333,32	1.917,79	1.917,79	0,00	8.750,00	9.000,00	8.750,00	8.750,00	10.667,79	10.667,79	10.667,79	10.667,79	-
U.1.03.02.01.001	2082	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI CS	40.000,00	38.082,21	1.917,79	1.917,79	1.917,79	1.917,79	0,00	8.750,00	9.000,00	8.750,00	8.750,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	-
U.1.03.02.01.001	2083	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI OIV	36.000,00	27.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	-
U.1.03.02.01.001	2084	ORGANI COLLEGIALI TEMPORANEI	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.001	2084	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI ALTRI INCARICHI ISTITUZIONALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.001	2085	ALTRI INCARICHI ISTITUZIONALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.001	2322	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIMBORSI ALTRI	88.400,00	220.013,00	220.013,00	193.830,24	129.487,74	64.342,50	26.182,76	33.018,41	14.312,99	19.107,34	19.107,34	12.273,96	220.013,00	129.487,74	90.525,26	64.342,50
U.1.03.02.01.001	2086	ORGANI ED ORGANISMI ISTITUZIONALI	-	-	88.400,00	55.381,59	49.781,59	5.600,00	-	33.018,41	-	19.107,34	19.107,34	17.82,98	107.507,34	68.888,93	38.618,41	5.600,00
U.1.03.02.01.001	2087	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIMBORSI COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI DI REGIONE CON	53.300,00	42.700,00	53.300,00	8.620,94	3.733,82	5.887,12	43.679,96	43.156,24	18.254,30	24.901,94	22.697,75	2.204,19	78.201,94	26.621,57	51.780,37	8.101,31
U.1.03.02.01.001	2088	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE A TEMPO	42.700,00	-	42.700,00	42.700,00	32.035,00	10.675,00	-	11.585,27	-	11.585,27	10.675,00	910,27	54.285,27	42.700,00	11.585,27	11.585,27
U.1.03.02.02.001	2089	INDETERMINATO - ART. 6 COMMA 12 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 127/2010	92.763,28	9.500,00	82.763,28	32.962,37	15.974,64	16.987,63	48.801,01	11.602,61	358,38	11.444,23	6.800,00	4.644,23	94.207,51	22.774,64	71.432,87	21.631,86
U.1.03.02.02.001	2090	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI ORGANISMI INTERNAZIONALI AL PERSONALE	45.000,00	-	45.000,00	20.705,10	7.949,23	12.856,87	24.793,90	3.669,31	-	3.669,31	1.782,98	1.866,33	48.669,31	9.132,21	39.537,10	14.749,20
U.1.03.02.02.001	2091	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	142.000,00	-	142.000,00	21.069,04	21.963,44	99,60	119.936,96	5.885,04	250,00	5.335,04	4.425,17	909,87	147.335,04	26.388,61	120.946,43	1.009,47
U.1.03.02.02.001	2092	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - FONDI ESTERNE	1.074.000,00	640.000,00	434.000,00	155.988,69	144.827,54	11.561,15	278.011,31	89.072,62	73.779,74	75.692,88	66.559,22	9.133,66	509.692,88	210.986,76	298.706,12	20.698,81
U.1.03.02.02.001	2093	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - FONDI ESTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.001	2094	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI - ATTIVITA' PROGETTUALE, IPERZIONI, ETC. (DEGRUHE ALL'ART. 6 COMMA 12 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 127/2010)	50.000,00	-	50.000,00	6.218,45	6.126,45	92,00	43.781,55	5.545,47	115,76	5.427,71	5.427,71	11.554,16	55.427,71	11.554,16	43.873,55	92,00
U.1.03.02.02.001	2095	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE - CENTRO NAZIONALE SANGUE ATTIVITA' PROGETTUALE, IPERZIONI, ETC. (DEGRUHE ALL'ART. 6 COMMA 12 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 127/2010)	50.000,00	20.000,00	30.000,00	4.442,23	4.442,23	-	25.557,77	16.777,82	16.001,46	776,36	776,36	30.776,36	30.776,36	5.218,59	25.557,77	-
U.1.03.02.02.001	2096	RIMBORSO SPESE SOTTOPOSTE A RENDICONTAZIONE DI "ALTRO PERSONALE"	280.000,00	150.000,00	130.000,00	25.545,46	25.157,51	406,95	104.435,54	18.329,67	1.921,49	17.137,18	11.577,56	5.559,02	147.137,18	36.735,07	110.402,11	5.966,57
U.1.03.02.02.001	2281	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DI ALTRO PERSONALE CENTRO NAZIONALE SANGUE	20.000,00	9.000,00	11.000,00	2.796,39	2.796,39	-	8.203,61	25,93	25,93	-	-	11.000,00	-	8.203,61	-	
U.1.03.02.02.002	2097	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.002	2098	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	26.000,00	-	26.000,00	-	-	-	26.000,00	-	-	-	-	-	26.000,00	-	26.000,00	-
U.1.03.02.02.002	2099	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - FONDI ESTERNE	35.000,00	-	35.000,00	292,50	292,50	-	34.707,50	2.769,00	-	2.769,00	2.769,00	-	37.769,00	3.061,50	34.707,50	-
U.1.03.02.02.002	2100	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA PERSONALE - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	150.100,00	19.000,00	169.100,00	153.758,36	66.655,34	87.703,02	15.341,64	49.166,00	-	49.166,00	28.548,00	20.618,00	218.286,00	94.603,34	123.682,66	108.331,02
U.1.03.02.02.002	2101	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA PERSONALE - CENTRO NAZIONALE SANGUE	165.000,00	105.821,78	59.178,22	45.713,40	40.870,00	4.843,40	13.464,82	1.830,00	-	1.830,00	1.890,00	61.008,22	42.700,00	18.908,22	4.849,40	
U.1.03.02.02.002	2102	INDEMNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA SOTTOSTE A RENDICONTAZIONE DI "ALTRO PERSONALE"	20.000,00	120.000,00	20.000,00	-	-	-	20.000,00	5.750,00	-	5.750,00	5.228,29	521,71	25.750,00	5.228,29	20.521,71	521,71
U.1.03.02.02.004	2103	COMUNICAZIONE, PROMOZIONE E DIVULGAZIONE SALUTE NAZIONALE TRAPIANTI	150.100,00	19.000,00	169.100,00	153.758,36	66.655,34	87.703,02	15.341,64	49.166,00	-	49.166,00	28.548,00	20.618,00	218.286,00	94.603,34	123.682,66	108.331,02
U.1.03.02.02.004	2104	COMUNICAZIONE, PROMOZIONE E DIVULGAZIONE SALUTE CENTRO NAZIONALE SANGUE	165.000,00	105.821,78	59.178,22	45.713,40	40.870,00	4.843,40	13.464,82	1.830,00	-	1.830,00	1.890,00	61.008,22	42.700,00	18.908,22	4.849,40	
U.1.03.02.02.005	2106	SFESA PER ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	400.000,00	200.000,00	200.000,00	38.170,83	35.395,56	2.775,27	161.829,17	85.145,95	7.412,71	77.733,24	70.135,09	7.598,15	277.733,24	105.530,65	172.202,59	10.373,42

Codice	Voce unica	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp	Pagamenti Comp	Da pagare comp	Differenza risp. Previsione	Residui Iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res	PREVISIONI DI CASA	Pagamenti	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	Residui Fine eserc.
U.1.03.02.02.005	2107	SPESA PER ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	121.376,00	-	121.376,00	31.545,16	19.410,00	12.135,16	89.830,84	25.237,20	-4.099,20	21.228,00	21.228,00	-	142.604,00	40.638,00	-101.966,00	12.135,16
U.1.03.02.02.005	2108	SPESA PER ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	274.000,00	-154.179,22	119.821,78	25.821,78	1.155,82	24.665,96	94.000,00	19.202,96	-	19.202,96	19.202,96	-	139.024,74	20.358,78	-118.665,96	24.665,96
U.1.03.02.02.005	2109	SPESA PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - FONDI ESTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.005	2110	SPESA PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	11.000,00	100.000,00	111.000,00	23.758,16	20.189,56	3.604,20	87.201,84	1.395,43	-150,00	1.245,43	991,02	254,41	112.245,43	21.184,58	-91.060,45	3.858,61
U.1.03.02.02.005	2111	SPESA PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	12.000,00	9.000,00	3.000,00	1.233,03	1.233,03	-	1.766,97	752,00	-	752,00	752,00	-	3.752,00	1.985,03	-1.766,97	1.766,97
U.1.03.02.02.005	2112	SPESA PER LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	3.000,00	-	3.000,00	60,00	60,00	-	2.940,00	-	-	-	-	-	3.000,00	60,00	-2.940,00	-
U.1.03.02.02.005	2113	MOSTRE ED ALTRE SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE NAZIONALE SANGUE	20.000,00	-	20.000,00	12.309,70	-	12.309,70	7.896,30	26.453,38	118,60	26.335,38	26.335,38	-	46.335,38	26.335,38	-20.000,00	12.309,70
U.1.03.02.02.005	2282	SPESA PER L'ORGANIZZAZIONE DI RIUNIONI DI LAVORO FINALIZZATE AL COORDINAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA	2.000,00	1.000,00	1.000,00	-	-	-	1.000,00	-	-	-	-	-	1.000,00	-	-1.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2283	FINALIZZATE AL COORDINAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA	357.000,00	124.610,70	232.389,30	70.321,51	53.672,76	16.448,75	162.067,79	104.011,50	25.457,00	78.554,50	73.665,29	4.889,21	310.943,80	127.338,05	-183.405,75	21.337,96
U.1.03.02.02.005	2284	SPESA PER L'ORGANIZZAZIONE DI RIUNIONI DI LAVORO FINALIZZATE AL COORDINAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA - FONDI ESTERNE	5.000,00	-	5.000,00	1.017,39	1.017,39	-	3.982,61	443,63	-	443,63	443,63	-	5.443,63	1.461,02	-3.982,61	-
U.1.03.02.02.005	2285	FINALIZZATE AL COORDINAMENTO DI RIUNIONI DI LAVORO FINALIZZATE AL COORDINAMENTO DI ATTIVITÀ DI RICERCA	84.915,16	15.440,66	69.474,50	17.905,66	825,66	17.080,00	51.568,84	4.509,11	-160,12	4.348,99	1.934,36	2.414,63	79.833,49	2.760,02	-71.069,47	19.494,63
U.1.03.02.04.004	2114	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE SPECIALISTICA	70.000,00	-	70.000,00	20.022,28	2.582,28	17.440,00	49.977,72	9.784,00	-9.784,00	-	-	-	70.000,00	-	-67.417,72	17.440,00
U.1.03.02.04.004	2115	DISCREZIONALE - ART. 6 COMMA 13 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 122/2010	9.663,64	-	9.663,64	-	-	-	9.663,64	-	-	-	-	-	9.663,64	-	-9.663,64	-
U.1.03.02.04.999	2116	ACQUISTO DI SERVIZI PER LA FORMAZIONE SPECIFICA CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI - ATTIVITÀ PROGETTUALE ETC. (DEROGHE ALL'ART. 6 COMMA 13 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 122/2010)	5.000,00	-	5.000,00	2.432,00	2.432,00	-	2.568,00	-	-	-	-	-	5.000,00	-	-2.568,00	-
U.1.03.02.04.999	2186	ACQUISTO DI SERVIZI PER LA FORMAZIONE SPECIFICA - FONDI ESTERNE (DEROGHE ALL'ART. 6 COMMA 13 D.L. 78/2010, CONVERTITO IN L. 122/2010)	22.000,00	45.000,00	67.000,00	40.895,70	32.984,00	7.911,70	26.104,30	36.200,14	449,42	37.750,72	32.725,68	5.025,04	104.750,72	65.709,68	-39.041,04	12.956,74
U.1.03.02.05.001	2117	CANONI DI TELEFONIA FISSA	161.200,00	-	161.200,00	50.850,33	35.663,04	15.187,29	110.349,67	33.493,33	-	33.493,33	37.505,65	23.742,68	194.693,33	45.413,69	-149.279,64	38.929,67
U.1.03.02.05.001	2118	TELEFONIA FISSA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	350,00	-	350,00	150,00	102,15	47,85	200,00	255,41	-234,97	20,44	20,44	-	370,44	122,59	-247,85	47,85
U.1.03.02.05.002	2119	CANONI DI TELEFONIA MOBILE	63.000,00	2.000,00	65.000,00	36.336,35	18.010,23	18.326,12	28.663,65	9.606,13	17,04	9.589,09	3.052,32	6.536,77	74.569,09	21.062,55	-53.526,54	24.862,89
U.1.03.02.05.002	2120	TELEFONIA MOBILE - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	11.000,00	2.000,00	13.000,00	4.143,18	2.624,95	2.518,29	7.856,82	4.418,18	3.662,70	7.780,88	755,48	2.274,27	12.755,48	3.274,27	-10.481,21	2.624,95
U.1.03.02.05.002	2121	TELEFONIA MOBILE - CENTRO NAZIONALE SANGUE	3.000,00	3.000,00	6.000,00	2.400,00	2.766,60	2.163,40	5.600,00	1.783,23	-1.094,30	288,93	288,93	-	3.288,93	565,53	-2.703,40	2.163,40
U.1.03.02.05.002	2122	ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	135.000,00	170.000,00	305.000,00	264.732,20	149.761,66	114.970,54	60.267,80	105.085,50	-	105.085,50	95.090,39	9.993,11	430.085,50	244.854,05	-185.233,45	124.965,65
U.1.03.02.05.002	2123	ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE - CENTRO NAZIONALE SANGUE	15.000,00	-	15.000,00	8.596,64	8.596,64	-	6.403,36	-	-	-	-	-	15.000,00	-	-6.403,36	-
U.1.03.02.05.002	2124	ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE - CENTRO NAZIONALE SANGUE	2.000,00	600,00	2.600,00	1.753,16	1.753,16	-	848,86	250,00	-42,66	207,34	207,34	-	2.807,34	1.860,48	-646,86	-
U.1.03.02.05.002	2125	ENERGIA ELETTRICA	2.900.000,00	400.000,00	3.300.000,00	2.849.939,23	2.587.275,66	282.683,69	50.140,71	1.611.963,33	-	1.611.963,33	1.596.970,54	14.992,79	4.511.963,33	4.164.146,20	-347.817,13	297.676,42
U.1.03.02.05.004	2127	ENERGIA ELETTRICA - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	16.000,00	-	16.000,00	15.982,40	8.744,49	7.237,91	17,60	4.753,99	-	4.753,99	4.753,99	-	16.000,00	-	-9.246,01	-
U.1.03.02.05.004	2129	ENERGIA ELETTRICA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	390.000,00	-	390.000,00	307.994,31	303.931,26	64.165,87	82.009,31	6.999,95	-	6.999,95	6.999,95	-	396.994,31	250.921,21	-146.166,74	64.165,87
U.1.03.02.05.005	2130	ACQUA - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	570.000,00	-	570.000,00	354.327,98	410.089,57	44.238,41	15.672,02	160.930,94	56.077,31	104.253,63	100.237,63	4.016,00	674.253,63	510.277,20	-163.926,43	148.254,41
U.1.03.02.05.005	2132	GAS - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	1.000,00	-	1.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00	-	-1.000,00	-
U.1.03.02.05.006	2133	GAS - CENTRO NAZIONALE SANGUE	10.000,00	-	10.000,00	7.500,54	7.727,51	193,03	79,46	111,92	111,92	111,92	111,92	-	8.000,00	-	-794,08	-
U.1.03.02.05.006	2134	UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	10.000,00	2.000,00	12.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.006	2135	UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	10.000,00	-	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.999	2136	UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	8.000,00	-	8.000,00	7.500,54	7.727,51	193,03	79,46	111,92	111,92	111,92	111,92	-	8.000,00	-	-794,08	-
U.1.03.02.07.001	2138	LOCAZIONE DI BENI IMMOBILI	118.000,00	30.000,00	148.000,00	116.076,00	116.076,00	-	31.924,00	-	-	-	960,84	141,90	148.000,00	116.076,00	-31.924,00	-
U.1.03.02.07.001	2287	NOLEGGI DI BENI IMMOBILI CENTRO NAZIONALE SANGUE	17.208,20	-	17.208,20	9.523,62	8.540,38	983,24	7.684,58	1.641,89	-	1.102,54	960,84	-	18.310,74	9.501,02	-8.809,72	-
U.1.03.02.07.002	2140	NOLEGGI DI AUTOVEICOLI - FONDI ESTERNE	500,00	-	500,00	434,50	434,50	-	65,50	-	-	-	-	-	500,00	-	-65,50	-
U.1.03.02.07.002	2141	NOLEGGI DI AUTOVEICOLI - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI PER ATTIVITÀ PROGETTUALE, ISPEZIONI, ETC. (DEROGHE ALL'ART. 15, COMMA 2 D.L. 66/2014, CONVERTITO IN L. 89/2014)	3.000,00	1.000,00	2.000,00	234,24	234,24	-	1.765,76	234,24	-	234,24	234,24	-	2.234,24	468,48	-1.765,76	-
U.1.03.02.07.002	2142	ATTIVITÀ PROGETTUALE, ISPEZIONI, ETC. (DEROGHE ALL'ART. 15, COMMA 2 D.L. 66/2014, CONVERTITO IN L. 89/2014)	180.000,00	-	180.000,00	154.670,58	130.549,32	24.122,16	25.329,42	29.744,46	3,41	29.741,05	26.491,25	1.259,80	209.741,05	159.029,57	-50.711,48	25.329,42
U.1.03.02.07.004	2143	NOLEGGI DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE E SANITARIE	250.000,00	150.000,00	100.000,00	18.190,57	17.711,49	479,08	81.809,43	13.126,23	1.030,41	13.095,82	12.095,82	-	117.095,82	29.807,31	-82.288,51	479,08
U.1.03.02.07.006	2145	LICENZE D'USO PER SOFTWARE	402.100,00	153.000,00	255.100,00	423.323,32	398.860,76	25.462,56	132.776,68	52.442,36	867,09	51.575,27	49.062,27	2.513,00	606.675,27	445.923,03	-160.752,24	27.975,56
U.1.03.02.07.006	2146	SPESA PER LA CONVENZIONE OBBLIGATORIA RELATIVA AI SERVIZI INFORMATICI SUL TRATTAMENTO RETRIBUTIVO E FISCALE	55.000,00	-	55.000,00	49.371,00	45.326,40	4.044,60	5.629,00	7.251,90	-	7.251,90	4.208,40	3.043,50	62.251,90	49.534,80	-12.717,10	7.088,10
U.1.03.02.07.007	2147	ALRE LICENZE D'USO	6.000,00	9.000,00	15.000,00	13.272,12	4.269,51	8.952,61	1.772,88	52.661,85	6,01	52.655,84	38.440,70	14.215,14	15.000,00	4.269,51	-10.730,49	8.952,61
U.1.03.02.07.008	2148	NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI	280.000,00	-	280.000,00	161.074,79	119.850,98	41.223,81	118.925,11	41.223,81	-	41.223,81	41,223,81	-	332.655,84	158.291,68	-174.364,16	55.438,95
U.1.03.02.07.999	2149	ALRE SPESE SOSTENUTE PER UTILIZZO DI BENI DI TERZI NAZIONALE TRAPIANTI	1.149,24	-	1.149,24	1.149,24	1.149,24	-	-	834,33	-	834,33	368,80	445,53	1.983,57	1.538,04	-445,53	445,53

Voce unica	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp.	Pagamenti Comp.	Da pagare comp.	Differenzia risp. Previsione	Residui iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res.	PREVISIONI DI CASSA	Pagamenti	DIFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	Residui Fine etc.
U.1.03.02.16.999	2284 ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI.	120,00	-	120,00	-	-	-	-	120,00	-	120,00	-	-	120,00	-	-	-
U.1.03.02.17.001	2197 COMMISSIONI PER SERVIZI FINANZIARI	51.720,00	-	51.720,00	-	-	-	-	51.720,00	-	51.720,00	-	-	51.720,00	-	-	-
U.1.03.02.17.002	2197 ONERI PER SERVIZI DI TESORERIA	134.000,00	-	134.000,00	-	-	-	-	134.000,00	-	134.000,00	-	-	134.000,00	-	-	-
U.1.03.02.18.001	2198 SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI, IVI COMPRESSE LE SPESE PER VISITE FISIOLOGICHE	107.000,00	276.000,00	378.000,00	187.382,20	155.707,89	31.574,31	190.717,80	116.576,43	63,14	116.513,29	71.144,59	45.168,70	494.513,29	226.852,48	267.660,81	76.943,01
U.1.03.02.18.999	2199 ALTRI ACCERTAMENTI SANITARI	1718.087,62	504.000,00	2.222.087,62	2.210.302,53	1.080.111,45	1.130.191,08	11.785,09	909.757,19	35.241,00	874.516,19	302.146,39	572.169,80	3.096.603,81	1.382.337,84	1.714.265,97	1.702.460,88
U.1.03.02.19.001	2200 GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	450.000,00	21.000,00	475.000,00	8.838,91	8.838,91	-	400.161,09	370.895,28	-	370.895,28	110.792,96	260.102,32	799.895,28	119.651,87	660.243,41	260.102,32
U.1.03.02.19.003	2295 MANUTENZIONE DI SERVIZI APPLICATIVI INTEGRATI E SITI WEB	146.500,00	298.500,00	445.000,00	445.000,00	48.717,57	396.282,43	-	1.108.629,39	1.464,00	1.107.165,39	111.615,21	985.550,18	1.552.165,39	160.332,78	1.391.832,61	1.391.832,61
U.1.03.02.19.004	2292 SERVIZI DI RETE PER TRASMISSIONE DATI E VOIP E RELATIVA MANUTENZIONE	76.000,00	-	76.000,00	73.354,76	55.750,12	17.604,64	4.645,24	30.489,52	-	30.489,52	19.689,47	10.800,05	108.489,52	75.439,59	31.049,93	28.404,69
U.1.03.02.19.004	2297 SERVIZI DI RETE PER TRASMISSIONE DATI E VOIP E RELATIVA MANUTENZIONE CENTRO NAZIONALE SANGUE	207.000,00	625.000,00	832.000,00	644.537,60	222.838,41	421.599,19	187.467,40	2.562,00	-	2.562,00	2.562,00	2.562,00	834.562,00	222.838,41	611.623,59	424.161,19
U.1.03.02.19.004	2298 MANUTENZIONE CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	15.000,00	10.000,00	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	5.000,00	-	5.000,00	-
U.1.03.02.19.005	2303 TELECOMUNICAZIONI	175.000,00	798.000,00	973.000,00	735.779,80	16.579,80	237.220,20	237.220,20	56.684,36	-	56.684,36	36.496,75	20.187,61	101.684,36	36.496,75	65.187,61	40.561,61
U.1.03.02.19.007	2305 SERVIZI DI GESTIONE DOCUMENTALE	45.000,00	-	45.000,00	20.374,00	20.374,00	-	24.626,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.010	2306 SERVIZI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT	45.000,00	1.900,00	46.900,00	44.851,25	43.988,79	862,50	2.048,71	1.725,00	-	1.725,00	1.725,00	16.291,07	40.855,67	24.564,60	16.291,07	16.291,07
U.1.03.02.19.010	2307 FONTE ESTERNE	47.000,00	50.000,00	97.000,00	52.162,80	34.627,49	17.535,31	44.837,20	3.879,16	-	3.879,16	3.879,16	31,65	100.879,16	38.475,00	62.404,16	17.566,96
U.1.03.02.19.010	2308 CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	2.703,81	-	2.703,81	-	-	-	-	2.703,81	-	2.703,81	-	-	-	-	-	2.703,81
U.1.03.02.19.010	2310 SPESE LEGALI	438.500,00	31.500,00	470.000,00	139.820,05	87.961,87	51.858,18	330.179,95	54.800,35	5.840,31	48.960,04	44.460,04	4.500,00	518.960,04	132.421,91	386.538,13	56.358,18
U.1.03.02.19.010	2311 QUOTE DI ISCRIZIONE AD ASSOCIAZIONI / CENTRO NAZIONALE SANGUE	159.437,12	12.000,00	171.437,12	16.188,60	1.000,00	15.188,60	131.150,52	19.428,38	940,83	18.489,55	18.489,55	1.266,18	165.927,67	19.485,55	146.442,12	15.286,60
U.1.03.02.19.010	2301 SPESE PER ORGANIZZAZIONE DI CORSI DI FORMAZIONE CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	476.704,05	300.000,00	176.704,05	97.729,69	24.258,47	72.471,22	79.474,36	56.155,07	32.006,02	24.149,05	22.882,87	1.266,18	208.853,10	47.141,34	158.711,76	74.237,00
U.1.03.02.19.011	2316 SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.011	2217 SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA - FONTE ESTERNE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.011	2218 SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.011	2219 SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.999	2220 ALTRI SERVIZI NON ALTREMENTE CLASSIFICABILI	531.000,00	500.000,00	1.031.000,00	941.765,91	429.478,50	512.287,41	89.234,09	28.405,08	5.935,28	276.468,82	176.885,27	102.204,95	1.307.469,82	605.243,77	701.226,05	612.493,96
U.1.03.02.19.999	2221 ALTRI SERVIZI DIVERSI - CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI	56.645,69	-	56.645,69	20.763,78	6.094,22	4.669,56	35.881,91	15.918,96	1.236,26	12.882,70	12.882,70	28.776,92	69.328,99	28.776,92	40.551,47	4.669,56
U.1.03.02.19.999	2222 ALTRI SERVIZI DIVERSI - CENTRO NAZIONALE SANGUE	430.000,00	-	430.000,00	3.139,56	5.892,96	2.753,40	424.107,04	219,60	-	219,60	219,60	-	430.219,60	3.559,18	426.660,42	2.753,40
U.1.04.01.01.013	2223 TRASFERIMENTI CORRENTI A ENTI E ISTITUZIONI CENTRALI DI RICERCA E ISTITUTI E STAZIONI SPERIMENTALI PER LA RICERCA	8.000.000,00	400.000,00	8.400.000,00	5.534.575,33	4.893.670,32	640.855,01	2.465.474,67	1.946.993,75	17.786,27	1.939.167,48	211.062,97	1.718.104,51	9.929.167,48	5.104.732,29	4.824.434,19	2.358.959,52
U.1.04.01.01.013	2224 TRASFERIMENTI CORRENTI A ENTI E ISTITUZIONI CENTRALI DI RICERCA - STAZIONI SPERIMENTALI PER LA RICERCA	335.000,00	5.000,00	340.000,00	280.004,00	280.004,00	-	54.996,00	610.411,58	60.014,47	550.397,11	386.273,11	164.124,00	865.397,11	386.273,11	479.124,00	444.128,00
U.1.04.01.01.013	2225 TRASFERIMENTI CORRENTI A ENTI E ISTITUZIONI CENTRALI DI RICERCA - STAZIONI SPERIMENTALI PER LA RICERCA	2.071.688,50	400.000,00	2.471.688,50	1.704.942,66	395.855,70	170.942,66	1.904.890,14	508.270,91	34,00	508.304,91	49.708,46	458.526,45	2.979.925,41	445.564,16	2.534.361,25	629.471,11
U.1.04.01.01.020	2226 ATTUAZIONE DI NORME IN MATERIA DI CONTENIMENTO DI SPESA	1.092.510,88	13.288,83	1.105.799,71	1.105.799,71	1.105.799,71	-	-	-	-	-	-	-	1.105.799,71	1.105.799,71	-	155.049,93
U.1.04.01.01.999	2227 TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI PER PROGETTI DI RICERCA	181.000,00	5.000,00	186.000,00	181.000,00	181.000,00	-	-	-	-	-	-	-	181.000,00	181.000,00	-	29.386,32
U.1.04.01.03.002	2228 TRASFERIMENTI CORRENTI A INAIL	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	30.000,00	-	-
U.1.04.02.01.006	2229 ASSEgni FAMILIARI AL PERSONALE TEMPO INDETERMINATO	181.000,00	-	181.000,00	181.000,00	181.000,00	-	-	-	-	-	-	-	181.000,00	181.000,00	-	-
U.1.04.02.01.006	2230 ASSEgni FAMILIARI AL PERSONALE TEMPO DETERMINATO	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	30.000,00	-	-
U.1.04.02.01.006	2231 ASSEgni FAMILIARI AL PERSONALE TEMPO DETERMINATO (FONTI ESTERNE)	2.941.920,47	1.700,04	2.943.620,51	2.214.815,52	2.214.815,52	3.141,38	125.683,61	96.393,56	3.849,92	93.043,64	66.296,70	26.244,94	2.436.664,15	2.281.614,22	155.049,93	29.386,32
U.1.04.02.03.001	2233 BORSE DI STUDIO E DOTTORATI DI RICERCA	27.620,00	3.440,66	31.060,66	29.620,66	29.620,66	-	-	-	-	-	-	-	29.620,66	29.620,66	-	-
U.1.04.02.03.001	2303 BORSE DI STUDIO E DOTTORATI DI RICERCA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	27.620,00	3.440,66	31.060,66	29.620,66	29.620,66	-	-	-	-	-	-	-	29.620,66	29.620,66	-	-

Codice	Voce unica	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Assestato	Impegnato Comp	Pagamenti Comp	Da pagare comp	Differenza risp. Previsione	Residui iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare res	PREVISIONI DI CASSA	Pagamenti	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	Residui Fine eserc.	
U.2.02.03.02.001	3572	ACQUISIZIONE SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA																	
U.2.02.03.02.002	3573	ACQUISIZIONE SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA - CENTRO NAZIONALE SANGUE	2.000,00		2.000,00										2.000,00		2.000,00		
U.2.02.03.03.001	3573	BREVETTI																	
U.2.02.03.05.001	3574	INCARICHI PROFESSIONALI PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI FINANZIARI (DA CASA DEPOSITI E PRESTITI)																	
U.2.02.03.06.001	3579	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DEMANIALI DI TERZI	3.891.567,49		3.891.567,49	1.274.376,69	441.711,70	832.664,99	2.617.190,80	1.129.879,90	27.550,08	1.102.329,82	923.872,12	178.456,70	4.993.896,31	1.305.983,82	3.028.312,49	1.011.121,69	
U.2.02.03.06.999	3575	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU ALTRI BENI DI TERZI																	
U.2.02.03.09.001	3576	SPESE DI INVESTIMENTO PER BENI IMMATERIALI																	
U.2.02.03.09.001	3576	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE ACQUISTE MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO																	
U.2.02.04.05.001	3577	MACCHINE PER UFFICIO ACQUISTE MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO																	
U.2.02.04.06.001	3578	BENI IMMOBILI ACQUISTI MEDIANTE OPERAZIONI DI LEASING FINANZIARIO																	
U.2.02.04.08.999	3579	ALTRI ACCANTONAMENTI IN C/CAPITALE	8.871.215,91		8.871.215,91				8.871.215,91								8.871.215,91		
U.2.05.01.01.001	3578	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE																	
U.2.05.02.01.001	3579	RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE A CASSA DEPOSITI E PRESTITI - SFA	859.051,99		859.051,99	859.051,99	859.051,99								859.051,99	859.051,99			
U.7.01.01.01.001	2700	VERSAMENTO DELLA RITENUTA DEL 4% SUI CONTRIBUTI PUBBLICI (split payments)	30.000,00		30.000,00	10.298,45	9.728,05	570,40	19.701,55						30.000,00	9.728,05	20.271,95	570,40	
U.7.01.01.02.001	2710	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCSSIONE CONTABILE IVA	5.000.000,00	200.000,00	5.200.000,00	4.939.835,73	4.532.321,10	407.514,63	260.164,27	484.504,84		484.504,84	484.504,84		5.684.504,84	5.016.625,94	667.878,90	407.514,63	
U.7.01.01.99.999	2701	VERSAMENTI DI ALTRE RITENUTE	100,00		100,00				100,00						100,00		100,00		
U.7.01.02.01.001	2702	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTI	25.000.000,00		25.000.000,00	23.557.714,19	20.361.262,47	3.196.451,72	1.442.285,81	3.433.974,63		3.433.974,63	3.433.974,63		28.433.974,63	25.785.237,10	4.638.737,53	3.196.451,72	
U.7.01.02.02.001	2703	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	11.200.000,00		11.200.000,00	10.299.701,93	8.977.415,64	1.316.086,29	906.298,07	1.374.583,69		1.374.583,69	1.374.583,69		12.574.583,69	10.352.199,33	2.222.384,36	1.316.086,29	
U.7.01.02.99.999	2704	CONTO DI TERZI	1.600.000,00		1.600.000,00	1.441.957,40	1.303.791,14	138.166,26	158.042,60	136.589,02		136.589,02	136.444,46	144,56	1.736.589,02	1.440.335,60	296.253,42	138.310,82	
U.7.01.03.01.001	2705	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	250.000,00		250.000,00	59.182,93	57.269,25	1.913,68	190.817,07	5.366,48		5.366,48	5.366,48		255.366,48	62.635,73	192.730,75	1.913,68	
U.7.01.03.02.001	2706	REDDITI DA LAVORO AUTONOMO																	
U.7.01.03.99.999	2707	ALTRI VERSAMENTI DI RITENUTE AL PERSONALE CON CONTRATTO DI LAVORO AUTONOMO																	
U.7.01.99.99.001	2708	REGOLARIZZAZIONE PAGAMENTI FONDI ECONOMICI E CARTE AZIENDALI	1.000.000,00		1.000.000,00	150.000,00	150.000,00		850.000,00						1.000.000,00	150.000,00	850.000,00		
U.7.01.99.99.999	2709	TESORIERE	90.000.000,00		90.000.000,00	85.900.000,00	85.900.000,00		4.100.000,00						90.000.000,00	85.900.000,00	4.100.000,00		
Totale I			185.190.285,63	9.833.639,50	195.023.925,13	165.346.414,76	146.044.893,74	19.301.611,02	29.677.508,37	28.337.555,86	-1.456.444,36	26.776.111,50	18.370.122,89	8.405.988,21	221.800.034,63	164.414.926,63	57.385.108,00	27.707.599,63	
Totale II			211.039.468,90	1.757.560,00	222.797.028,90	8.693.372,11	3.608.233,87	5.084.098,24	14.104.705,79	6.977.908,18	-1.831.814,10	5.146.094,08	4.276.081,85	870.012,23	27.943.122,98	7.884.305,72	20.058.817,26	5.984.110,47	
Totale III			859.051,99		859.051,99	859.051,99	859,051,99								859,051,99	859,051,99			
Totale delle spese escluse le partite di giro			207.088.864,52	11.591.199,50	218.680.064,02	174.897.798,86	150.572.079,60	24.385.709,26	43.782.215,16	35.210.464,04	-3.288.258,46	31.922.205,58	22.644.204,74	9.276.000,84	250.602.209,60	173.158.284,34	77.443.925,26	33.661.710,10	
Totale VII			134.080.100,00	300.000,00	134.380.100,00	176.352.590,53	121.291.987,65	5.060.702,98	7.927.499,17	5.435.018,66		5.435.018,66	5.434.874,10	144,56	138.715.118,66	126.726.861,75	12.988.256,91	5.060.847,54	
Totale generale della spesa			341.168.960,52	11.791.199,50	352.960.160,02	301.250.479,69	271.804.067,25	29.446.412,24	51.709.624,53	40.645.482,70	-3.288.258,46	37.557.224,24	28.081.078,84	9.276.145,40	390.317.328,26	295.865.146,09	90.432.182,17	38.722.557,64	

Il Presidente

Il Segretario
Robbia Nord

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +		IN -	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE	IN +	IN -					
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE							TOTALE				
		Titolo I													
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa														
	Tipologia 01														
	Tributi														
	Categoria 01														
	Imposte, tasse e proventi assimilati														
	Capitolo 21														
	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	500.000,00	,00	,00	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87					
Totale	Capitolo 21	500.000,00	,00	,00	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87					
Totale	Categoria 01	-	500.000,00	,00	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87					
Totale	Tipologia 01	500.000,00	,00	,00	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87					
Totale	Titolo I	500.000,00	,00	,00	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87					

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE						
	Titolo 2													
	Trasferimenti correnti													
	Tipologia 01													
	Trasferimenti correnti													
	Categoria 01													
	Trasferimenti correnti da													
	Amministrazioni pubbliche													
	Capitolo 01													
	Trasferimenti correnti da													
	Amministrazioni Centrali													
	Trasferimenti da Ministeri	158.435.556,22	4.000.000,00	,00	162.435.556,22	199.999.081,82	1.506.999,80	201.506.081,62	39.070.525,40	,00				
	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	890.000,00	,00	,00	890.000,00	486.763,68	4,00	486.767,68	,00	403.232,32				
	Trasferimenti da Enti di regolazione dell'attivita' economica	1.788.472,10	,00	,00	1.788.472,10	1.319.850,84	270.261,32	1.590.112,16	,00	198.359,94				
	Trasferimenti da Enti ed Istituzioni di ricerca per lo svolgimento di progetti di ricerca	76.700,00	,00	,00	76.700,00	312.432,58	,00	312.432,58	235.732,58	,00				
	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni centrali n.a.c.	170.919,32	1.400.000,00	,00	1.570.919,32	1.457.014,99	32.657,99	1.489.672,98	,00	81.246,34				
	Totale	161.361.647,64	5.400.000,00	,00	166.761.647,64	203.575.143,91	1.809.923,11	205.385.067,02	38.623.419,38	,00				

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE						
Titolo 2														
Trasferimenti correnti														
Tipologia 01														
Trasferimenti correnti														
Categoria 01														
Trasferimenti correnti da														
Amministrazioni pubbliche														
Capitolo 02														
Trasferimenti correnti da														
Amministrazioni Locali														
		1.115.075,08	,00	,00	1.115.075,08	94.480,00	45.008,88	139.488,88	,00	975.586,20				
	Trasferimenti da Regioni e Province autonome													
	Trasferimenti da Province	55.000,00	,00	,00	55.000,00	61.381,75	,00	61.381,75	6.381,75	,00				
	Trasferimenti da Comuni	72.000,00	,00	,00	72.000,00	,00	,00	,00	,00	72.000,00				
	Trasferimenti da Università	,00	,00	,00	,00	24.349,94	,00	24.349,94	24.349,94	,00				
	Trasferimenti da Aziende sanitarie locali	69.450,00	,00	,00	69.450,00	52.601,36	87.800,00	140.401,36	70.951,36	,00				
	Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	55.531,97	,00	,00	55.531,97	15.718,20	12.295,08	28.013,28	,00	27.518,69				
	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	13.700,00	,00	,00	13.700,00	,00	13.700,00	13.700,00	,00	,00				
	Totale	1.380.757,05	,00	,00	1.380.757,05	248.531,25	158.803,96	407.335,21	,00	973.421,84				
	Totale	162.742.404,69	5.400.000,00	,00	168.142.404,69	203.823.675,16	1.968.727,07	205.792.402,23	37.649.997,54	,00				

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE						
Titolo 2														
Trasferimenti correnti														
Tipologia 01														
Trasferimenti correnti														
Categoria 03														
Trasferimenti correnti da Imprese														
Capitolo 02														
Altri trasferimenti correnti da imprese														
			,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate													
	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	512.700,00	200.000,00	,00	712.700,00	502.250,00	136.195,07	638.445,07						74.254,93
Totale		512.700,00	200.000,00	,00	712.700,00	502.250,00	136.195,07	638.445,07						74.254,93
Totale		512.700,00	200.000,00	,00	712.700,00	502.250,00	136.195,07	638.445,07						74.254,93
Categoria 04														
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private														
Capitolo 01														
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private														
		362.900,00	,00	,00	362.900,00	814.809,76	44.760,00	859.569,76						,00
	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private													
Totale		362.900,00	,00	,00	362.900,00	814.809,76	44.760,00	859.569,76						,00
Totale		362.900,00	,00	,00	362.900,00	814.809,76	44.760,00	859.569,76						,00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE	RISOSSE	DEFINITIVE	TOTALE		
		6.352.492,77	,00	,00	6.352.492,77	4.991.835,79	58.648,44	5.050.484,23	,00	1.302.008,54			
	Totale	6.352.492,77	,00	,00	6.352.492,77	4.991.835,79	58.648,44	5.050.484,23	,00	1.302.008,54			
	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea												
	Capitolo 01												
	Capitolo 02												
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo												
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	219.039,76	,00	,00	219.039,76	655.363,33	,00	655.363,33	,00	436.323,57		,00	
	Totale	219.039,76	,00	,00	219.039,76	655.363,33	,00	655.363,33	,00	436.323,57		,00	
	Totale	6.571.532,53	,00	,00	6.571.532,53	5.647.199,12	58.648,44	5.705.847,56	,00	865.684,97		,00	
	Totale	170.189.537,22	5.600.000,00	,00	175.789.537,22	210.787.934,04	2.208.330,58	212.996.264,62	,00	37.206.727,40		,00	
	Totale	170.189.537,22	5.600.000,00	,00	175.789.537,22	210.787.934,04	2.208.330,58	212.996.264,62	,00	37.206.727,40		,00	

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE						
									VARIAZIONI					
	TITOLO 3													
	Entrate extratributarie													
	Tipologia 01													
	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni													
	Categoria 01													
	Vendita di beni													
	Capitolo 01													
	Vendita di beni													
	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti	132.000,00												
	Totale	132.000,00												
	Totale	132.000,00												
	Totale	132.000,00												

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				RISOSSE				IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE	RISOSSE	RISOSSE	RISOSSE					
												VARIAZIONI				
	Titolo 3															
	Entrate extratributarie															
	Tipologia 01															
	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni															
	Categoria 02															
	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi															
	Capitolo 01															
	Entrate dalla vendita di servizi															
	Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line	130.000,00	,00	,00	130.000,00			173.782,51	8,00	173.790,51	43.790,51	,00				
	Proventi da servizi per formazione e addestramento	25.000,00	,00	,00	25.000,00			4.572,00	3.006,00	7.578,00	,00	17.422,00				
	Proventi da servizi di copia e stampa	1.500,00	,00	,00	1.500,00			,00	,00	,00	,00	1.500,00				
	Proventi da servizi ispettivi e controllo	380.000,00	,00	,00	380.000,00			223.742,61	97.380,02	321.122,63	,00	58.877,37				
	Proventi da servizi di arbitrato e collaudi	,00	,00	,00	,00			,00	,00	,00	,00	,00				
	Proventi da autorizzazioni	1.800.000,00	,00	,00	1.800.000,00			3.423.587,24	,00	3.423.587,24	1.623.587,24	,00				
	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	35.000,00	,00	,00	35.000,00			,00	,00	,00	,00	35.000,00				
	Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca	800.000,00	,00	,00	800.000,00			1.318.745,51	439.074,88	1.757.820,39	957.820,39	,00				

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE			TOTALE	IN +	IN -	
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE				
		INIZIALI								
	Titolo 3									
	Entrate extratributarie									
	Tipologia 01									
	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
	Categoria 02									
	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi									
	Capitolo 01									
	Entrate dalla vendita di servizi									
	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	550.000,00	,00	,00	550.000,00	452.771,00	146.803,00	599.574,00	49.574,00	,00
	Proventi per organizzazione convegni	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Capitolo 01	3.721.500,00	,00	,00	3.721.500,00	5.597.200,87	686.271,90	6.283.472,77	2.561.972,77	,00
Totale	Categoria 02	3.721.500,00	,00	,00	3.721.500,00	5.597.200,87	686.271,90	6.283.472,77	2.561.972,77	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE	IN +	IN -	
			VARIAZIONI										
Titolo 3 Entrate extratributarie Tipologia 01 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni Categoria 03 Proventi derivanti dalla gestione dei beni Capitolo 01 Canoni e concessioni e diritti reali di godimento													
		5.000,00	,00	,00	,00	5.000,00	10.000,00	5.099,62	15.099,62	10.099,62	,00		
Totale	Capitolo 01	5.000,00	,00	,00	,00	5.000,00	10.000,00	5.099,62	15.099,62	10.099,62	,00		
Capitolo 02 Fitti, noleggi e locazioni													
		30.000,00	,00	,00	,00	30.000,00	,00	1.229,51	1.229,51	,00	28.770,49		
Totale	Capitolo 02	30.000,00	,00	,00	,00	30.000,00	,00	1.229,51	1.229,51	,00	28.770,49		
Categoria 03 Noleggi e locazioni di altri beni immobili													
		35.000,00	,00	,00	,00	35.000,00	10.000,00	6.329,13	16.329,13	,00	18.670,87		
Totale	Tipologia 01	3.888.500,00	,00	,00	,00	3.888.500,00	5.607.200,87	692.601,03	6.299.801,90	2.411.301,90	,00		

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			IN +	IN -
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE		
	Titolo 3								
	Entrate extratributarie								
	Tipologia 03								
	Interessi attivi								
	Categoria 03								
	Altri interessi attivi								
	Capitolo 04								
	Interessi attivi da depositi bancari o postali	36.000,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	397,54	35.602,46
Totale	Capitolo 04	36.000,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	397,54	35.602,46
Totale	Categoria 03	36.000,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	397,54	35.602,46
Totale	Tipologia 03	36.000,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	397,54	35.602,46

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE	IN +	IN -				
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE										
	Titolo 3													
	Entrate extratributarie													
	Tipologia 05													
	Rimborsi e altre entrate correnti													
	Categoria 01													
	Indennizzi di assicurazione													
	Capitolo 01													
	Indennizzi di assicurazione contro i danni													
	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 99													
	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.													
	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	45.000,00	,00	,00	45.000,00	43.561,29	,00	,00	43.561,29	,00	43.561,29	,00	1.438,71	
	Totale	45.000,00	,00	,00	45.000,00	43.561,29	,00	,00	43.561,29	,00	43.561,29	,00	1.438,71	
	Totale	45.000,00	,00	,00	45.000,00	43.561,29	,00	,00	43.561,29	,00	43.561,29	,00	1.438,71	

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE							IN +	IN -				
		INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE										
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				DEFINITIVE									
	Titolo 3																
	Entrate extratributarie																
	Tipologia 05																
	Rimborsi e altre entrate correnti																
	Categoria 99																
	Altre entrate correnti n.a.e.																
	Capitolo 99																
	Altre entrate correnti n.a.e.																
	Altre entrate correnti n.a.e.	170.000,00	,00	,00	170.000,00	400.929,66	25.373,15	426.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81
Totale	Capitolo 99	170.000,00	,00	,00	170.000,00	400.929,66	25.373,15	426.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81
Totale	Categoria 99	170.000,00	,00	,00	170.000,00	400.929,66	25.373,15	426.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81	256.302,81
Totale	Tipologia 05	250.000,00	,00	,00	250.000,00	570.113,64	25.373,15	595.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79	345.486,79
Totale	Titolo 3	4.174.500,00	,00	,00	4.174.500,00	6.177.712,05	717.974,18	6.895.686,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23	2.721.186,23

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE						
Titolo 4														
Entrate in conto capitale														
Tipologia 02														
Contributi agli investimenti														
Categoria 01														
Contributi agli investimenti da														
amministrazioni pubbliche														
Capitolo 01														
Contributi agli investimenti da														
Amministrazioni Centrali														
		3.838.370,00	,00	,00	3.838.370,00	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.893.687,24	
Contributi agli investimenti da Ministeri														
		158.220,00	,00	,00	158.220,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	158.220,00	
Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988														
Totale	Capitolo 01	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	2.051.907,24	
Totale	Categoria 01	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	2.051.907,24	
Totale	Tipologia 02	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	2.051.907,24	
Totale	Titolo 4	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	1.944.682,76	,00	2.051.907,24	

Rendiconto Finanziario - Entrate - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE									
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE													
	Titolo 6																
	Accensione Prestiti																
	Tipologia 03																
	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine																
	Categoria 01																
	Finanziamenti a medio lungo termine																
	Capitolo 04																
	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali																
	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA																
	Totale																
	Capitolo 04																
	Totale																
	Categoria 01																
	Totale																
	Tipologia 03																
	Totale																
	Titolo 6																

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUOTERE	TOTALE						
Titolo 9														
Entrate per conto terzi e partite di giro														
Tipologia 01														
Entrate per partite di giro														
Categoria 01														
Altre ritenute														
Capitolo 01														
Ritenuta del 4% sui contributi pubblici														
		30.000,00	,00	,00	30.000,00	10.298,45	,00	,00	10.298,45	,00			19.701,55	
Totale		30.000,00	,00	,00	30.000,00	10.298,45	,00	,00	10.298,45	,00			19.701,55	
Capitolo 02														
Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)														
		5.000.000,00	200.000,00	,00	5.200.000,00	4.939.835,73	,00	,00	4.939.835,73	,00			260.164,27	
Totale		5.000.000,00	200.000,00	,00	5.200.000,00	4.939.835,73	,00	,00	4.939.835,73	,00			260.164,27	
Capitolo 99														
Altre ritenute n.a.c.														
		100,00	,00	,00	100,00	,00	,00	,00	,00	,00			100,00	
Totale		100,00	,00	,00	100,00	,00	,00	,00	,00	,00			100,00	
Totale		5.030.100,00	200.000,00	,00	5.230.100,00	4.950.134,18	,00	,00	4.950.134,18	,00			279.965,82	

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI												
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				RISOSSE			DA RISCOUOTERE		IN +	IN -									
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	TOTALE	TOTALE														
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro Tipologia 01 Entrate per partite di giro Categoria 02 Ritenute su redditi da lavoro dipendente Capitolo 01 Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi													25.000.000,00	,00	,00	25.000.000,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	1.442.285,81
Totale Capitolo 01													25.000.000,00	,00	,00	25.000.000,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	23.557.714,19	,00	1.442.285,81
Capitolo 02 Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi													11.200.000,00	,00	,00	11.200.000,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	906.298,07
Totale Capitolo 02													11.200.000,00	,00	,00	11.200.000,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	10.293.701,93	,00	906.298,07
Capitolo 99 Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi													1.600.000,00	,00	,00	1.600.000,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	158.042,60
Totale Capitolo 99													1.600.000,00	,00	,00	1.600.000,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	1.441.957,40	,00	158.042,60
Totale Categoria 02													37.800.000,00	,00	,00	37.800.000,00	35.293.373,52	,00	35.293.373,52	,00	35.293.373,52	,00	35.293.373,52	,00	2.506.626,48

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE							
			VARIAZIONI														
	Titolo 9																
	Entrate per conto terzi e partite di giro																
	Tipologia 01																
	Entrate per partite di giro																
	Categoria 03																
	Ritenute su redditi da lavoro autonomo																
	Capitolo 01																
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	250.000,00				250.000,00				59.182,93							190.817,07
	Totale	250.000,00				250.000,00				59.182,93							190.817,07
	Capitolo 02																
	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
	Totale																
	Totale	250.000,00				250.000,00				59.182,93							190.817,07

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				TOTALE		IN +	IN -					
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE											
	Titolo 9																	
	Entrate per conto terzi e partite di giro																	
	Tipologia 01																	
	Entrate per partite di giro																	
	Categoria 99																	
	Altre entrate per partite di giro																	
	Capitolo 03																	
	Rimborso di fondi economici e entrate aziendali																	
	Capitolo 03	1.000.000,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	850.000,00		
	Totale	1.000.000,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	850.000,00		
	Altre entrate per partite di giro diverse																	
	Capitolo 99																	
	Regolarizzazione incassi IGEPABDM																	
	Capitolo 99	90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00		
	Totale	90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00		
	Altre entrate per partite di giro																	
	Categoria 99	91.000.000,00	,00	,00	91.000.000,00	86.050.000,00	,00	86.050.000,00	,00	86.050.000,00	,00	86.050.000,00	,00	86.050.000,00	,00	4.950.000,00		
	Totale	134.080.100,00	200.000,00	,00	134.280.100,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	7.927.409,37		
	Totale	134.080.100,00	200.000,00	,00	134.280.100,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	7.927.409,37		

Rendiconto Finanziario - Entrate I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE				RISOSSE		DA RISCOUTERE		TOTALE	IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	RISOSSE	DEFINITIVE	DA RISCOUTERE	TOTALE	IN +	IN -				
	RIPILOGO DEI TITOLI																
	Titolo 1	500.000,00	,00	,00	500.000,00	,00	163.968,10	500.000,00	163.968,10	69.862,03	233.830,13	,00	266.169,87	,00			
	Titolo 2	170.189.537,22	5.600.000,00	,00	175.789.537,22	,00	210.787.934,04	175.789.537,22	210.787.934,04	2.208.330,58	212.996.264,62	37.206.727,40	,00	,00			
	Titolo 3	4.174.500,00	,00	,00	4.174.500,00	,00	6.177.712,05	4.174.500,00	717.974,18	6.895.686,23	2.721.186,23	,00	,00				
	Titolo 4	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	,00	,00	3.996.590,00	1.944.682,76	1.944.682,76	,00	2.051.907,24	,00				
	Titolo 6	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
	Titolo 9	134.080.100,00	200.000,00	,00	134.280.100,00	,00	126.352.690,63	134.280.100,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	7.927.409,37	,00			
	Totale	312.940.727,22	5.800.000,00	,00	318.740.727,22	,00	343.482.304,82	318.740.727,22	4.940.849,55	348.423.154,37	29.682.427,15	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	28.228.177,30	5.991.199,50	,00	34.219.376,80	,00	,00	34.219.376,80	,00	,00	,00	,00	34.219.376,80	,00			
	FONDO INIZIALE DI CASSA	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	341.168.904,52	11.791.199,50	,00	352.960.104,02	,00	343.482.304,82	352.960.104,02	4.940.849,55	348.423.154,37	,00	,00	4.536.949,65	,00	,00	,00	,00

Il Segretario
Claudia Marchionni

Il Presidente

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
234.527,63	121.850,57	103.972,88	225.823,45	,00	8.704,18	734.527,63	285.818,67	,00	448.708,96	173.834,91
234.527,63	121.850,57	103.972,88	225.823,45	,00	8.704,18	734.527,63	285.818,67	,00	448.708,96	173.834,91
234.527,63	121.850,57	103.972,88	225.823,45	,00	8.704,18	734.527,63	285.818,67	,00	448.708,96	173.834,91
234.527,63	121.850,57	103.972,88	225.823,45	,00	8.704,18	734.527,63	285.818,67	,00	448.708,96	173.834,91

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
20.739.257,80	5.114.786,81	13.283.345,63	18.398.132,44	,00	2.341.125,36	191.957.092,89	205.113.868,63	13.156.775,74	,00	14.790.345,43
770.000,00	334.996,00	435.004,00	770.000,00	,00	,00	1.660.000,00	821.759,68	,00	838.240,32	435.008,00
844.524,32	168.585,87	552.337,95	720.923,82	,00	123.600,50	2.632.997,20	1.488.436,71	,00	1.144.560,49	822.599,27
670.485,51	66.639,34	579.453,65	646.092,99	,00	24.392,52	1.054.520,17	379.071,92	,00	675.448,25	579.453,65
783.373,84	143.458,19	632.587,92	776.046,11	,00	7.327,73	2.621.313,92	1.600.473,18	,00	1.020.840,74	665.245,91
23.807.641,47	5.828.466,21	15.482.729,15	21.311.195,36	,00	2.496.446,11	199.925.924,18	209.403.610,12	9.477.685,94	,00	17.292.652,26

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
1.066.633,43	111.303,20	821.747,06	933.050,26	,00	133.583,17	2.181.708,51	205.783,20	,00	1.975.925,31	866.755,94
421.000,00	,00	421.000,00	421.000,00	,00	,00	600.890,75	61.381,75	,00	539.509,00	421.000,00
404.489,85	245.826,23	158.663,62	404.489,85	,00	,00	476.489,85	245.826,23	,00	230.663,62	158.663,62
53.672,70	,00	53.672,70	53.672,70	,00	,00	200.672,70	24.349,94	,00	176.322,76	53.672,70
525.743,21	208.567,14	305.171,07	513.738,21	,00	12.005,00	833.343,21	261.168,50	,00	572.174,71	392.971,07
207.142,11	81.822,03	125.317,17	207.139,20	,00	2,91	267.470,73	97.540,23	,00	169.930,50	137.612,25
296.875,43	43.976,12	229.273,46	273.249,58	,00	23.625,85	310.575,43	43.976,12	,00	266.599,31	242.973,46
2.975.556,73	691.494,72	2.114.845,08	2.806.339,80	,00	169.216,93	4.871.151,18	940.025,97	,00	3.931.125,21	2.273.649,04
26.783.198,20	6.519.960,93	17.597.574,23	24.117.535,16	,00	2.665.663,04	204.797.075,36	210.343.636,09	5.546.560,73	,00	19.566.301,30

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
852.163,58	688.660,58	149.409,15	838.069,73	,00	14.093,85	1.567.489,81	1.190.910,58	,00	376.579,23	285.604,22	
852.163,58	688.660,58	149.409,15	838.069,73	,00	14.093,85	1.567.489,81	1.190.910,58	,00	376.579,23	285.604,22	
852.163,58	688.660,58	149.409,15	838.069,73	,00	14.093,85	1.567.489,81	1.190.910,58	,00	376.579,23	285.604,22	
429.422,81	75.403,24	286.609,88	362.013,12	,00	67.409,69	1.535.110,17	890.213,00	,00	644.897,17	331.369,88	
429.422,81	75.403,24	286.609,88	362.013,12	,00	67.409,69	1.535.110,17	890.213,00	,00	644.897,17	331.369,88	
429.422,81	75.403,24	286.609,88	362.013,12	,00	67.409,69	1.535.110,17	890.213,00	,00	644.897,17	331.369,88	

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita'

I.S.S.

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
2.036.865,88	734.259,12	1.141.326,52	1.875.585,64	,00	161.280,24	10.975.903,35	5.726.094,91	,00	5.249.808,44	1.199.974,96
2.036.865,88	734.259,12	1.141.326,52	1.875.585,64	,00	161.280,24	10.975.903,35	5.726.094,91	,00	5.249.808,44	1.199.974,96
228.613,62	127.472,38	99.297,57	226.769,95	,00	1.843,67	858.398,38	782.835,71	,00	75.562,67	99.297,57
228.613,62	127.472,38	99.297,57	226.769,95	,00	1.843,67	858.398,38	782.835,71	,00	75.562,67	99.297,57
2.265.479,50	861.731,50	1.240.624,09	2.102.355,59	,00	163.123,91	11.834.301,73	6.508.930,62	,00	5.325.371,11	1.299.272,53
30.330.264,09	8.145.756,25	19.274.217,35	27.419.973,60	,00	2.910.290,49	219.733.977,07	218.933.690,29	,00	800.286,78	21.482.547,93
30.330.264,09	8.145.756,25	19.274.217,35	27.419.973,60	,00	2.910.290,49	219.733.977,07	218.933.690,29	,00	800.286,78	21.482.547,93

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
			IN +	IN -			IN +	IN -	
20.489,24	,00	20.489,24	20.489,24	,00	152.489,24	,00	,00	152.489,24	20.489,24
20.489,24	,00	20.489,24	20.489,24	,00	152.489,24	,00	,00	152.489,24	20.489,24
20.489,24	,00	20.489,24	20.489,24	,00	152.489,24	,00	,00	152.489,24	20.489,24

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

L.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
64,49	50,00	,00	50,00	,00	14,49	130.064,49	173.832,51	43.768,02	,00	8,00
25.153,50	21.872,00	1.168,00	23.040,00	,00	2.113,50	50.153,50	26.444,00	,00	23.709,50	4.174,00
60,00	,00	60,00	60,00	,00	,00	1.560,00	,00	,00	1.560,00	60,00
157.269,31	115.342,29	41.926,62	157.268,91	,00	,40	537.269,31	339.084,90	,00	198.184,41	139.306,64
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
134.510,00	133.304,00	1.204,00	134.508,00	,00	2,00	2.135.434,43	3.556.891,24	1.421.456,81	,00	1.204,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	35.000,00	,00	,00	35.000,00	,00
224.812,43	87.210,49	129.718,88	216.929,37	,00	7.883,06	1.550.482,03	1.405.956,00	,00	144.526,03	568.793,76

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
475.337,40	236.747,66	218.658,47	455.406,13	,00	19.931,27	1.025.337,40	689.518,66	,00	335.818,74	365.461,47
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
1.017.207,13	594.526,44	392.735,97	987.262,41	,00	29.944,72	5.465.301,16	6.191.727,31	726.426,15	,00	1.079.007,87
1.017.207,13	594.526,44	392.735,97	987.262,41	,00	29.944,72	5.465.301,16	6.191.727,31	726.426,15	,00	1.079.007,87

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
42.210,76	2.187,60	,00	2.187,60	,00	40.023,16	52.210,76	12.187,60	,00	40.023,16	5.099,62
42.210,76	2.187,60	,00	2.187,60	,00	40.023,16	52.210,76	12.187,60	,00	40.023,16	5.099,62
54.250,00	5.000,00	49.250,00	54.250,00	,00	,00	84.250,00	5.000,00	,00	79.250,00	50.479,51
54.250,00	5.000,00	49.250,00	54.250,00	,00	,00	84.250,00	5.000,00	,00	79.250,00	50.479,51
96.460,76	7.187,60	49.250,00	56.437,60	,00	40.023,16	136.460,76	17.187,60	,00	119.273,16	55.579,13
1.134.157,13	601.714,04	462.475,21	1.064.189,25	,00	69.967,88	5.754.251,16	6.208.914,91	454.663,75	,00	1.155.076,24

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio			
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI				
				IN +	IN -			IN +		IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	,00	35.602,46	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	,00	35.602,46	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	,00	35.602,46	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	36.000,00	397,54	,00	,00	35.602,46	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita'

I.S.S.

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio				
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI					
				IN +	IN -			IN +		IN -			
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
122.948,30	,00	120.961,98	120.961,98	,00	1.986,32	167.948,30	43.561,29	,00	124.387,01	120.961,98			
122.948,30	,00	120.961,98	120.961,98	,00	1.986,32	167.948,30	43.561,29	,00	124.387,01	120.961,98			
122.948,30	,00	120.961,98	120.961,98	,00	1.986,32	167.948,30	43.561,29	,00	124.387,01	120.961,98			

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
3.214,40	,00	2.008,01	2.008,01	,00	1.206,39	3.214,40	60.270,87	57.056,47	,00	2.008,01
3.214,40	,00	2.008,01	2.008,01	,00	1.206,39	3.214,40	60.270,87	57.056,47	,00	2.008,01
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
6.237,80	,00	6.237,80	6.237,80	,00	,00	41.237,80	65.351,82	24.114,02	,00	6.237,80
6.237,80	,00	6.237,80	6.237,80	,00	,00	41.237,80	65.351,82	24.114,02	,00	6.237,80
9.452,20	,00	8.245,81	8.245,81	,00	1.206,39	44.452,20	125.622,69	81.170,49	,00	8.245,81

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
89.907,63	31.500,00	58.407,63	89.907,63	,00	,00	259.907,63	432.429,66	172.522,03	,00	83.780,78
89.907,63	31.500,00	58.407,63	89.907,63	,00	,00	259.907,63	432.429,66	172.522,03	,00	83.780,78
89.907,63	31.500,00	58.407,63	89.907,63	,00	,00	259.907,63	432.429,66	172.522,03	,00	83.780,78
222.308,13	31.500,00	187.615,42	219.115,42	,00	3.192,71	472.308,13	601.613,64	129.305,51	,00	212.988,57
1.356.465,26	633.214,04	650.090,63	1.283.304,67	,00	73.160,59	6.262.559,29	6.810.926,09	548.366,80	,00	1.368.064,81

Rendiconto Finanziario - Entrate Il parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
6.268.095,31	3.608.869,58	2.659.225,73	6.268.095,31	,00	,00	10.106.465,31	3.608.869,58	,00	6.497.595,73	4.603.908,49
4.579.034,26	,00	3.310.552,95	3.310.552,95	,00	1.268.481,31	4.737.254,26	,00	,00	4.737.254,26	3.310.552,95
10.847.129,57	3.608.869,58	5.969.778,68	9.578.648,26	,00	1.268.481,31	14.843.719,57	3.608.869,58	,00	11.234.849,99	7.914.461,44
10.847.129,57	3.608.869,58	5.969.778,68	9.578.648,26	,00	1.268.481,31	14.843.719,57	3.608.869,58	,00	11.234.849,99	7.914.461,44
10.847.129,57	3.608.869,58	5.969.778,68	9.578.648,26	,00	1.268.481,31	14.843.719,57	3.608.869,58	,00	11.234.849,99	7.914.461,44
10.847.129,57	3.608.869,58	5.969.778,68	9.578.648,26	,00	1.268.481,31	14.843.719,57	3.608.869,58	,00	11.234.849,99	7.914.461,44

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio			
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI				
				IN +	IN -			IN +		IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	30.000,00	10.298,45	,00	19.701,55	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	30.000,00	10.298,45	,00	19.701,55	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.200.000,00	4.939.835,73	,00	260.164,27	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.200.000,00	4.939.835,73	,00	260.164,27	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	100,00	,00	,00	100,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	100,00	,00	,00	100,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.230.100,00	4.950.134,18	,00	279.965,82	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio	
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	25.000.000,00	23.557.714,19	,00	1.442.285,81	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	25.000.000,00	23.557.714,19	,00	1.442.285,81	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	11.200.000,00	10.293.701,93	,00	906.298,07	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	11.200.000,00	10.293.701,93	,00	906.298,07	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.600.000,00	1.441.957,40	,00	158.042,60	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.600.000,00	1.441.957,40	,00	158.042,60	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	37.800.000,00	35.293.373,52	,00	2.506.626,48	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio		
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +		IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	250.452,74	59.182,93	,00	,00	191.269,81	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	250.452,74	59.182,93	,00	,00	191.269,81	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	250.452,74	59.182,93	,00	,00	191.269,81	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui attivi al termine esercizio		
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +		IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	850.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	850.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	4.100.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	4.100.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	91.000.000,00	86.050.000,00	,00	,00	4.950.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	134.280.552,74	126.352.690,63	,00	,00	7.927.862,11	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	134.280.552,74	126.352.690,63	,00	,00	7.927.862,11	,00

Rendiconto Finanziario - Entrate - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui attivi al termine esercizio
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
234.527,63	121.850,57	103.972,88	225.823,45	,00	8.704,18	734.527,63	285.818,67	,00	448.708,96	173.834,91
30.330.264,09	8.145.756,25	19.274.217,35	27.419.973,60	,00	2.910.290,49	219.733.977,07	218.933.690,29	,00	800.286,78	21.482.547,93
1.356.465,26	633.214,04	650.090,63	1.283.304,67	,00	73.160,59	6.262.559,29	6.810.926,09	548.366,80	,00	1.368.064,81
10.847.129,57	3.608.869,58	5.969.778,68	9.578.648,26	,00	1.268.481,31	14.843.719,57	3.608.869,58	,00	11.234.849,99	7.914.461,44
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	134.280.552,74	126.352.690,63	,00	7.927.862,11	,00
42.768.386,55	12.509.690,44	25.998.059,54	38.507.749,98	,00	4.260.636,57	375.855.336,30	355.991.995,26	,00	19.863.341,04	30.938.909,09
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.991.199,50	,00	,00	5.991.199,50	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	69.907.831,05	,00	,00	69.907.831,05	,00
42.768.386,55	12.509.690,44	25.998.059,54	38.507.749,98	,00	4.260.636,57	451.754.366,85	355.991.995,26	,00	95.762.371,59	30.938.909,09

Il Segretario
C. Lucia Tamburini

Il Presidente

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
Titolo I														
Spese correnti														
Tipologia 01														
Redditi da lavoro dipendente														
Categoria 01														
Retribuzioni lordo														
Capitolo 01														
Retribuzioni in denaro														
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	68.182.484,00	969.769,44	20.000,00	69.132.253,44	65.468.035,89	65.468.035,89	,00	65.468.035,89	,00	3.664.217,55	,00	,00	,00
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	18.200.476,00	615.461,30	1.509.059,50	17.306.877,80	14.702.083,99	1.874.443,28	16.576.527,27	,00	730.350,53	,00	,00	,00	,00
	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	5.646.872,00	486.523,34	195.202,34	5.938.193,00	4.993.444,19	40.826,96	5.034.271,15	,00	903.921,85	,00	,00	,00	,00
	Straordinario per il personale a tempo determinato	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	541.620,00	,00	,00	541.620,00	516.124,63	25.495,37	541.620,00	,00	541.620,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO . DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE							
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE					DA PAGARE	TOTALE					
	Titolo I																
	Spese correnti																
	Tipologia 01																
	Redditi da lavoro dipendente																
	Categoria 01																
	Retribuzioni lorde																
	Capitolo 01																
	Retribuzioni in denaro																
	Capitolo 01	92.571.452,00	2.071.754,08	1.724.261,84	92.918.944,24	85.679.688,70	1.940.765,61	87.620.454,31	,00	5.298.489,93							
	Capitolo 02																
	Altre spese per il personale	1.750.000,00	240.000,00	,00	1.990.000,00	1.641.085,05	348.914,95	1.990.000,00	,00	,00							
	Altre spese per il personale n.a.c.	222.000,00	,00	14.000,00	208.000,00	27.108,02	16.152,12	43.260,14	,00	164.739,86							
	Totale	1.972.000,00	240.000,00	14.000,00	2.198.000,00	1.668.193,07	365.067,07	2.033.260,14	,00	164.739,86							
	Totale	94.543.452,00	2.311.754,08	1.738.261,84	95.116.944,24	87.347.881,77	2.305.832,68	89.653.714,45	,00	5.463.229,79							

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -					
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	PAGATE	DEFINITIVE	TOTALE							
				VARIAZIONI														
	Titolo I																	
	Spese correnti																	
	Tipologia 01																	
	Redditi da lavoro dipendente																	
	Categoria 02																	
	Contributi sociali a carico dell'ente																	
	Capitolo 01																	
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	28.143.967,77	68.000,00	11.371,77	28.200.596,00	22.795.920,21	3.992.942,17	26.788.862,38										
	Contributi obbligatori per il personale																	
	Contributi previdenza complementare	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Altri contributi sociali effettivi	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	28.143.967,77	68.000,00	11.371,77	28.200.596,00	22.795.920,21	3.992.942,17	26.788.862,38										
	Totale	28.143.967,77	68.000,00	11.371,77	28.200.596,00	22.795.920,21	3.992.942,17	26.788.862,38										
	Totale	122.687.419,77	2.379.754,08	1.749.633,61	123.317.540,24	110.143.801,98	6.298.774,85	116.442.576,83										

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	PAGATE	DEFINITIVE	IN DIMINUZIONE		
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE									
Titolo I													
Spese correnti													
Tipologia 02													
Imposte e tasse a carico dell'ente													
Categoria 01													
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente													
Capitolo 07													
Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche													
		2.650,00	,00	,00	2.650,00	2.461,05	188,95	2.650,00	2.650,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Capitolo 07	2.650,00	,00	,00	2.650,00	2.461,05	188,95	2.650,00	2.650,00	,00	,00	,00	,00
Capitolo 09													
Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)													
		74,02	,00	,00	74,02	,00	,00	74,02	74,02	,00	,00	,00	74,02
Totale	Capitolo 09	74,02	,00	,00	74,02	,00	,00	74,02	74,02	,00	,00	,00	74,02
Capitolo 10													
Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)													
		65.000,00	,00	,00	65.000,00	55.919,00	9.081,00	65.000,00	65.000,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Capitolo 10	65.000,00	,00	,00	65.000,00	55.919,00	9.081,00	65.000,00	65.000,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -						
												VARIAZIONI					
	Titolo 1																
	Spese correnti																
	Tipologia 03																
	Acquisto di beni e servizi																
	Categoria 01																
	Acquisto di beni																
	Capitolo 01																
	Giornali, riviste e pubblicazioni																
	Giornali e riviste	32.000,00	,00	,00	32.000,00	19.941,21	4.468,20	24.409,41									7.590,59
	Pubblicazioni	411.783,92	,00	,00	411.783,92	320.191,50	63.541,96	383.733,46									28.050,46
	Totale	443.783,92	,00	,00	443.783,92	340.132,71	68.010,16	408.142,87									35.641,05

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE		PAGATE	DA PAGARE	TOTALE				
Titolo I													
Spese correnti													
Tipologia 03													
Acquisto di beni e servizi													
Categoria 01													
Acquisto di beni													
Capitolo 02													
Altri beni di consumo													
		207.357,85	,00	21.000,00	186.357,85	35.405,50	29.934,92	65.340,42	,00	121.017,43			
	Carta, cancelleria e stampati												
	Carburanti, combustibili e lubrificanti	51.000,00	15.000,00	,00	66.000,00	41.355,54	16.732,23	58.087,77	,00	7.912,23			
	Vestitario	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
	Accessori per uffici e alloggi	5.000,00	,00	,00	5.000,00	,00	4.426,47	4.426,47	,00	573,53			
	Materiale informatico	190.000,00	48.000,00	,00	238.000,00	105.624,01	64.351,58	169.975,59	,00	68.024,41			
	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	287.000,00	,00	70.000,00	217.000,00	79.547,57	27.713,37	107.260,94	,00	109.739,06			
	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	225.000,00	70.000,00	,00	295.000,00	191.232,71	45.707,23	236.939,94	,00	58.060,06			
	Beni per attività di rappresentanza	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
	Generi alimentari	95.000,00	,00	,00	95.000,00	23.706,09	5.362,50	29.068,59	,00	65.931,41			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		PAGATE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
			VARIAZIONI													
	Titolo 1															
	Spese correnti															
	Tipologia 03															
	Acquisto di beni e servizi															
	Categoria 01															
	Acquisto di beni															
	Capitolo 02															
	Altri beni di consumo															
	Stampati specialistici															
	Altri beni e materiali di consumo	142.000,00	60.000,00		202.000,00		99.916,14	56.445,46	156.361,60							45.638,40
	n.a.c.															
	Totale	1.202.357,85	193.000,00	91.000,00	1.304.357,85		576.787,56	250.673,76	827.461,32							476.896,53
	Capitolo 03															
	Flora e fauna															
	Fauna selvatica e non selvatica	420.000,00			420.000,00		59.786,74	61.074,76	120.861,50							299.138,50
	Flora selvatica e non selvatica	1.000,00			1.000,00											1.000,00
	Totale	421.000,00			421.000,00		59.786,74	61.074,76	120.861,50							300.138,50

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +		IN -	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE							
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE											
	Titolo I															
	Spese correnti															
	Tipologia 03															
	Acquisto di beni e servizi															
	Categoria 01															
	Acquisto di beni															
	Capitolo 05															
	Medicinali e altri beni di consumo sanitario															
		20.000,00	,00	,00	,00	20.000,00	3.135,00	14.864,27	17.999,27	,00	2.000,73					
	Prodotti farmaceutici ed emoderivati															
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00					
	Sangue ed emocomponenti															
		66.000,00	50.000,00	,00	116.000,00	29.316,48	5.025,25	34.341,73	81.658,27							
	Prodotti chimici															
		402.000,00	,00	,00	402.000,00	255.787,38	88.846,48	344.633,86	57.366,14							
	Materiali e prodotti per uso veterinario															
		4.947.841,00	188.338,53	,00	5.136.179,53	2.987.262,13	1.019.566,89	4.006.829,02	1.129.350,51							
	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.															
		5.435.841,00	238.338,53	,00	5.674.179,53	3.275.500,99	1.128.302,89	4.403.803,88	1.270.375,65							
	Totale															
		7.502.982,77	431.338,53	91.000,00	7.843.321,30	4.252.208,00	1.508.061,57	5.760.269,57	2.083.051,73							
	Totale															

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -			
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE									
Titolo 1													
Spese correnti													
Tipologia 03													
Acquisto di beni e servizi													
Categoria 02													
Acquisto di servizi													
Capitolo 01													
Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione													
		301.000,00	220.013,00	220.013,00	301.000,00	210.474,74	64.342,50	274.817,24	,00	26.182,76			
		141.700,00	,00	,00	141.700,00	53.505,41	11.497,12	65.002,53	,00	76.697,47			
		42.700,00	,00	,00	42.700,00	32.025,00	10.675,00	42.700,00	,00	,00			
		485.400,00	220.013,00	220.013,00	485.400,00	296.005,15	86.514,62	382.519,77	,00	102.880,23			
	Totale												

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -		
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
Titolo I													
Spese correnti													
Tipologia 03													
Acquisto di beni e servizi													
Categoria 02													
Acquisto di servizi													
Capitolo 02													
Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta													
		1.753.263,28	61.423,88	889.923,88	924.763,28	228.237,43	42.004,20	270.241,63	,00	654.521,65			
	Rimborso spese per viaggio e trasloco												
	Indennità di missione e di trasferta	81.000,00	,00	,00	81.000,00	292,50	,00	292,50	,00	80.707,50			
	Pubblicità	315.100,00	153.178,22	120.000,00	348.278,22	106.925,34	92.546,42	199.471,76	,00	148.806,46			
	Organizzazione manifestazioni e convegni	821.376,00	100.000,00	363.178,22	558.197,78	77.448,37	43.180,59	120.628,96	,00	437.568,82			
	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e nostre, pubblicità n.a.c.	468.915,16	23.185,42	164.236,78	327.863,80	55.715,81	45.832,45	101.548,26	,00	226.315,54			
	Totale	3.439.654,44	337.787,52	1.537.338,88	2.240.103,08	468.619,45	223.563,66	692.183,11	,00	1.547.919,97			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
Titolo I													
Spese correnti													
Tipologia 03													
Acquisto di beni e servizi													
Categoria 02													
Acquisto di servizi													
Capitolo 05													
Utenze e canoni													
	Telefonia fissa	161.550,00	,00	,00	161.550,00	35.765,19	15.235,14	51.000,33	,00	110.549,67			
	Telefonia mobile	78.000,00	2.000,00	,00	80.000,00	19.805,62	23.113,91	42.919,53	,00	37.080,47			
	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	172.000,00	170.600,00	,00	342.600,00	160.111,44	114.970,54	275.081,98	,00	67.518,02			
	Energia elettrica	2.516.000,00	400.000,00	,00	2.916.000,00	2.575.920,15	289.921,54	2.865.841,69	,00	50.158,31			
	Acqua	390.000,00	,00	,00	390.000,00	243.831,26	64.163,67	307.994,93	,00	82.005,07			
	Gas	570.000,00	,00	,00	570.000,00	410.089,57	144.238,41	554.327,98	,00	15.672,02			
	Utenze e canoni per altri servizi	10.000,00	,00	2.000,00	8.000,00	7.727,51	193,03	7.920,54	,00	79,46			
	n.a.c.												
	Totale	3.897.550,00	572.600,00	2.000,00	4.468.150,00	3.453.250,74	651.836,24	4.105.086,98	,00	363.063,92			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -		
		INIZIALI	IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
										IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE
	TITOLO I														
	Spese correnti														
	Tipologia 03														
	Acquisto di beni e servizi														
	Categoria 02														
	Acquisto di servizi														
	Capitolo 07														
	Utilizzo di beni di terzi														
	Locazione di beni immobili	118.000,00	30.000,00	,00	148.000,00	116.076,00	,00	116.076,00	,00	116.076,00	,00	31.924,00			
	Noleggi di mezzi di trasporto	20.708,20	5.978,69	6.978,69	19.708,20	9.209,12	983,24	10.192,36	,00	10.192,36	,00	9.515,84			
	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	180.000,00	,00	,00	180.000,00	130.548,32	24.122,26	154.670,58	,00	154.670,58	,00	25.329,42			
	Noleggi di hardware	250.000,00	,00	150.000,00	100.000,00	17.711,49	479,08	18.190,57	,00	18.190,57	,00	81.809,43			
	Licenze d'uso per software	457.100,00	153.000,00	,00	610.100,00	442.187,16	29.507,16	471.694,32	,00	471.694,32	,00	138.405,66			
	Altre licenze	6.000,00	9.000,00	,00	15.000,00	4.269,51	8.957,61	13.227,12	,00	13.227,12	,00	1.772,88			
	Noleggi di impianti e macchinari	280.000,00	,00	,00	280.000,00	119.850,98	41.223,81	161.074,79	,00	161.074,79	,00	118.925,21			
	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.149,24	,00	,00	1.149,24	1.149,24	,00	1.149,24	,00	1.149,24	,00	,00			
	Totale	1.312.957,44	197.978,69	156.978,69	1.353.957,44	841.001,82	105.273,16	946.274,98	,00	946.274,98	,00	407.682,46			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE						IN +	IN -					
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE										
	Titolo 1																	
	Spese correnti																	
	Tipologia 03																	
	Acquisto di beni e servizi																	
	Categoria 02																	
	Acquisto di servizi																	
	Capitolo 09																	
	Manutenzione ordinaria e riparazioni																	
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	3.000,00	,00	,00	3.000,00	59,90	,00	,00	59,90	,00	,00	59,90	,00	,00	59,90	,00	,00	2.940,10
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	10.000,00	,00	,00	10.000,00	3.102,00	,00	,00	3.102,00	462,00	,00	3.564,00	,00	,00	3.564,00	,00	,00	6.436,00
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.440.500,00	200.000,00	,00	3.640.500,00	1.508.530,57	815.377,73	,00	2.323.908,30	2.323.908,30	,00	2.323.908,30	,00	,00	2.323.908,30	,00	,00	1.316.591,70
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.350.000,00	50.000,00	,00	1.400.000,00	766.330,63	632.387,63	,00	1.398.718,26	1.398.718,26	,00	1.398.718,26	,00	,00	1.398.718,26	,00	,00	1.281,74
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	29.500,00	1.500,00	,00	31.000,00	7.483,42	,00	,00	7.483,42	,00	,00	7.483,42	,00	,00	7.483,42	,00	,00	23.516,58
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	40.000,00	40.000,00	70.000,00	10.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	10.000,00
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	4.873.000,00	291.500,00	70.000,00	5.094.500,00	2.285.506,52	1.448.227,36	,00	3.733.733,88	3.733.733,88	,00	3.733.733,88	,00	,00	3.733.733,88	,00	,00	1.360.766,12

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE									
	Titolo I												
	Spese correnti												
	Tipologia 03												
	Acquisto di beni e servizi												
	Categoria 02												
	Acquisto di servizi												
	Capitolo 10												
	Consulenze												
		40.000,00	35.000,00	,00	75.000,00	26.520,00	42.154,00	68.674,00	,00	6.326,00			
	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza												
		150.000,00	50.000,00	,00	200.000,00	149.820,00	50.180,00	200.000,00	,00	,00			
	Esperti per commissioni, comitati e consigli												
	Totale	190.000,00	85.000,00	,00	275.000,00	176.340,00	92.334,00	268.674,00	,00	6.326,00			
	Capitolo 10												

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
			VARIAZIONI													
	Titolo 1															
	Spese correnti															
	Tipologia 03															
	Acquisto di beni e servizi															
	Categoria 02															
	Acquisto di servizi															
	Capitolo 11															
	Prestazioni professionali e specialistiche															
	Interpretariato e traduzioni	28.500,00	40.000,00	,00	68.500,00	,00	35.515,68	7.502,89	43.018,57	,00	25.481,43					
	Patrocinio legale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00					
	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	50.000,00	,00	,00	50.000,00	,00	20.065,01	5.000,00	25.065,01	,00	24.934,99					
	Prestazioni tecnico-scientifiche	1.049.000,00	750.000,00	,00	1.799.000,00	,00	636.799,79	404.414,55	1.041.214,34	,00	757.785,66					
	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	120.000,00	,00	,00	120.000,00	,00	47.395,95	19.859,14	67.255,09	,00	52.744,91					
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	30.000,00	10.000,00	7.000,00	33.000,00		12.195,12	15.877,98	28.072,20	,00	4.927,80					
	Totale	1.277.500,00	800.000,00	7.000,00	2.070.500,00		751.971,55	452.653,66	1.204.625,21	,00	865.874,79					

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				TOTALE		IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE									
	Titolo I															
	Spese correnti															
	Tipologia 03															
	Acquisto di beni e servizi															
	Categoria 02															
	Acquisto di servizi															
	Capitolo 12															
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinate	2.305.160,00	200.000,00	5.000,00	2.500.160,00	1.691.601,80	89.935,63	1.781.537,43								718.622,57
	Collaborazioni coordinate e a progetto															
	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00								,00
	Totale	2.305.160,00	200.000,00	5.000,00	2.500.160,00	1.691.601,80	89.935,63	1.781.537,43								718.622,57

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				TOTALE		IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE							
Titolo 1														
Spese correnti														
Tipologia 03														
Acquisto di beni e servizi														
Categoria 02														
Acquisto di servizi														
Capitolo 13														
Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente														
		2.155.436,41	,00	,00	2.155.436,41	1.219.959,83	518.238,50	1.738.198,33	,00	417.238,08				
	Trasporti, traslocchi e facchinaggio	23.000,00	3.300,00	,00	26.300,00	9.514,43	15.492,57	25.007,00	,00	1.293,00				
	Stampa e rilegatura	150.000,00	21.830,00	1.830,00	170.000,00	76.117,39	58.046,80	134.164,19	,00	35.835,81				
	Servizi ausiliari a beneficio del personale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-noctivi e di altri materiali	215.000,00	,00	,00	215.000,00	115.310,70	63.421,35	178.732,05	,00	36.267,95				
	Altri servizi ausiliari n.a.c.	490.000,00	280.000,00	,00	770.000,00	335.122,54	152.369,38	487.491,92	,00	282.508,08				
	Totale	3.033.436,41	305.130,00	1.830,00	3.336.736,41	1.756.024,89	807.568,60	2.563.593,49	,00	773.142,92				
Capitolo 14														
Servizi di ristorazione														
	Altri servizi di ristorazione	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00				

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -			
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE								
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE												
	Titolo 1															
	Spese correnti															
	Tipologia 03															
	Acquisto di beni e servizi															
	Categoria 02															
	Acquisto di servizi															
	Capitolo 15															
	Contratti di servizio pubblico															
	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 16															
	Servizi amministrativi															
	Pubblicazione bandi di gara	85.000,00	20.000,00	,00	105.000,00	74.870,56	18.334,69	93.205,25	11.794,75							
	Spese postali	119.500,00	,00	,00	119.500,00	15.045,68	,00	15.045,68	104.454,32							
	Altre spese per servizi amministrativi	120,00	,00	,00	120,00	,00	,00	,00	120,00							
	Totale	204.620,00	20.000,00	,00	224.620,00	89.916,24	18.334,69	108.250,93	116.369,07							

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE									
Titolo I													
Spese correnti													
Tipologia 03													
Acquisto di beni e servizi													
Categoria 02													
Acquisto di servizi													
Capitolo 19													
Servizi informatici e di telecomunicazioni													
		102.000,00	276.000,00	,00	378.000,00	155.707,89	31.574,31	187.282,20	,00	190.717,80			
	Gestione e manutenzione applicazioni												
	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	2.314.587,62	823.538,00	41.038,00	3.096.087,62	1.137.667,93	1.526.473,51	2.664.141,44	,00	431.946,18			
	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	102.000,00	10.000,00	34.000,00	78.000,00	55.750,12	17.604,64	73.354,76	,00	4.645,24			
	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	222.000,00	625.000,00	10.000,00	837.000,00	222.938,41	421.599,19	644.537,60	,00	192.462,40			
	Servizi di sicurezza	175.000,00	798.000,00	,00	973.000,00	16.579,80	719.200,00	735.779,80	,00	237.220,20			
	Servizi di gestione documentale	45.000,00	,00	,00	45.000,00	,00	20.374,00	20.374,00	,00	24.626,00			
	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00			
	Totale	2.960.587,62	2.531.538,00	85.038,00	5.407.087,62	1.588.644,15	2.736.825,65	4.325.469,80	,00	1.081.617,82			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE			
			VARIAZIONI										
	Titolo I												
	Spese correnti												
	Tipologia 03												
	Acquisto di beni e servizi												
	Categoria 02												
	Acquisto di servizi												
	Capitolo 99												
	Altri servizi												
	Spese legali	150.000,00	,00	,00	150.000,00	9.909,92	,00	,00	9.909,92	,00	140.090,08		
	Quote di associazioni	739.000,00	1.900,00	,00	740.900,00	727.610,12	9.350,47	9.350,47	736.960,59	,00	3.939,41		
	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	5.000,00	,00	,00	5.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.000,00		
	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	49.703,81	50.000,00	,00	99.703,81	34.627,49	17.535,31	17.535,31	52.162,80	,00	47.541,01		
	Formazione a personale esterno all'ente	1.074.641,17	33.500,00	314.000,00	794.141,17	113.220,34	140.116,00	140.116,00	253.336,34	,00	540.804,83		
	Servizi per attività di rappresentanza	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00		
	Altri servizi diversi n.a.c.	1.017.645,69	586.132,00	86.132,00	1.517.645,69	448.712,28	519.710,37	519.710,37	968.422,65	,00	549.223,04		
Totale	Capitolo 99	3.035.990,67	671.532,00	400.132,00	3.307.390,67	1.334.080,15	686.712,15	686.712,15	2.020.792,30	,00	1.286.598,37		
Totale	Categoria 02	27.318.250,22	6.287.742,85	2.499.994,21	31.105.998,86	14.825.035,90	7.473.036,46	7.473.036,46	22.298.072,36	,00	8.807.926,50		
Totale	Tipologia 03	34.821.232,99	6.719.081,38	2.590.994,21	38.949.320,16	19.077.243,90	8.981.098,03	8.981.098,03	28.058.341,93	,00	10.890.978,23		

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
			VARIAZIONI													
	Titolo I															
	Spese correnti															
	Tipologia 05															
	Trasferimenti di tributi															
	Categoria 01															
	Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni															
	Capitolo 01															
	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni															
	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 01															
	Capitolo 02															
	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni															
	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI										
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -									
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	TOTALE													
Titolo I																						
Spese correnti																						
Tipologia 07																						
Interessi passivi																						
Categoria 05																						
Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine																						
Capitolo 04																						
Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese																						
Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine													331.537,47	,00	,00	331.537,47	331.537,47	,00	331.537,47	,00	,00	
Totale		Capitolo 04		331.537,47		,00		331.537,47		331.537,47		331.537,47		,00		,00						
Totale		Categoria 05		331.537,47		,00		331.537,47		331.537,47		331.537,47		,00		,00						
Categoria 06																						
Altri interessi passivi																						
Capitolo 02																						
Interessi di mora																						
Interessi di mora ad altri soggetti													,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale		Capitolo 02		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00						
Totale		Categoria 06		,00		,00		,00		,00		,00		,00		,00						
Totale		Tipologia 07		331.537,47		,00		331.537,47		331.537,47		331.537,47		,00		,00						

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
Titolo I														
Spese correnti														
Tipologia 10														
Altre spese correnti														
Categoria 01														
Fondi di riserva e altri accantonamenti														
Capitolo 01														
Fondo di riserva														
	Fondi di riserva		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Capitolo 01		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Capitolo 03														
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente														
	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente		85.000,00	,00	,00	85.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	85.000,00
Totale	Capitolo 03		85.000,00	,00	,00	85.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	85.000,00
Capitolo 04														
Fondo rinnovi contrattuali														
	Fondo rinnovi contrattuali		1.849.587,00	,00	,00	1.849.587,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.849.587,00
Totale	Capitolo 04		1.849.587,00	,00	,00	1.849.587,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.849.587,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CAPITOLO DENOMINAZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE							
		INIZIALI	IN AUMENTO		IN DIMINUZIONE		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +			IN -
			VARIAZIONI											
CODICE N.														
Titolo 1														
Spese correnti														
Tipologia 10														
Altre spese correnti														
Categoria 01														
Fondi di riserva e altri accantonamenti														
Capitolo 99														
Altri fondi e accantonamenti														
	Altri fondi	34.000,00	2.310.000,00	,00	2.344.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.344.000,00	
Totale	Capitolo 99	34.000,00	2.310.000,00	,00	2.344.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.344.000,00	
Totale	Categoria 01	1.968.587,00	2.310.000,00	,00	4.278.587,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	4.278.587,00	
Categoria 02														
Fondo pluriennale vincolato														
Capitolo 01														
Fondo pluriennale vincolato														
	Fondo pluriennale vincolato	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
Totale	Capitolo 01	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
Totale	Categoria 02	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
												VARIAZIONI					
	Titolo 1																
	Spese correnti																
	Tipologia 10																
	Altre spese correnti																
	Categoria 03																
	Versamenti IVA a debito																
	Capitolo 01																
	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali																
	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	420.000,00	,00	,00	420.000,00	224.641,23	7.468,17	232.109,40	,00	187.890,60							
	Totale	420.000,00	,00	,00	420.000,00	224.641,23	7.468,17	232.109,40	,00	187.890,60							
	Totale	420.000,00	,00	,00	420.000,00	224.641,23	7.468,17	232.109,40	,00	187.890,60							

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE				
	Titolo I											
	Spese correnti											
	Tipologia 10											
	Altre spese correnti											
	Categoria 04											
	Premi di assicurazione											
	Capitolo 01											
	Premi di assicurazione contro i danni											
		6.000,00	,00	,00	6.000,00	,00	6.000,00	6.000,00	,00	,00	,00	
	Premi di assicurazione su beni mobili											
		33.100,00	20.000,00	,00	53.100,00	47.664,31	5.435,69	53.100,00	,00	,00	,00	
	Premi di assicurazione su beni immobili											
		50.000,00	25.000,00	,00	75.000,00	74.070,00	930,00	75.000,00	,00	,00	,00	
	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi											
		7.500,00	5.000,00	,00	12.500,00	7.500,00	,00	7.500,00	,00	,00	5.000,00	
	Altri premi di assicurazione contro i danni											
Totale	Capitolo 01	96.600,00	50.000,00	,00	146.600,00	129.234,31	12.365,69	141.600,00	,00	,00	5.000,00	
Totale	Categoria 04	96.600,00	50.000,00	,00	146.600,00	129.234,31	12.365,69	141.600,00	,00	,00	5.000,00	

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE			
	Titolo I										
	Spese correnti										
	Tipologia 10										
	Altre spese correnti										
	Categoria 05										
	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi										
	Capitolo 01										
	Spese dovute a sanzioni										
	Spese dovute a sanzioni	500,00	,00	,00	500,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00
	Totale	500,00	,00	,00	500,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00
	Capitolo 01	500,00	,00	,00	500,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00
	Capitolo 02										
	Spese per risarcimento danni										
	Spese per risarcimento danni	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 02	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 03										
	Spese per indennizzi										
	Spese per indennizzi	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 03	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 04										
	Oneri da contenzioso										
	Oneri da contenzioso	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 04	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				TOTALE		IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE							
Titolo I														
Spese correnti														
Tipologia 10														
Altre spese correnti														
Categoria 05														
Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi														
Totale	500,00	,00	,00	,00	500,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00
Categoria 99														
Altre spese correnti n.a.c.														
Capitolo 99														
Altre spese correnti n.a.c.														
Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	185.190.283,63	15.341.419,14	5.507.779,64	195.023.923,13	146.044.803,74	19.301.611,02	165.346.414,76	373.709,40	4.471.977,60	29.677.508,37				

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI										
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				IN +		IN -								
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE												
		Titolo 2																			
		Spese in conto capitale																			
		Tipologia 02																			
		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni																			
		Categoria 01																			
		Beni materiali																			
		Capitolo 01																			
		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico																			
		Mezzi di trasporto stradali	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Capitolo 03																			
		Mobili e arredi																			
		Mobili e arredi per ufficio	188.134,51	50.500,00	,00	238.634,51	14.237,22	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43
		Mobili e arredi n.a.c.	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Totale	188.134,51	50.500,00	,00	238.634,51	14.237,22	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43	8.038,21	22.275,43
		Capitolo 04																			
		Impianti e macchinari																			
		Macchinari	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Impianti	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				TOTALE		IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE									
	Titolo 2															
	Spese in conto capitale															
	Tipologia 02															
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni															
	Categoria 01															
	Beni materiali															
	Capitolo 07															
	Hardware															
	Server	460.596,36	18.060,00	,00	478.656,36	224.467,80	254.185,10	478.652,90	,00	3,46						
	Postazioni di lavoro	210.000,00	304.000,00	,00	514.000,00	266.266,18	169.285,73	435.551,91	,00	78.448,09						
	Periferiche	20.000,00	30.000,00	,00	50.000,00	19.960,58	7.241,84	27.202,42	,00	22.797,58						
	Apparati di telecomunicazione	1.329.473,16	,00	,00	1.329.473,16	681.811,33	632.661,83	1.314.473,16	,00	15.000,00						
	Dispositivi di telefonia mobile e tablet	5.000,00	20.000,00	25.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00						
	Hardware n.a.c.	30.000,00	15.000,00	,00	45.000,00	26.594,35	2.338,66	28.933,01	,00	16.066,99						
	Totale	2.055.069,52	387.060,00	25.000,00	2.417.129,52	1.219.100,24	1.065.713,16	2.284.813,40	,00	132.316,12						

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -		
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE				
	Titolo 2											
	Spese in conto capitale											
	Tipologia 02											
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni											
	Categoria 03											
	Beni immateriali											
	Capitolo 02											
	Software											
	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	2.000,00	,00	,00	2.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.000,00
	Totale	2.000,00	,00	,00	2.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.000,00
	Capitolo 02											
	Capitolo 03											
	Brevetti											
	Brevetti	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 03											
	Capitolo 05											
	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti											
	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 05											

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA																			
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI												
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -											
											VARIAZIONI										
	Titolo 2																				
	Spese in conto capitale																				
	Tipologia 02																				
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni																				
	Categoria 03																				
	Beni immateriali																				
	Capitolo 06																				
	Manutenzione straordinaria su beni di terzi																				
	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	3.891.567,49	,00	,00	3.891.567,49	441.711,70	832.664,99	1.274.376,69	,00	2.617.190,80											
	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00											
	Totale	3.891.567,49	,00	,00	3.891.567,49	441.711,70	832.664,99	1.274.376,69	,00	2.617.190,80											
	Capitolo 99																				
	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.																				
	Capitolo 99																				
	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00											
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00											
	Totale	3.891.567,49	,00	,00	3.893.567,49	441.711,70	832.664,99	1.274.376,69	,00	2.619.190,80											

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE				
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE								
	Titolo 2											
	Spese in conto capitale											
	Tipologia 02											
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni											
	Categoria 04											
	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario											
	Capitolo 05											
	Attrezzature acquistate mediante operazioni di leasing finanziario											
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 06											
	Macchine per ufficio acquistate mediante operazioni di leasing finanziario											
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 09											
	Altri beni materiali acquistati mediante operazioni di leasing finanziario											
		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
	TITOLO 2													
	Spese in conto capitale													
	Tipologia 02													
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni													
	Categoria 04													
	Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario													
	Totale	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	12.168.252,99	1.834.560,00	77.000,00	13.925.812,99	3.608.223,87	5.084.098,24	8.692.322,11	5.233.490,88					

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE													
Titolo 2 Spese in conto capitale Tipologia 05 Altre spese in conto capitale Categoria 01 Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale Capitolo 99 Altri accantonamenti in c/capitale														
	Altri accantonamenti in c/capitale	8.871.215,91	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	
Totale	Capitolo 99	8.871.215,91	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	
Totale	Categoria 01	8.871.215,91	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	
Categoria 99 Altre spese in conto capitale Capitolo 99 Altre spese in conto capitale														
	Altre spese in conto capitale n.a.c.	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Capitolo 99	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Categoria 99	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Totale	Tipologia 05	8.871.215,91	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	
Totale	Titolo 2	21.039.468,90	1.834.560,00	77.000,00	22.797.028,90	3.608.223,87	5.084.098,24	8.692.322,11					14.104.706,79	

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE			
	Titolo 4										
	Rimborso Prestiti										
	Tipologia 03										
	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine										
	Categoria 01										
	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine										
	Capitolo 04										
	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese										
	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00
	Totale	859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00
	Totale	859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00
	Totale	859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00
	Totale	859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE						IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE					
									VARIAZIONI				
Tiolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro Tipologia 01 Uscite per partite di giro Categoria 01 Versamenti di altre ritenute Capitolo 01 Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici													
		30.000,00	,00	,00	30.000,00	9.728,05	570,40	10.298,45	,00	19.701,55			
Totale		30.000,00	,00	,00	30.000,00	9.728,05	570,40	10.298,45	,00	19.701,55			
Capitolo 02 Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)													
		5.000.000,00	200.000,00	,00	5.200.000,00	4.532.321,10	407.514,63	4.939.835,73	,00	260.164,27			
Totale		5.000.000,00	200.000,00	,00	5.200.000,00	4.532.321,10	407.514,63	4.939.835,73	,00	260.164,27			
Capitolo 99 Versamento di altre ritenute													
		100,00	,00	,00	100,00	,00	,00	,00	,00	100,00			
Totale		100,00	,00	,00	100,00	,00	,00	,00	,00	100,00			
Totale		5.030.100,00	200.000,00	,00	5.230.100,00	4.542.049,15	408.085,03	4.950.134,18	,00	279.965,82			

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -			
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE								
	TITOLO 7															
	Uscite per conto terzi e partite di giro															
	Tipologia 01															
	Uscite per partite di giro															
	Categoria 02															
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente															
	Capitolo 01															
	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi															
	Capitolo 01	25.000.000,00	,00	,00	25.000.000,00	20.361.262,47	3.196.451,72	23.557.714,19	,00	1.442.285,81						
	Totale	25.000.000,00	,00	,00	25.000.000,00	20.361.262,47	3.196.451,72	23.557.714,19	,00	1.442.285,81						
	Capitolo 02															
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi															
	Capitolo 02	11.200.000,00	,00	,00	11.200.000,00	8.977.615,64	1.316.086,29	10.293.701,93	,00	906.298,07						
	Totale	11.200.000,00	,00	,00	11.200.000,00	8.977.615,64	1.316.086,29	10.293.701,93	,00	906.298,07						

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				IN +	IN -		
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE				
	TITOLO 7											
	Uscite per conto terzi e partite di giro											
	Tipologia 01											
	Uscite per partite di giro											
	Categoria 02											
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente											
	Capitolo 99											
	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.600.000,00	,00	,00	1.600.000,00	1.303.791,14	138.166,26	1.441.957,40	,00	158.042,60		
	Totale	1.600.000,00	,00	,00	1.600.000,00	1.303.791,14	138.166,26	1.441.957,40	,00	158.042,60		
	Totale	37.800.000,00	,00	,00	37.800.000,00	30.642.669,25	4.650.704,27	35.293.373,52	,00	2.506.626,48		

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE									
	Titolo 7																
	Uscite per conto terzi e partite di giro																
	Tipologia 01																
	Uscite per partite di giro																
	Categoria 03																
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo																
	Capitolo 01																
	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	250.000,00								57.269,25	1.913,68	59.182,93					190.817,07
	Totale	250.000,00								57.269,25	1.913,68	59.182,93					190.817,07
	Capitolo 02																
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi																
	Totale																

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -				
		INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -						
	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE											
	Titolo 7													
	Uscite per conto terzi e partite di giro													
	Tipologia 01													
	Uscite per partite di giro													
	Categoria 03													
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo													
	Capitolo 99													
	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi													
	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi													
	Totale	250.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Totale	250.000,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
	Capitolo 99													
	Categoria 03	250.000,00	,00	,00	250.000,00	,00	57.269,25	1.913,68	59.182,93					190.817,07

Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CODICE N.	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					IN +	IN -	
		INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE						
Titolo 7														
Uscite per conto terzi e partite di giro														
Tipologia 01														
Uscite per partite di giro														
Categoria 99														
Altre uscite per partite di giro														
Capitolo 03														
Costituzione fondi economici e carte aziendali														
			1.000.000,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	850.000,00
Totale			1.000.000,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	150.000,00	,00	150.000,00	,00	850.000,00
Altre uscite per partite di giro n.a.c.														
			90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00
Totale			90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00
Altre uscite per partite di giro n.a.c.														
			90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00
Totale			90.000.000,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	85.900.000,00	,00	85.900.000,00	,00	4.100.000,00
RIEPILOGO DEI TITOLI														
Titolo 1			185.190.283,63	15.341.419,14	5.507.779,64	195.023.923,13	146.044.803,74	19.301.611,02	,00	165.346.414,76	,00	165.346.414,76	,00	29.677.508,37
Titolo 2			21.039.468,90	1.834.560,00	77.000,00	22.797.028,90	3.608.223,87	5.084.098,24	,00	8.692.322,11	,00	8.692.322,11	,00	14.104.706,79
Titolo 4			859.051,99	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	859.051,99	,00	859.051,99	,00	,00
Titolo 7			134.080.100,00	200.000,00	,00	134.280.100,00	121.291.987,65	5.060.702,98	,00	126.352.690,63	,00	126.352.690,63	,00	7.927.409,37
TOTALE GENERALE DELLA SPESA			341.168.904,52	17.375.979,14	5.584.779,64	352.960.104,02	271.804.067,25	29.446.412,24	,00	301.250.479,49	,00	301.250.479,49	,00	51.709.624,53

Il Segretario
C. C. C. C. C.

Il Presidente

Rendiconto Finanziario - Spese Il parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
684.505,38	136.628,45	547.876,93	684.505,38	,00	,00	69.816.758,82	65.604.664,34	,00	4.212.094,48	547.876,93	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
4.659.184,12	3.456.660,17	1.175.204,71	4.631.864,88	,00	27.319,24	21.966.061,92	18.158.744,16	,00	3.807.317,76	3.049.647,99	
45.674,07	15.570,12	30.103,95	45.674,07	,00	,00	5.982.836,82	5.009.014,31	,00	973.822,51	70.930,91	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
123.618,06	123.618,06	,00	123.618,06	,00	,00	665.238,06	639.742,69	,00	25.495,37	25.495,37	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
5.512.981,63	3.732.476,80	1.753.185,59	5.485.662,39	,00	27.319,24	98.430.895,62	89.412.165,50	,00	9.018.730,12	3.693.951,20	
133.200,16	130.343,98	,00	130.343,98	,00	2.856,18	2.123.200,16	1.771.429,03	,00	351.771,13	348.914,95	
33.491,73	25.234,96	,00	25.234,96	,00	8.256,77	241.491,73	52.342,98	,00	189.148,75	16.152,12	
166.691,89	155.578,94	,00	155.578,94	,00	11.112,95	2.364.691,89	1.823.772,01	,00	540.919,88	365.067,07	
5.679.673,52	3.888.055,74	1.753.185,59	5.641.241,33	,00	38.432,19	100.795.587,51	91.235.937,51	,00	9.559.650,00	4.059.018,27	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
5.268.398,65	4.471.598,83	506.602,69	4.978.201,52	,00	290.197,13	33.468.994,65	27.267.519,04	,00	6.201.475,61	4.499.544,86
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
5.268.398,65	4.471.598,83	506.602,69	4.978.201,52	,00	290.197,13	33.468.994,65	27.267.519,04	,00	6.201.475,61	4.499.544,86
10.948.072,17	8.359.654,57	2.259.788,28	10.619.442,85	,00	328.629,32	134.264.582,16	118.503.456,55	,00	15.761.125,61	8.558.563,13

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
1.490.403,58	1.287.716,69	179.602,45	1.467.319,14	,00	23.084,44	9.778.063,78	7.452.086,85	,00	2.325.976,93	1.280.066,90	
1.490.403,58	1.287.716,69	179.602,45	1.467.319,14	,00	23.084,44	9.778.063,78	7.452.086,85	,00	2.325.976,93	1.280.066,90	
1.593,92	1.593,92	,00	1.593,92	,00	,00	36.593,92	24.815,47	,00	11.778,45	1.556,00	
1.593,92	1.593,92	,00	1.593,92	,00	,00	36.593,92	24.815,47	,00	11.778,45	1.556,00	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	580.000,00	437.052,53	,00	142.947,47	,00	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	580.000,00	437.052,53	,00	142.947,47	,00	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
754,38	380,10	,00	380,10	,00	374,28	3.404,38	2.841,15	,00	563,23	188,95
754,38	380,10	,00	380,10	,00	374,28	3.404,38	2.841,15	,00	563,23	188,95
,00	,00	,00	,00	,00	,00	74,02	,00	,00	74,02	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	74,02	,00	,00	74,02	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	65.000,00	55.919,00	,00	9.081,00	9.081,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	65.000,00	55.919,00	,00	9.081,00	9.081,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio		
SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				IN +	IN -				IN +	IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.000,00	7.726,00	,00	274,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.000,00	7.726,00	,00	274,00	,00
1.055,00	255,00	800,00	1.055,00	,00	,00	22.586,00	17.781,02	,00	4.804,98	800,00
1.055,00	255,00	800,00	1.055,00	,00	,00	22.586,00	17.781,02	,00	4.804,98	800,00
1.493.806,88	1.289.945,71	180.402,45	1.470.348,16	,00	23.458,72	10.493.722,10	7.998.222,02	,00	2.495.500,08	1.291.692,85
1.493.806,88	1.289.945,71	180.402,45	1.470.348,16	,00	23.458,72	10.493.722,10	7.998.222,02	,00	2.495.500,08	1.291.692,85

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
6.006,60	6.006,60	,00	6.006,60	,00	,00	38.006,60	25.947,81	,00	12.058,79	4.468,20
60.468,66	5.638,10	25.650,66	31.288,76	,00	29.179,90	469.610,39	325.829,60	,00	143.780,79	89.192,62
66.475,26	11.644,70	25.650,66	37.293,36	,00	29.179,90	507.616,99	351.777,41	,00	155.839,58	93.660,82

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
21.096,91	19.387,96	842,94	20.230,90	,00	866,01	207.454,76	54.793,46	,00	152.661,30	30.777,86
6.496,41	6.480,62	15,79	6.496,41	,00	,00	72.496,41	47.836,16	,00	24.660,25	16.748,02
5.968,85	5.968,85	,00	5.968,85	,00	,00	5.968,85	5.968,85	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.000,00	,00	,00	5.000,00	4.426,47
51.362,51	49.391,56	320,00	49.711,56	,00	1.650,95	289.340,55	155.015,57	,00	134.324,98	64.671,58
61.654,52	58.873,78	2.072,20	60.945,98	,00	708,54	278.654,52	138.421,35	,00	140.233,17	29.785,57
75.267,92	72.129,38	2.208,74	74.338,12	,00	929,80	370.267,92	263.362,09	,00	106.905,83	47.915,97
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
44.644,05	5.398,98	39.034,30	44.433,28	,00	210,77	139.644,05	29.105,07	,00	110.538,98	44.396,80

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

L.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio			
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI				
				IN +	IN -			IN +		IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
20.739,86	17.965,58	2.772,58	20.738,16	,00	1,70	222.739,86	117.881,72	,00	104.858,14	59.218,04		
287.231,03	235.596,71	47.266,55	282.863,26	,00	4.367,77	1.591.566,92	812.384,27	,00	779.182,65	297.940,31		
49.679,77	33.495,77	13.790,97	47.286,74	,00	2.393,03	469.679,77	93.282,51	,00	376.397,26	74.865,73		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000,00	,00	,00	1.000,00	,00		
49.679,77	33.495,77	13.790,97	47.286,74	,00	2.393,03	470.679,77	93.282,51	,00	377.397,26	74.865,73		

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
4.762,17	1.533,78	3.218,93	4.752,71	,00	9,46	24.762,17	4.668,78	,00	20.093,39	18.083,20
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
13.788,25	10.005,53	1.888,88	11.894,41	,00	1.893,84	129.788,25	39.322,01	,00	90.466,24	6.914,13
191.566,77	153.665,43	4.168,35	157.833,78	,00	33.732,99	593.566,77	409.452,81	,00	184.113,96	93.014,83
1.188.615,01	961.120,47	130.808,75	1.091.929,22	,00	96.685,79	6.324.794,54	3.948.382,60	,00	2.376.411,94	1.150.375,64
1.398.732,20	1.126.325,21	140.084,91	1.266.410,12	,00	132.322,08	7.072.911,73	4.401.826,20	,00	2.671.085,53	1.268.387,80
1.802.118,26	1.407.062,39	226.793,09	1.633.855,48	,00	168.262,78	9.642.775,41	5.659.270,39	,00	3.983.505,02	1.734.854,66

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
30.023,96	30.023,96	,00	30.023,96	,00	,00	331.023,96	240.498,70	,00	90.525,26	64.342,50
76.576,57	41.805,09	2.204,19	44.009,28	,00	32.567,29	218.276,57	95.310,50	,00	122.966,07	13.701,31
11.585,27	10.675,00	910,27	11.585,27	,00	,00	54.285,27	42.700,00	,00	11.585,27	11.585,27
118.185,80	82.504,05	3.114,46	85.618,51	,00	32.567,29	603.585,80	378.509,20	,00	225.076,60	89.629,08

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

SIDI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
144.806,47	97.349,00	22.133,71	119.482,71	,00	25.323,76	1.067.562,10	325.586,43	,00	741.975,67	64.137,91
8.519,00	7.997,29	521,71	8.519,00	,00	,00	89.519,00	8.289,79	,00	81.229,21	521,71
50.996,00	30.378,00	20.618,00	50.996,00	,00	,00	399.274,22	137.303,34	,00	261.970,88	113.164,42
131.733,54	112.309,07	7.852,56	120.161,63	,00	11.571,91	689.931,32	189.757,44	,00	500.173,88	51.033,15
135.418,22	102.378,66	7.303,84	109.682,50	,00	25.735,72	463.282,02	158.094,47	,00	305.187,55	53.136,29
471.473,23	350.412,02	58.429,82	408.841,84	,00	62.631,39	2.709.568,66	819.031,47	,00	1.890.537,19	281.993,48

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

SIDUI ALL'INIZIO ALL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio		
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +		IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
9.784,00	,00	,00	,00	,00	9.784,00	79.784,00	2.582,28	,00	77.201,72	17.440,00	
38.200,14	32.725,68	5.025,04	37.750,72	,00	449,42	119.863,78	68.141,68	,00	51.722,10	12.936,74	
47.984,14	32.725,68	5.025,04	37.750,72	,00	10.233,42	199.647,78	70.723,96	,00	128.923,82	30.376,74	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
33.748,74	9.771,09	23.742,68	33.513,77	112,21	347,18	195.298,74	45.536,28	,00	149.762,46	38.977,82
15.807,54	4.096,73	6.536,77	10.633,50	,00	5.174,04	95.807,54	23.902,35	,00	71.905,19	29.650,68
105.335,50	95.299,73	9.993,11	105.292,84	,00	42,66	447.935,50	255.411,17	,00	192.524,33	124.963,65
1.616.722,72	1.599.763,49	14.992,79	1.614.756,28	,00	1.966,44	4.532.722,72	4.175.683,64	,00	357.039,08	304.914,33
6.989,95	6.989,95	,00	6.989,95	,00	,00	396.989,95	250.821,21	,00	146.168,74	64.163,67
160.930,94	100.237,63	4.016,00	104.253,63	,00	56.677,31	730.930,94	510.327,20	,00	220.603,74	148.254,41
111,92	,00	,00	,00	,00	111,92	8.111,92	7.727,51	,00	384,41	193,03
1.939.647,31	1.816.158,62	59.281,35	1.875.439,97	112,21	64.319,55	6.407.797,31	5.269.409,36	,00	1.138.387,95	711.117,59

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita`

I.S.S.

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	148.000,00	116.076,00	,00	31.924,00	,00
1.876,13	1.194,88	141,90	1.336,78	,00	539,35	21.584,33	10.404,00	,00	11.180,33	1.125,14
29.744,46	28.481,25	1.259,80	29.741,05	,00	3,41	209.744,46	159.029,57	,00	50.714,89	25.382,06
13.126,23	12.095,82	,00	12.095,82	,00	1.030,41	113.126,23	29.807,31	,00	83.318,92	479,08
59.694,26	53.270,67	5.556,50	58.827,17	,00	867,09	662.079,26	495.457,83	,00	166.621,43	35.063,66
,00	,00	,00	,00	,00	,00	15.000,00	4.269,51	,00	10.730,49	8.957,61
52.661,85	38.440,70	14.215,14	52.655,84	,00	6,01	332.661,85	158.291,68	,00	174.370,17	55.438,95
834,33	388,80	445,53	834,33	,00	,00	1.983,57	1.538,04	,00	445,53	445,53
157.937,26	133.872,12	21.618,87	155.490,99	,00	2.446,27	1.504.179,70	974.873,94	,00	529.305,76	126.892,03

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio		
SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				IN +	IN -				IN +	IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.000,00	,00	,00	5.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.000,00	,00	,00	5.000,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

ESIDUI ALL'INIZIO ELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	3.000,00	59,90	,00	2.940,10	,00
990,00	990,00	,00	990,00	,00	,00	10.990,00	4.092,00	,00	6.898,00	462,00
1.037.231,65	811.092,20	100.696,03	911.788,23	,00	125.443,42	5.018.812,05	2.319.622,77	,00	2.699.189,28	916.073,76
761.417,98	633.687,09	90.816,29	724.503,38	,00	36.914,60	2.161.417,98	1.400.017,72	,00	761.400,26	723.203,92
2.112,73	1.939,03	164,70	2.103,73	,00	9,00	33.112,73	9.422,45	,00	23.690,28	164,70
,00	,00	,00	,00	,00	,00	10.000,00	,00	,00	10.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
1.801.752,36	1.447.708,32	191.677,02	1.639.385,34	,00	162.367,02	7.237.332,76	3.733.214,84	,00	3.504.117,92	1.639.904,38

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

Tutte le U.O.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio		
SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				IN +	IN -				IN +	IN -
18.483,34	18.483,34	,00	18.483,34	,00	,00	93.483,34	45.003,34	,00	48.480,00	42.154,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	200.000,00	149.820,00	,00	50.180,00	50.180,00
18.483,34	18.483,34	,00	18.483,34	,00	,00	293.483,34	194.823,34	,00	98.660,00	92.334,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
14.448,75	5.749,02	,00	5.749,02	,00	8.699,73	82.948,75	41.264,70	,00	41.684,05	7.502,89
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	50.000,00	20.065,01	,00	29.934,99	5.000,00
458.050,94	295.486,53	157.716,78	453.203,31	,00	4.847,63	2.257.050,94	932.286,32	,00	1.324.764,62	562.131,33
32.414,44	18.170,88	3.293,55	21.464,43	,00	10.950,01	152.414,44	65.566,83	,00	86.847,61	23.152,69
9.150,00	9.146,34	,00	9.146,34	,00	3,66	42.150,00	21.341,46	,00	20.808,54	15.877,08
514.064,13	328.552,77	161.010,33	489.563,10	,00	24.501,03	2.584.564,13	1.080.524,32	,00	1.504.039,81	613.663,99

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
92.493,88	21.494,46	,00	21.494,46	,00	70.999,42	2.592.653,88	1.713.096,26	,00	879.557,62	89.935,63
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
92.493,88	21.494,46	,00	21.494,46	,00	70.999,42	2.592.653,88	1.713.096,26	,00	879.557,62	89.935,63

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio				
SIDI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				IN +	IN -				IN +	IN -
171.926,93	157.975,73	13.951,13	171.926,86	,00	,07	2.327.363,34	1.377.935,56	,00	949.427,78	532.189,63
16.273,31	4.752,74	5.622,17	10.374,91	,00	5.898,40	42.573,31	14.267,17	,00	28.306,14	21.114,74
19.010,89	13.560,83	5.170,88	18.731,71	,00	279,18	193.010,89	89.678,22	,00	103.332,67	63.217,68
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
145.436,56	53.190,79	92.245,77	145.436,56	,00	,00	360.436,56	168.501,49	,00	191.935,07	155.667,12
110.249,29	67.739,55	38.163,50	105.903,05	,00	4.346,24	880.249,29	402.862,09	,00	477.387,20	190.532,88
462.896,98	297.219,64	155.153,45	452.373,09	,00	10.523,89	3.803.633,39	2.053.244,53	,00	1.750.388,86	962.722,05
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
6.255,87	3.486,70	2.769,17	6.255,87	,00	,00	111.255,87	78.357,26	,00	32.898,61	21.103,86	
1.683,98	568,45	834,13	1.402,58	,00	281,40	121.183,98	15.614,13	,00	105.569,85	834,13	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	120,00	,00	,00	120,00	,00	
7.939,85	4.055,15	3.603,30	7.658,45	,00	281,40	232.559,85	93.971,39	,00	138.588,46	21.937,99	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
31.710,00	29.280,00	2.430,00	31.710,00	,00	,00	83.440,00	29.280,00	,00	54.160,00	14.299,50	
31.710,00	29.280,00	2.430,00	31.710,00	,00	,00	83.440,00	29.280,00	,00	54.160,00	14.299,50	
19.095,73	18.377,24	364,71	18.741,95	,00	353,78	153.095,73	72.452,40	,00	80.643,33	36.400,55	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
19.095,73	18.377,24	364,71	18.741,95	,00	353,78	153.095,73	72.452,40	,00	80.643,33	36.400,55	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
116.576,43	71.144,59	45.368,70	116.513,29	,00	63,14	494.576,43	226.852,48	,00	267.723,95	76.943,01
2.389.281,86	524.654,56	1.827.922,30	2.352.576,86	,00	36.705,00	5.485.369,48	1.662.322,49	,00	3.823.046,99	3.354.395,81
30.489,52	19.689,47	10.800,05	30.489,52	,00	,00	108.489,52	75.439,59	,00	33.049,93	28.404,69
2.562,00	,00	2.562,00	2.562,00	,00	,00	839.562,00	222.938,41	,00	616.623,59	424.161,19
,00	,00	,00	,00	,00	,00	973.000,00	16.579,80	,00	956.420,20	719.200,00
56.684,36	36.496,75	20.187,61	56.684,36	,00	,00	101.684,36	36.496,75	,00	65.187,61	40.561,61
54.273,75	34.980,82	19.292,93	54.273,75	,00	,00	54.273,75	34.980,82	,00	19.292,93	19.292,93
2.649.867,92	686.966,19	1.926.133,59	2.613.099,78	,00	36.768,14	8.056.955,54	2.275.610,34	,00	5.781.345,20	4.662.959,24

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita`

L.S.S.

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	150.000,00	9.909,92	,00	140.090,08	,00
3.961,00	1.725,00	2.000,00	3.725,00	,00	236,00	744.861,00	729.335,12	,00	15.525,88	11.350,47
,00	,00	,00	,00	,00	,00	5.000,00	,00	,00	5.000,00	,00
3.879,16	3.847,51	31,65	3.879,16	,00	,00	103.582,97	38.475,00	,00	65.107,97	17.566,96
130.383,80	85.828,46	5.766,18	91.594,64	,00	38.789,16	924.524,97	199.048,80	,00	725.476,17	145.882,18
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
296.543,64	189.167,57	100.204,55	289.372,12	,00	7.171,52	1.814.189,33	637.879,85	,00	1.176.309,48	619.914,92
434.767,60	280.568,54	108.002,38	388.570,92	,00	46.196,68	3.742.158,27	1.614.648,69	,00	2.127.509,58	794.714,53
8.768.299,53	5.548.378,14	2.695.844,32	8.244.222,46	112,21	524.189,28	40.209.656,14	20.373.414,04	,00	19.836.242,10	10.168.880,78
10.570.417,79	6.955.440,53	2.922.637,41	9.878.077,94	112,21	692.452,06	49.852.431,55	26.032.684,43	,00	23.819.747,12	11.903.735,44

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio				
SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	VARIAZIONI		PREVISIONI		PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
			IN +	IN -				IN +	IN -	
3.065.636,24	647.044,54	2.340.756,96	2.987.801,50	,00	77.834,74	13.872.324,74	5.936.570,56	,00	7.935.754,18	3.432.558,63
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.105.799,71	1.105.799,71	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
3.065.636,24	647.044,54	2.340.756,96	2.987.801,50	,00	77.834,74	14.978.124,45	7.042.370,27	,00	7.935.754,18	3.432.558,63
600,00	344,25	,00	344,25	,00	255,75	5.600,00	3.335,83	,00	2.264,17	2.008,42
600,00	344,25	,00	344,25	,00	255,75	5.600,00	3.335,83	,00	2.264,17	2.008,42
3.066.236,24	647.388,79	2.340.756,96	2.988.145,75	,00	78.090,49	14.983.724,45	7.045.706,10	,00	7.938.018,35	3.434.567,05

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	211.000,00	211.000,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	211.000,00	211.000,00	,00	,00	,00
96.443,56	66.798,70	26.244,94	93.043,64	,00	3.399,92	2.669.704,73	2.298.671,03	2.298.671,03	,00	371.033,70	29.386,32
96.443,56	66.798,70	26.244,94	93.043,64	,00	3.399,92	2.669.704,73	2.298.671,03	2.298.671,03	,00	371.033,70	29.386,32
96.443,56	66.798,70	26.244,94	93.043,64	,00	3.399,92	2.880.704,73	2.509.671,03	2.509.671,03	,00	371.033,70	29.386,32
3.162.679,80	714.187,49	2.367.001,90	3.081.189,39	,00	81.490,41	17.864.429,18	9.555.377,13	9.555.377,13	,00	8.309.052,05	3.463.953,37

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita`

I.S.S.

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
			IN +	IN -			IN +	IN -		
VARIAZIONI		TOTALE		PREVISIONI		PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	331.537,47	,00	331.537,47	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	331.537,47	,00	331.537,47	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	331.537,47	,00	331.537,47	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	331.537,47	,00	331.537,47	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio				
SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	VARIAZIONI		PREVISIONI		PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
			IN +	IN -		IN +		IN -		
1.928.981,66	1.040.216,19	558.239,41	1.598.455,60	,00	330.526,06	5.697.675,42	1.519.615,19	,00	4.178.060,23	2.351.901,82
1.928.981,66	1.040.216,19	558.239,41	1.598.455,60	,00	330.526,06	5.697.675,42	1.519.615,19	,00	4.178.060,23	2.351.901,82
1.928.981,66	1.040.216,19	558.239,41	1.598.455,60	,00	330.526,06	5.697.675,42	1.519.615,19	,00	4.178.060,23	2.351.901,82
2.622,00	2.622,00	,00	2.622,00	,00	,00	112.101,90	112.101,90	,00	,00	,00
2.622,00	2.622,00	,00	2.622,00	,00	,00	112.101,90	112.101,90	,00	,00	,00
2.622,00	2.622,00	,00	2.622,00	,00	,00	112.101,90	112.101,90	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
1.931.603,66	1.042.838,19	558.239,41	1.601.077,60	,00	330.526,06	5.809.777,32	1.631.717,09	,00	4.178.060,23	2.351.901,82

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO ALL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
			IN +	IN -			IN +	IN -		
VARIAZIONI		TOTALE		PREVISIONI		PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	85.000,00	,00	,00	,00	85.000,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	85.000,00	,00	,00	,00	85.000,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.849.587,00	,00	,00	,00	1.849.587,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.849.587,00	,00	,00	,00	1.849.587,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		IN -	
				IN +	IN -			IN +	IN -		
117.389,66	,00	117.389,66	117.389,66	,00	,00	2.461.389,66	,00	,00	,00	2.461.389,66	117.389,66
117.389,66	,00	117.389,66	117.389,66	,00	,00	2.461.389,66	,00	,00	,00	2.461.389,66	117.389,66
117.389,66	,00	117.389,66	117.389,66	,00	,00	4.395.976,66	,00	,00	,00	4.395.976,66	117.389,66
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
7.231,11	7.231,11	,00	7.231,11	,00	,00	427.231,11	231.872,34	,00	195.358,77	7.468,17	
7.231,11	7.231,11	,00	7.231,11	,00	,00	427.231,11	231.872,34	,00	195.358,77	7.468,17	
7.231,11	7.231,11	,00	7.231,11	,00	,00	427.231,11	231.872,34	,00	195.358,77	7.468,17	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		TOTALE	
				IN +	IN -			IN +	IN -		
707,00	177,50	529,50	707,00	,00	,00	6.707,00	177,50	,00	,00	6.529,50	6.529,50
,00	,00	,00	,00	,00	,00	53.100,00	47.664,31	,00	,00	5.435,69	5.435,69
,00	,00	,00	,00	,00	,00	75.000,00	74.070,00	,00	,00	930,00	930,00
647,79	647,79	,00	647,79	,00	,00	13.147,79	8.147,79	,00	,00	5.000,00	,00
1.354,79	825,29	529,50	1.354,79	,00	,00	147.954,79	130.059,60	,00	,00	17.895,19	12.895,19
1.354,79	825,29	529,50	1.354,79	,00	,00	147.954,79	130.059,60	,00	,00	17.895,19	12.895,19

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio		
RESIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				IN +	IN -				IN +	IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00	,00	,00	500,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00	,00	,00	500,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	500,00	,00	,00	500,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
125.975,56	8.056,40	117.919,16	125.975,56	,00	,00	4.971.662,56	361.931,94	,00	4.609.730,62	137.753,02
28.232.555,86	18.370.122,89	8.405.988,61	26.776.111,50	112,21	1.456.556,57	223.588.142,34	164.414.926,63	,00	59.173.215,71	27.707.599,63

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
62.302,11	62.286,01	,00	62.286,01	,00	16,10	300.936,62	76.523,23	,00	224.413,39	8.038,21	
2.790,12	2.604,97	,00	2.604,97	,00	185,15	2.790,12	2.604,97	,00	185,15	,00	
65.092,23	64.890,98	,00	64.890,98	,00	201,25	303.726,74	79.128,20	,00	224.598,54	8.038,21	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
39.437,90	15.967,93	23.469,97	39.437,90	,00	,00	39.437,90	15.967,93	,00	23.469,97	23.469,97	
39.437,90	15.967,93	23.469,97	39.437,90	,00	,00	39.437,90	15.967,93	,00	23.469,97	23.469,97	

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita`

I.S.S.

SIDI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
2.328.510,00	1.897.602,46	410.231,72	2.307.834,18	,00	20.675,82	8.350.701,47	3.762.623,79	,00	4.588.077,68	3.105.551,58
23.980,00	23.180,00	,00	23.180,00	,00	800,00	873.980,00	90.488,71	,00	783.491,29	8.608,62
2.352.490,00	1.920.782,46	410.231,72	2.331.014,18	,00	21.475,82	9.224.681,47	3.853.112,50	,00	5.371.568,97	3.114.160,20
4.908,50	2.860,37	378,00	3.238,37	,00	1.670,13	6.908,50	3.705,04	,00	3.203,46	378,00
4.908,50	2.860,37	378,00	3.238,37	,00	1.670,13	6.908,50	3.705,04	,00	3.203,46	378,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
21.303,64	21.303,64	,00	21.303,64	,00	,00	499.960,00	245.771,44	,00	254.188,56	254.185,10
204.211,05	197.045,05	2.104,63	199.149,68	,00	5.061,37	718.211,05	463.311,23	,00	254.899,82	171.390,36
10.513,30	9.848,64	,00	9.848,64	,00	664,66	60.513,30	29.809,22	,00	30.704,08	7.241,84
941.831,55	708.218,17	232.674,72	940.892,89	,00	938,66	2.271.304,71	1.390.029,50	,00	881.275,21	865.336,55
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
9.354,60	5.336,58	3.086,60	8.423,18	,00	931,42	54.354,60	31.930,93	,00	22.423,67	5.425,26
1.187.214,14	941.752,08	237.865,95	1.179.618,03	,00	7.596,11	3.604.343,66	2.160.852,32	,00	1.443.491,34	1.303.579,11

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO ALL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
2.198.886,51	405.955,91	19.609,89	425.565,80	,00	1.773.320,71	2.250.886,51	405.955,91	,00	1.844.930,60	43.363,29
,00	,00	,00	,00	,00	,00	450.000,00	,00	,00	450.000,00	450.000,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
2.198.886,51	405.955,91	19.609,89	425.565,80	,00	1.773.320,71	2.700.886,51	405.955,91	,00	2.294.930,60	493.363,29
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
5.848.029,28	3.352.209,73	691.555,53	4.043.765,26	,00	1.804.264,02	15.879.984,78	6.518.721,90	,00	9.361.262,88	4.942.988,78

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

L.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.000,00	,00	,00	,00	2.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	2.000,00	,00	,00	,00	2.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita`

I.S.S.

SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
1.129.878,90	923.872,12	178.456,70	1.102.328,82	,00	27.550,08	5.021.446,39	1.365.583,82	,00	3.655.862,57	1.011.121,69
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
1.129.878,90	923.872,12	178.456,70	1.102.328,82	,00	27.550,08	5.021.446,39	1.365.583,82	,00	3.655.862,57	1.011.121,69
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
1.129.878,90	923.872,12	178.456,70	1.102.328,82	,00	27.550,08	5.023.446,39	1.365.583,82	,00	3.657.862,57	1.011.121,69

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

Istituto Superiore Sanita'

I.S.S.

SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

L.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
			IN +	IN -			IN +	IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
6.977.908,18	4.276.081,85	870.012,23	5.146.094,08	,00	1.831.814,10	20.903.431,17	7.884.305,72	,00	13.019.125,45
									5.954.110,47

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio		
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +		IN -	
,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00	,00	,00	8.871.215,91	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
6.977.908,18	4.276.081,85	870.012,23	5.146.094,08	,00	1.831.814,10	29.774.647,08	7.884.305,72	,00	21.890.341,36	8.871.215,91	5.954.110,47

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

SIDIJ ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	,00

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
SIDUI ALL'INIZIO L'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
3.433.974,63	3.433.974,63	,00	3.433.974,63	,00	,00	28.433.974,63	23.795.237,10	,00	4.638.737,53	3.196.451,72
3.433.974,63	3.433.974,63	,00	3.433.974,63	,00	,00	28.433.974,63	23.795.237,10	,00	4.638.737,53	3.196.451,72
1.374.583,69	1.374.583,69	,00	1.374.583,69	,00	,00	12.574.583,69	10.352.199,33	,00	2.222.384,36	1.316.086,29
1.374.583,69	1.374.583,69	,00	1.374.583,69	,00	,00	12.574.583,69	10.352.199,33	,00	2.222.384,36	1.316.086,29

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
136.589,02	136.444,46	144,56	136.589,02	,00	,00	1.736.589,02	1.440.235,60	,00	296.353,42	138.310,82
136.589,02	136.444,46	144,56	136.589,02	,00	,00	1.736.589,02	1.440.235,60	,00	296.353,42	138.310,82
4.945.147,34	4.945.002,78	144,56	4.945.147,34	,00	,00	42.745.147,34	35.587.672,03	,00	7.157.475,31	4.650.848,83

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio				
SIDUI ALL'INIZIO LL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		TOTALE
				IN +	IN -			IN +	IN -	
5.366,48	5.366,48	,00	5.366,48	,00	,00	255.366,48	62.635,73	,00	,00	192.730,75
5.366,48	5.366,48	,00	5.366,48	,00	,00	255.366,48	62.635,73	,00	,00	192.730,75
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
										1.913,68

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

L.S.S.

Istituto Superiore Sanita`

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +		IN -
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
5.366,48	5.366,48	,00	5.366,48	,00	,00	255.366,48	62.635,73	,00	192.730,75	1.913,68

Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2020

Tutte le U.O.

I.S.S.

Istituto Superiore Sanita'

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			
				IN +	IN -			IN +	IN -		
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	850.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	1.000.000,00	150.000,00	,00	,00	850.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	4.100.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	90.000.000,00	85.900.000,00	,00	,00	4.100.000,00	,00
,00	,00	,00	,00	,00	,00	91.000.000,00	86.050.000,00	,00	,00	4.950.000,00	,00
5.435.018,66	5.434.874,10	144,56	5.435.018,66	,00	,00	139.715.118,66	126.726.861,75	,00	,00	12.988.256,91	5.060.847,54
5.435.018,66	5.434.874,10	144,56	5.435.018,66	,00	,00	139.715.118,66	126.726.861,75	,00	,00	12.988.256,91	5.060.847,54
28.232.555,86	18.370.122,89	8.405.988,61	26.776.111,50	112,21	1.456.556,57	223.588.142,34	164.414.926,63	,00	,00	59.173.215,71	27.707.599,63
6.977.908,18	4.276.081,85	870.012,23	5.146.094,08	,00	1.831.814,10	29.774.647,08	7.884.305,72	,00	,00	21.890.341,36	5.954.110,47
,00	,00	,00	,00	,00	,00	859.051,99	859.051,99	,00	,00	,00	,00
5.435.018,66	5.434.874,10	144,56	5.435.018,66	,00	,00	139.715.118,66	126.726.861,75	,00	,00	12.988.256,91	5.060.847,54
40.645.482,70	28.081.078,84	9.276.145,40	37.357.224,24	112,21	3.288.370,67	393.936.960,07	299.885.146,09	,00	,00	94.051.813,98	38.722.557,64

M. Secretario
Robbia Harman

M. Presidente

CODICE	Titolo/Tipologia/categoria	Gestione di Competenza						Gestione dei Residui				Gestione di cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
		Previsione iniziale	Variazioni	Riscossioni	Da riscuotere	Differenza risp. Previsione	Residui iniziali	Variazioni	Totale	Riscossioni	Da riscuotere	PREVISIONI IN CASSA	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
1	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa														
1.01.01.00.00.00	Tipologia 1.01 - Tributi	500.000,00													
	Imposte, tasse e proventi assimilati	500.000,00													173.834,91
2	Titolo 2 - Trasferimenti correnti														
2.01.01.00.00.00	Tipologia 2.01 - Trasferimenti	500.000,00													
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	500.000,00													19.565.301,20
2.01.03.00.00.00	Trasferimenti correnti da imprese	162.742,404,69													285.838,67
2.01.04.00.00.00	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	512.700,00													331.369,88
2.01.05.00.00.00	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	362.500,00													1.290.272,53
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	6.571.532,53													21.462.247,96
3	Titolo 3 - Entrate extratributarie														
3.01.01.00.00.00	Tipologia 3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	132.000,00													
3.01.02.00.00.00	Vendita di beni	132.000,00													20.489,24
3.01.03.00.00.00	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.721.500,00													1.079.007,87
3.03.03.00.00.00	Altri interessi attivi	35.000,00													55.579,13
3.05.01.00.00.00	Altri interessi attivi	35.000,00													
3.05.02.00.00.00	Indennità di assicurazione	45.000,00													120.941,98
3.05.29.00.00.00	Rimborsi in entrata	170.000,00													82.376,88
	Altre entrate correnti n.a.c.	170.000,00													172.532,03
4	Titolo 4 - Entrate in conto capitale														
4.02.01.00.00.00	Tipologia 4.02 - Contributi agli investimenti	3.996.590,00													3.833.121,42
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.996.590,00													9.966.368,68
6	Titolo 6 - Accensione prestiti														
6.03.01.00.00.00	Tipologia 6.03 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	5.230.100,00													3.608.969,58
	Finanziamenti a medio lungo termine	5.230.100,00													7.914.461,44
9	Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro														
9.01.01.00.00.00	Altre ritenute	5.020.140,00													279.965,82
9.01.02.00.00.00	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	37.800.000,00													2.506.626,48
9.01.03.00.00.00	Altre ritenute su redditi da lavoro autonomo	250.000,00													190.817,07
9.01.29.00.00.00	Altre entrate per partite di giro	91.000.000,00													4.950.000,00
	TOTALE DELLE ENTRATE:	312.940.727,22													30.038.909,09
	Avanzo di Amministrazione utilizzato	28.228.177,30													
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	341.168.904,52													30.938.909,09

Il Presidente

Il Segretario
Rosella Fiorino

Rendiconto finanziario Gestionale Esercizio 2020 - Entrate riclassificate secondo D.P.R. 97 del 27 febbraio 2003

3° livello D.P.R. 97/2003	Descr. 3° livello	Gestione di Competenza										Gestione di Cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
		Previsione iniziale	Variazioni	Assegnato	Accertato	Riscossioni	Da riscuotere	Differenza risp. Previsione	Residui iniziali	Variazioni	Totale	Riscossioni	Da riscuotere	PREVISIONI DI CASSA	RISCOSSIONI		DIFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	159.325.556,22	4.000.000,00	163.325.556,22	201.992.849,30	200.385.845,50	1.507.003,80	38.667.293,08	21.509.257,80	- 2.341.125,36	19.168.132,44	5.409.782,81	13.718.349,63	182.493.688,66	205.935.628,31	23.441.939,65	15.225.335,43
1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.115.075,08	-	1.115.075,08	159.488,88	94.480,00	45.008,88	975.586,20	1.066.693,43	- 133.381,17	933.050,26	111.303,20	821.747,06	2.048.125,34	205.783,20	1.842.342,14	866.755,94
1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	127.000,00	-	127.000,00	61.381,75	61.381,75	-	65.618,25	825.489,85	-	825.489,85	245.826,23	579.663,62	952.489,85	307.207,98	645.281,87	579.663,62
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2.174.773,39	1.400.000,00	3.574.773,39	3.598.682,30	3.181.967,91	416.714,39	21.908,91	3.381.817,12	- 190.954,51	3.190.862,61	713.048,69	2.477.813,92	6.765.636,00	3.895.016,60	2.870.619,40	2.894.528,31
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.853.500,00	-	3.853.500,00	6.283.472,77	5.597.200,88	686.271,89	2.429.972,77	1.037.696,37	- 29.944,72	1.007.751,65	594.526,44	413.225,21	4.861.251,65	6.191.727,32	1.330.475,67	1.099.497,11
1.3.2	REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI	71.000,00	-	71.000,00	16.726,67	10.397,54	6.329,13	54.273,33	96.400,76	- 40.023,16	56.437,60	7.187,60	49.250,00	127.437,60	17.585,14	109.852,46	55.579,13
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	35.000,00	-	35.000,00	125.622,69	125.622,69	-	90.622,69	9.432,20	- 1.206,39	8.245,81	-	8.245,81	43.245,81	125.622,69	82.376,88	8.245,81
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.162.132,53	200.000,00	8.362.132,53	7.907.556,62	7.572.717,92	334.838,70	454.575,91	3.994.449,45	- 255.317,95	3.739.131,50	1.779.145,89	1.959.985,61	12.101.264,03	9.351.863,81	2.749.400,22	2.294.824,30
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	3.996.590,00	-	3.996.590,00	1.944.682,76	-	1.944.682,76	-	10.847.129,57	- 1.268.481,31	9.578.648,26	3.608.869,58	5.969.778,68	13.575.238,26	3.608.869,58	9.966.368,68	7.914.161,44
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	134.086.100,00	200.000,00	134.286.100,00	126.332.696,63	126.332.696,63	-	7.927.409,37	-	-	-	-	-	134.380.100,00	126.332.696,63	7.927.409,37	-
Entrate Correnti		174.664.032,22	5.600.000,00	180.264.032,22	220.125.780,98	217.129.614,19	3.996.166,79	39.661.743,76	31.921.256,98	- 2.992.155,26	28.929.101,72	8.900.820,86	20.028.280,86	209.393.138,94	226.030.433,05	16.637.296,11	23.024.447,65
Entrate Capitali		3.996.590,00	-	3.996.590,00	1.944.682,76	-	1.944.682,76	-	10.847.129,57	- 1.268.481,31	9.578.648,26	3.608.869,58	5.969.778,68	13.575.238,26	3.608.869,58	9.966.368,68	7.914.161,44
Entrate per Partite di giro		134.086.100,00	200.000,00	134.286.100,00	126.332.696,63	126.332.696,63	-	7.927.409,37	-	-	-	-	-	134.380.100,00	126.332.696,63	7.927.409,37	-
Avanzo di Amministrazione		28.228.177,50	5.991.129,50	34.219.307,00	34.219.307,00	-	-	34.219.307,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Generale delle entrate		341.168.904,52	11.791.129,50	352.960.034,02	348.423.151,37	343.482.304,82	4.940.849,55	45.546.249,65	42.768.386,55	- 4.260.636,57	38.507.749,98	12.509.690,44	25.998.059,54	357.248.477,20	355.991.995,26	1.256.481,94	30.938.809,09

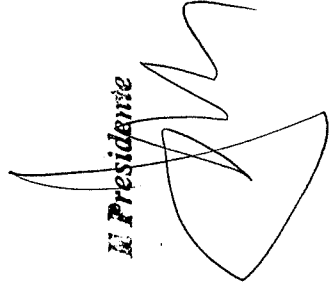
Il Segretario

Cludia Marchetti

Il Presidente

Rendiconto Finanziario Gestionale Esercizio 2020 - Spese riclassificate secondo D.P.R. 97 del 27 febbraio 2003																	
Gestione di Competenza																	
Gestione del Reddito																	
Gestione di Cassa																	
3° livello D.P.R. 97/2003	Descr 3° livello	Previsioni iniziali	Variazioni	Attestato	Impegnato	Pagamenti	Da pagare	Differenzia resp. Previsione	Residui iniziali	Variazioni	Totale	Pagamenti residui	Da pagare	PREVISIONI DI CASSA	Pagamenti cassa	DIFFERENZE RIBETTO ALLE PREVISIONI	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	485.400,00	0,00	485.400,00	382.519,77	296.005,15	86.514,62	102.380,23	118.185,80	32.567,29	415.183,11	82.934,05	3.114,46	571.018,51	378.499,20	192.569,31	89.629,08
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE E ATTIVITA' DI SERVIZIO	122.768.419,77	630.130,47	123.398.550,24	116.442.869,33	110.144.094,48	6.292.774,85	6.555.670,91	10.954.991,17	326.629,33	10.627.961,85	8.367.651,86	2.260.309,99	134.026.502,09	118.511.746,34	15.514.755,75	8.539.084,84
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	30.997.778,55	5.377.638,53	36.375.417,08	27.125.239,05	18.441.833,61	8.681.385,44	9.345.178,03	9.982.111,53	597.141,17	9.384.972,38	6.521.349,75	2.861.623,63	45.755.389,46	24.965.203,36	20.790.186,10	11.545.088,07
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.177.774,91	1.194.410,66	7.372.185,57	3.137.904,32	2.911.199,28	326.701,04	1.805.492,93	359.397,99	66.013,31	493.366,48	409.213,43	84.153,05	5.416.230,73	3.320.412,71	2.116.318,02	310.538,09
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	11.499.192,36	412.288,83	11.911.481,19	7.492.127,46	6.998.317,31	1.093.810,09	4.425.360,81	3.062.236,24	78.092,97	2.984.143,27	647.318,79	2.346.756,96	14.905.633,96	7.045.706,19	7.859.927,86	3.434.967,05
1.2.3	ONERI FINANZIARI	331.537,47		331.537,47	331.537,47	331.537,47					331.537,47			331.537,47			
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	9.371.903,02	48.012,20	9.419.915,22	8.051.676,11	6.932.917,54	1.118.758,57	1.368.239,11	1.501.037,99	23.458,72	1.524.496,71	1.297.176,82	180.402,45	10.897.484,49	8.230.094,36	2.667.406,13	1.299.161,02
1.2.5	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	1.631.183,53	2.243.990,13	3.875.173,66	3.875.173,66	3.875.173,66	1.793.662,41	1.495.623,35	1.931.660,66	330.523,66	1.601.077,60	1.042.838,19	559.239,41	5.497.251,26	1.631.177,09	3.867.334,17	2.341.901,02
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.849.587,00		1.849.587,00				1.849.587,00						1.849.587,00		1.849.587,00	
1.2.7	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	34.000,00	2.310.600,00	2.344.600,00				300,00			117.809,66		117.809,66	2.461.309,66		2.461.309,66	117.809,66
1.3.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	85.000,00		85.000,00				85.000,00						85.000,00		85.000,00	
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DURALE ED OPERE IMMOBILIARI		501.000,00	501.000,00	473.733,40	3.608.333,37	473.733,40	28.316,60	2.198.886,51	1.773.320,71	425.563,80	405.935,91	19.629,89	297.565,80	405.935,91	521.629,89	493.363,29
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	12.168.212,99	1.252.560,00	13.420.772,99	8.218.548,71	3.608.333,37	4.610.344,84	5.205.344,28	4.770.031,67	58.493,39	4.730.538,28	3.870.123,94	856.403,34	18.144.341,27	7.478.349,81	10.665.991,46	5.860.347,16
2.1.3	RIMBORSI DI MUTUI	859.051,99		859.051,99	859.051,99	859.051,99								859.051,99		859.051,99	
2.2	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	8.871.215,91		8.871.215,91				8.871.215,91						8.871.215,91		8.871.215,91	
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARATE DI GIRO	134.080.100,00	200.000,00	134.280.100,00	126.335.696,63	131.291.897,65	5.060.703,98	7.927.009,37	5.435.018,66		5.135.018,66	5.434.873,10	144,56	139.715.118,66	126.276.861,75	12.988.256,91	5.060.847,54
Spese Correnti		183.190.283,64	9.837.639,99	193.027.923,63	163.244.417,8	146.044.901,74	19.301.617,02	29.675.908,37	28.321.553,68	1.456.444,36	26.776.111,40	18.870.123,89	8.405.908,61	18.870.123,89	164.414.926,60	37.383.106,00	27.073.996,62
Spese Capitale		21.898.420,89	1.737.560,00	23.635.980,89	9.551.741,10	4.467.273,86	5.084.098,24	14.104.796,79	6.977.908,18	1.881.814,10	5.146.094,08	4.276.081,85	870.012,33	38.002.174,97	8.743.857,71	20.688.877,36	7.984.110,47
Totale		14.088.104,00	306.100,00	14.394.204,00	136.432.800,63	131.291.897,65	5.060.703,98	7.927.009,37	5.435.018,66		5.135.018,66	5.434.873,10	144,56	139.715.118,66	126.276.861,75	12.988.256,91	5.060.847,54
Totale Generale delle Spese		341.088.904,52	11.791.199,50	352.880.104,02	301.250.479,49	271.804.067,45	29.446.412,4	51.709.624,53	40.645.482,70	3.398.278,46	37.157.224,24	28.081.078,84	9.276.445,40	390.317.338,36	299.885.146,09	90.432.182,17	38.734.567,64

Il Presidente



Il Segretario
Robbia Turbetta

Confronto Entrate Accertate esercizi 2016 - 2020 secondo la classificazione prevista dal D.P.R. 97 del 2003

3° livello DPR	Descr 3° livello	2016	2017	2018	2019	2020
1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	133.561.321,59	139.590.310,65	147.686.422,44	158.116.962,14	201.992.849,30
1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	1.348.451,23	676.682,39	1.199.270,21	139.488,88
1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	604.299,55	45.000,00	637.826,23	61.381,75
1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	3.665.108,89	2.400.684,64	2.259.523,56	3.598.682,30
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.622.387,74	2.829.002,31	4.248.203,91	4.459.675,22	6.283.472,77
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	35.090,85	52.740,89	57.211,67	16.726,67
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	6.230,25	196.660,80	229.497,05	339.402,98	125.622,69
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	980.026,96	11.219.187,44	8.488.160,43	8.553.139,68	7.907.556,62
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO E ALTRI ENTI	27.422.594,29	5.177.024,93	254.344,48	2.476.039,42	1.944.682,76
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	15.500.000,00	-	-
4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	115.776.776,46	120.283.973,23	125.953.522,75	128.443.794,63	126.352.690,63
Totale		282.369.337,29	284.949.109,88	305.535.258,98	306.542.845,74	348.423.154,37

Il Segretario
Claudia Nanni

Il Presidente

Confronto Uscite impegnate esercizi 2016 - 2020 Confronto secondo la classificazione prevista dal D.P.R. 97 del 2003

3° livello DPR	Descr 3° livello	2016	2017	2018	2019	2020
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	666.782,30	416.775,68	401.745,50	340.826,54	382.519,77
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	99.217.750,62	115.522.357,69	121.545.175,03	121.067.445,25	116.442.869,33
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	24.374.188,47	22.947.519,36	25.442.717,31	24.103.343,89	27.125.239,05
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	97.863,12	3.563.155,64	3.956.259,61	4.743.370,59	3.137.904,32
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		9.104.586,25	9.879.059,81	7.242.159,12	7.492.127,40
1.2.3	ONERI FINANZIARI			181.803,00	350.009,31	331.537,47
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	6.534.481,94	8.047.577,99	8.895.058,26	8.618.225,52	8.051.676,11
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	39.712,72	2.207.900,02	2.004.474,07	2.371.432,71	2.382.541,31
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.303.535,62	194,82	52.534,00	-	
2.1.1	INVESTIMENTI IN RICERCA	31.191.828,77	174.482,81	95.422,30	30,00	473.753,40
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.678.975,43	1.049.345,21	6.095.842,15	8.318.393,98	8.218.568,71
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI			413.491,73	840.580,15	859.051,99
4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	115.776.776,46	120.283.973,23	125.953.522,75	123.968.061,28	126.352.690,63
Totale		280.881.895,45	283.317.868,70	304.917.105,52	301.963.878,34	301.250.479,44

Il Segretario

Cludia Hübner

Presidente

Situazione Amministrativa - Esercizio 2020

I.S.S.
Istituto Superiore Sanita'

Tutte le U.O.

CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO					
RISCOSSIONI				Euro	69.907.831,05
	IN C/COMPETENZA	343.482.304,82			
	IN C/RESIDUI	12.509.690,44		Euro	355.991.995,26
PAGAMENTI					
	IN C/COMPETENZA	271.804.067,25			
	IN C/RESIDUI	28.081.078,84		Euro	299.885.146,09
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				Euro	126.014.680,22
RESIDUI ATTIVI					
	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	25.998.059,54			
	DELL'ESERCIZIO	4.940.849,55		Euro	30.938.909,09
RESIDUI PASSIVI					
	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	9.276.145,40			
	DELL'ESERCIZIO	29.446.412,24		Euro	38.722.557,64
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				Euro	118.231.031,67

 **Istituto Superiore Sanita'**

Cludio Furlan

Il Presidente

DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO AL 31.12.2020	
Fondo cassa al 1° gennaio 2020	69.907.831,05
Residui attivi al 1° gennaio 2020 (+)	42.768.386,55
Residui passivi al 1° gennaio 2020 (-)	40.645.482,70
	72.030.734,90
Accertamenti al 31 dicembre 2020 (+)	348.423.154,37
Impegni al 31 dicembre 2020 (-)	301.250.479,49
Avanzo al 31 dicembre 2020 (prima del riaccertamento)	119.203.409,78
Riaccertamento residui attivi (-)	4.260.636,57
Riaccertamento residui passivi (+)	3.288.258,46
Avanzo al 31 dicembre 2020	118.231.031,67
quota UTILIZZATA in Bilancio di Previsione 2021	43.055.314,18
VINCOLATA	38.055.314,18
NON VINCOLATA	5.000.000,00
quota NON UTILIZZATA	75.175.717,49
VINCOLATA	66.076.854,43
NON VINCOLATA	9.098.863,06

Il Segretario
Clara M. M. M.

Il Presidente





Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto Generale
Esercizio 2020



Conto Economico



ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

Sede in Roma - Viale Regina Elena

Codice Fiscale 80211730587 - Partita IVA 03657731000

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 Dicembre 2020

CONTO ECONOMICO	Anno 2020	Anno 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) PRESTAZIONI A TERZI	6.177.659	4.285.714
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI	131.307.222	122.717.622
3) PROVENTI DA UTILIZZO CONTRIB. RICERCA E GEST. SPECIALI	34.255.671	66.829.664
4) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI LAVORI IN CORSO DI ESECUZIONE	(546.560)	(25.835.965)
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	860.678	712.781
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	172.054.670	168.709.816
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	5.664.989	5.433.400
7) PER SERVIZI	21.997.840	19.220.506
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.057.731	1.102.076
9) PER IL PERSONALE	119.593.040	119.146.374
a) salari e stipendi	89.739.629	88.045.229
b) oneri sociali	22.125.387	22.125.944
c) trattamento fine rapporto	4.529.302	4.513.690
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	3.198.722	4.461.511
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	6.713.867	5.773.920
11) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	5.007	2.047
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	33.507	120.607
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.011.773	9.218.701
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	163.077.754	160.017.631
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	8.976.916	8.692.185
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	711	215
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	(331.537)	(350.121)
17-bis) UTILI E PERDITE SU CAMBI	(2.023)	(2.478)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +-17 bis)	(332.849)	(352.384)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) RIVALUTAZIONI	-	-
19) SVALUTAZIONI	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18 - 19)	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	8.644.067	8.339.801
20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(7.575.773)	(7.494.707)
21) UTILE/PERDITE DELL'ESERCIZIO	1.068.294	845.094

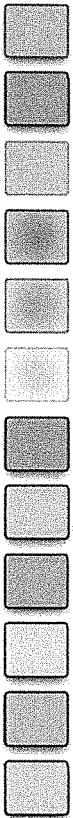
Il Segretario
Claudia Nanni

Il Presidente



Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto Generale
Esercizio 2020



Stato Patrimoniale



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 Dicembre 2020

STATO PATRIMONIALE	Anno 2020	Anno 2019
ATTIVITA'		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	-	-
2) COSTI DI SVILUPPO	-	-
3) DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INTELLETTUALE	12.886	42.493
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	-	-
5) AVVIAMENTO	-	-
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	617.494	2.272.001
7) ALTRE	3.502.667	1.599.535
TOTALE (I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.133.047	3.914.029
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) TERRENI E FABBRICATI	9.037.087	9.556.134
2) IMPIANTI E MACCHINARIO	12.200.951	11.568.582
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI / COMMERCIALI	1.808.740	1.303.886
4) ALTRI BENI	5.108.687	6.030.991
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	2.678.747	1.730.895
TOTALE (II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.834.212	30.190.488
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) PARTECIPAZIONI IN	15.000	15.000
2) CREDITI	36.900	36.900
TOTALE (III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	51.900	51.900
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	35.019.159	34.156.417
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	111.575	116.583
2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI	-	-
3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONI	102.587.587	103.134.147
4) PRODOTTI FINITI E MERCI	-	-
5) ACCONTI	-	-
TOTALE (I) RIMANENZE	102.699.162	103.250.730
II) CREDITI		
1) VERSO CLIENTI	1.700.602	2.141.795
2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE	-	-
3) VERSO ALTRI	6.934.479	11.839.676
TOTALE CREDITI	8.635.081	13.981.471
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE	-	-
2) ALTRE PARTECIPAZIONI	-	-
3) ALTRI TITOLI	-	-
TOTALE (III) ATT. CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	126.014.680	69.907.831
TOTALE (IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	126.014.680	69.907.831
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	237.348.923	187.140.032
D) RATEI E RISCONTI		
1) RATEI E RISCONTI ATTIVI	107.104	91.466
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	107.104	91.466
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D)	272.475.186	221.387.915



PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) FONDO DI DOTAZIONE	91.099.669	91.099.669
II) RISERVE OBBLIGATORIE E DERIVANTI DALLA LEGGE	-	-
III) RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-	-
IV) CONTRIBUTI A FONDO PERDUTO	-	-
V) CONTRIBUTI PER RIPIANO DISAVANZI	-	-
VI) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	-	-
VII) ALTRE RISERVE	-	-
VIII) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	(19.080.949)	(19.926.044)
IX) RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	1.068.294	845.094
X) ARROTONDAMENTO PER STAMPA BILANCIO	-	-
TOTALE (A) PATRIMONIO NETTO	73.087.014	72.018.719
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) FONDI DI TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI	-	-
2) FONDI PER IMPOSTE	-	-
3) ALTRI ACCANTONAMENTI	80.000	121.000
TOTALE (B) FONDI PER RISCHI E ONERI	80.000	121.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-
TOTALE (C)	-	-
D) DEBITI		
1) OBBLIGAZIONI	-	-
3) DEBITI VERSO BANCHE	13.386.876	14.245.928
4) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	-	-
5) ACCONTI	121.064.164	113.745.966
6) DEBITI VERSO FORNITORI	9.069.361	8.694.550
7) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO	-	-
8) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE	-	-
9) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	-	-
10) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	4.045	18.442
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.195	4.966.343
12) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	4.822.790	5.039.908
13) ALTRI DEBITI	2.151.341	2.530.409
TOTALE (D) DEBITI	155.097.772	149.241.546
E) RATEI E RISCONTI		
1) RATEI E RISCONTI PASSIVI	44.210.400	6.650
TOTALE (E) RATEI E RISCONTI	44.210.400	6.650
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	272.475.186	221.387.915

Il Segretario
Clizia Marchetti

Il Presidente



Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto Generale Esercizio 2020



NOTA INTEGRATIVA

Premessa alla Nota Integrativa

Evoluzione dell'Istituto Superiore di Sanità

Con il regolamento di organizzazione adottato con D.P.R. del 20 gennaio 2001 n. 70, sono stati disciplinati struttura e funzioni dell'Istituto ed è stata riconosciuta la natura di ente pubblico non economico.

Alla luce delle citate disposizioni l'Istituto ha acquisito, dunque, autonoma soggettività, perfezionandosi, in tal modo, il distacco dello stesso dall'Amministrazione Centrale dello Stato. Questo mutato panorama legislativo ha comportato la nascita in seno all'Istituto di un'autonoma struttura organizzativa di tipo contabile, precedentemente gestita dalla Ragioneria generale dello

Stato. Nel definire la struttura e le funzioni attribuite all'Istituto, il D.P.R. n.70/2001 ha riconosciuto all'Istituto autonomo potere regolamentare e ne ha ribadito l'assoggettamento alla vigilanza del Ministero della Salute.

A seguito del D.Lgs. n. 106/2012, concernente la riorganizzazione degli enti vigilati dal Ministero della salute, che prevede, tra l'altro, al Capo I, artt. 1/8, il riordino dell'Istituto Superiore di Sanità, è stato approvato lo "Statuto" dell'Istituto Superiore di Sanità con decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e Finanze, in data 24 ottobre 2014, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale in data 18 novembre 2014, che ne ha fissato la decorrenza al 17 dicembre 2014, abrogando parzialmente la normativa precedente mantenendo, tuttavia, in vigore i regolamenti in essere, al fine di consentire l'ordinaria attività dell'Ente.

Ruolo e ambito di attività dell'Istituto Superiore di Sanità

L'Istituto è organo tecnico-scientifico del Servizio Sanitario Nazionale e collabora con il Ministero della Salute all'elaborazione e attuazione della programmazione sanitaria e scientifica; fornisce, inoltre, consulenza al Ministro della Salute, al Governo e alle Regioni in materia di tutela della salute pubblica e svolge attività di consulenza del Governo e delle Regioni per la formazione dei rispettivi piani sanitari.



Svolge direttamente attività di ricerca scientifica nell'ambito delle materie previste dal Piano Sanitario Nazionale, promuove programmi di studio e di ricerca anche in collaborazione con le strutture del Servizio Sanitario Nazionale e sperimentazioni cliniche e sviluppi tecnologici di avanguardia, in collaborazione con gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e le aziende ospedaliere, stipula convenzioni, contratti ed accordi di collaborazione con enti, istituti ed organismi pubblici o privati, nazionali ed internazionali.

Svolge, inoltre, controlli nell'ambito dei compiti istituzionali e a fronte di specifiche richieste del Ministero della Salute o delle Regioni. Tali controlli riguardano farmaci, vaccini, dispositivi medici, prodotti destinati all'alimentazione e presidi chimici e diagnostici. L'Istituto esegue, altresì, accertamenti ispettivi, controlli di Stato e analitici, accertamenti e indagini igienico-sanitarie in relazione all'ambiente. Si occupa di misurare e vigilare sulla prevalenza, incidenza e mortalità delle principali patologie. Vigila in materia di attività trasfusionale e di produzione di plasma coordinando le attività tecnico-scientifiche.

L'Istituto svolge, inoltre, attività finalizzata al reperimento ed alla raccolta strutturata delle informazioni tecnico-scientifiche attraverso il Servizio conoscenza e comunicazione scientifica.

L'Istituto progetta, sviluppa e organizza attività di formazione e di aggiornamento in materia di sanità pubblica per le esigenze del Servizio Sanitario Nazionale, assicurando le proprie competenze tecniche e scientifiche.

Gli Organi e l'organizzazione

Gli organi dell'Istituto, ai sensi delle modifiche introdotte dal D.Lgs. n. 106 del 2012 (disciplinate con lo Statuto di cui al D.M. 24 ottobre 2014 e che hanno inciso sulla precedente organizzazione delineata dal DPR n. 70 del 2001) sono:

- Il Presidente;
- Il Consiglio di amministrazione;
- Il Comitato Scientifico;
- Il Collegio dei revisori dei conti

Il Direttore generale è responsabile della gestione.

L'organizzazione dell'Area operativa tecnico/scientifica dell'Istituto si articola in Dipartimenti, Centri nazionali e Centri di riferimento. Presso l'Istituto opera, altresì, l'Organismo notificato per le attività di cui alle direttive 93/42/CEE, 90/385/CEE e 98/79/CE.

L'area operativa amministrativa è articolata in due strutture di livello dirigenziale generale:

- Direzione centrale degli affari generali;
- Direzione centrale delle risorse umane ed economiche.

Il regolamento di organizzazione e funzionamento dell'Istituto, emanato in attuazione dello Statuto, ha evidenziato, dopo i primi anni di applicazione, la necessità di alcuni aggiornamenti, al fine di migliorare l'efficienza gestionale dell'Ente, e rispondere così ai nuovi obiettivi di sviluppo dei sistemi sanitari del Paese, anche nel quadro dei principi di sostenibilità dei sistemi, che si vanno affermando a livello internazionale. Nel dettaglio, le modifiche al ROF, operate nel 2018, hanno riguardato la razionalizzazione delle attività di alcune strutture e servizi; la rettifica, per ragioni di equità, di alcuni tetti del trattamento economico; le modalità per attribuire la direzione delle Strutture ad esterni all'Istituto appartenenti ad altre pubbliche amministrazioni ed infine la disciplina delle autonomie funzionali del Centro Nazionale Trapianti e del Centro Nazionale Sangue

Il nuovo modello prevede un'area operativa tecnico scientifica, articolata in 6 Dipartimenti, 16 Centri Nazionali, 2 Centri di riferimento e 5 Servizi tecnico-scientifici, cui si aggiunge anche l'Organismo notificato. Ruolo di assoluto rilievo, infine, è ricoperto dai servizi tecnico-scientifici, che mettono in condivisione il grande "expertise" tecnico dell'Istituto, sintetizzandone le diverse istanze.

Ai Dipartimenti è demandato il compito di realizzare, gestire e sviluppare attività omogenee di ricerca, controllo, consulenza e formazione, nel quadro delle funzioni istituzionali attribuite all'Istituto, in conformità agli obiettivi individuati dal piano triennale di attività.

I Centri, distinti in nazionali e di riferimento, hanno il compito di realizzare, gestire e sviluppare attività di ricerca, controllo, consulenza e formazione, anche interdipartimentale, nell'ambito di specifici settori di competenza caratterizzati da particolare rilevanza tecnica e/o scientifica. In particolare, i centri nazionali (improntati a una spiccata vocazione alla creazione di *network* scientifici nazionali e internazionali), costituiscono i punti di riferimento operativo per le strutture del sistema sanitario.

L'assetto di vertice dell'Istituto (che nel gennaio 2019 aveva vissuto la nomina di un commissario a seguito delle dimissioni del Presidente pro-tempore) ha assunto carattere definito con la nomina del Direttore Generale, Dott. Andrea Piccioli, effettuata con decreto del Ministro della Salute il 21 maggio 2019 con successiva assunzione in servizio il 10 giugno dello stesso anno, e con la nomina del Presidente dell'Ente, Prof. Silvio Brusaferro, effettuata con DPCM del 29 luglio 2019, registrato alla Corte dei Conti il 9 agosto 2019, con successiva assunzione in servizio il 3 settembre 2019.

L'assetto contabile

La norma di riferimento che qui interessa è il Decreto Presidenziale del 24 gennaio 2003 (“Regolamento concernente la disciplina amministrativa contabile dell'Istituto Superiore di Sanità”). Esso disciplina le modalità per la gestione patrimoniale, economica, finanziaria e contabile dell'Istituto, le modalità per l'acquisto di beni, servizi o forniture, le modalità per la stipula di convenzioni, contratti ed accordi di collaborazione con amministrazioni, enti, organismi nazionali, esteri e internazionali.

La disciplina amministrativa-contabile contenuta nel regolamento sopra richiamato sancisce, al capo VI, intitolato “Rendiconto generale”, che le risultanze della gestione dell'esercizio sono riassunte e dimostrate nel rendiconto generale, costituito dal conto consuntivo del bilancio (contabilità finanziaria) e dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa (bilancio economico-patrimoniale).

L'obbligo della “doppia” rendicontazione, finanziaria e economico-patrimoniale, è ribadito anche nelle disposizioni contenute nel D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97, con cui è stato emanato il “Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975 n.70”.

Nella tenuta della contabilità dell'Ente, si è tenuto conto, inoltre, delle disposizioni del Decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 finalizzate, tra l'altro, all'armonizzazione degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche e delle modifiche apportate al Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015 (in attuazione della direttiva 2013/34/UE).

E' in corso, al momento della redazione della presente Nota, la definizione del nuovo Regolamento di contabilità (previsto dall'art. 10 del Decreto Legislativo 25 novembre 2016 n. 218); lo stesso è stato elaborato ai sensi della normativa generale vigente in materia di contabilità pubblica di cui al D.Lgs. 91/2011 introducendo sistemi di contabilità economico-patrimoniale al fine di operare un controllo analitico della spesa per centri di costo.

Fatti di gestione

L'anno 2020, è stato caratterizzato dalla gestione dell'epidemia da SARS-COV-2. Il coinvolgimento dell'Istituto è iniziato con la conferma dei primi due casi di importazione di COVID-19 in Italia; a partire dal 28 febbraio, l'ISS ha coordinato il sistema di sorveglianza integrata, epidemiologica e microbiologica.

Sin dai primi giorni dell'emergenza, la Direzione Generale dell'ISS ha attuato una serie di misure organizzative di prevenzione e protezione necessarie nel contesto emergenziale a garantire il lavoro in

sicurezza del personale operante nelle sedi ISS. Il personale dipendente è stato collocato in lavoro agile (circa 1.700 unità) in modo urgente, nonché si sono individuati i "servizi indifferibili" indispensabili a garantire il funzionamento dell'Ente in prima linea nell'emergenza e assicurare, al contempo, gli altri servizi che l'Istituto è chiamato a svolgere. Nel periodo 11 marzo-20 aprile 2020, circa 400 unità di personale (ricercatori e tecnologi, tecnici, personale amministrativo e di supporto) sono state mediamente presenti nei giorni feriali e 50 nei giorni festivi. In sintesi, sono state adottate le seguenti misure "emergenziali":

- misure organizzative aventi come obiettivo principale quello di mantenere tra i lavoratori la distanza sociale (distanza fisica) e prevedendo l'ottimale gestione degli spazi di lavoro e dell'orario di lavoro;
- misure di prevenzione e protezione comprendenti: informazione e formazione del personale, misure igieniche e di sanificazione degli ambienti, fornitura, per il personale in sede, di mascherine e dispositivi di protezione individuali (DPI) per le vie respiratorie, sorveglianza sanitaria e tutela dei lavoratori fragili, misure specifiche per la prevenzione dell'attivazione di focolai epidemici.

Nonostante il coinvolgimento nella gestione della pandemia, la struttura amministrativa ha proseguito, attraverso la nuova organizzazione legata all'emergenza, nell'attività ordinaria garantendo la continuità delle azioni necessarie all'ente per il perseguimento dei propri fini istituzionali. La situazione emergenziale ha, tra l'altro, incrementato l'attività contrattuale che è stata svolta con caratteristiche di urgenza e di ridefinizione delle priorità di spesa.

Durante l'anno 2020, sono stati comunque previsti interventi volti all'efficientamento della spesa per acquisti, adottando, ove possibile, misure di programmazione, procedendo ad accorpamenti (raggiungendo possibili economie di scala progressiva), e alla centralizzazione delle procedure di verifica e pagamento delle forniture di beni e servizi. Sono state gestite centralmente le procedure concernenti la corresponsione degli stipendi al personale dipendente, gli acquisti di rilevante entità (ivi compresi quelli effettuati utilizzando il "canale Consip"), i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria. Le predette attività funzionali sono state svolte dai competenti uffici delle unità tecnico-amministrative dell'Istituto, tenendo in debito conto l'articolazione e l'organizzazione delle predette Direzioni centrali, articolate in conformità al combinato disposto di cui agli articoli 23 e 24 del Decreto del Presidente dell'Istituto del 24 gennaio 2003 sull'organizzazione dell'Istituto e successive modifiche.

Per quanto riguarda il rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica, il Collegio dei Revisori, in fase di verifica del Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2020, ha espresso parere favorevole sulla corrispondenza degli stanziamenti indicati in bilancio alle indicazioni contenute nella normativa di riferimento, in merito alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, acquisto, manutenzione e noleggio autovetture, acquisto di buoni taxi; spese per

missioni; formazione; riduzione del fondo per il finanziamento della contrattazione integrativa e spese per organismi collegiali ed altri organismi.

In tale sede, è stato, altresì, determinato l'importo da accantonare per il successivo versamento all'entrata del bilancio dello Stato effettuato secondo le modalità previste. Il rappresentante del Ministero dell'economia e delle finanze in seno al Collegio sindacale dell'Ente provvederà alla trasmissione al MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza, della “scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato” – Es. Fin. 2020 con le modalità previste dalla circolare n. 9 del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 21 aprile 2020.

Per quanto concerne il movimento delle risorse finanziarie si fa presente che l'Istituto è inserito nella tabella B allegata alla legge 720/1984 ed è titolare di un conto aperto presso la Tesoreria centrale dello Stato, movimentato dal dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – IGEPA, a valere del quale sono disposti i trasferimenti di risorse da accreditare a titolo di provvista fondi sul conto bancario dell'Istituto presso il tesoriere e la regolazione dei pagamenti di ritenute fiscali, imposte e contributi effettuati tramite mod. F24 EP. I pagamenti a favore dei creditori dell'Istituto sono effettuati dal tesoriere con le risorse depositate presso lo stesso che non possono superare il tre per cento dell'ammontare delle Entrate correnti del bilancio di previsione secondo le indicazioni dell'allegato C della Circolare n. 41 del 29 settembre 2003.

L'operazione di finanziamento del conto corrente bancario presso il Tesoriere si sottolinea che lo stesso avviene per mezzo dell'invio all' I.G.E.P.A. di richieste di prelevamento fondi a valere sul conto corrente di Tesoreria Centrale.

Tale richiesta, come sopra citato, ha costantemente tenuto conto della necessità di rispettare il limite del 3% fatti gli opportuni controlli contabili, anche tenendo conto dei saldi dei conti correnti aperti fuori dalla Tesoreria. La richiesta di prelevamento fondi, inoltre, è stata utilizzata per dare corso ai pagamenti verso l'Erario dello Stato, Enti Locali ed Istituti Previdenziali concernenti il versamento di imposte, tributi e contribuzioni assistenziali e previdenziali. Detta ultima modalità è stata conseguente al recepimento della risoluzione dell'Agenzia delle Entrate e delle contestuali circolari operative dell'IGEPA.

A far data dal 1 gennaio 2019 l'Ente ha adempiuto agli obblighi di cui all'art. 1, comma 533, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 e dal D.M: 30 maggio 2018 in materia di ordinativi elettronici di pagamento e di incasso (OPI) emessi secondo lo standard Ordinativo Informatico emanato dall'Agenzia per l'Italia digitale, e trasmessi alla Banca Tesoriere per il tramite della piattaforma SIPOE+, gestita dalla Ragioneria Generale dello Stato e dalla Banca d'Italia.

Nel corso dell'esercizio 2020, si sono svolte le diverse fasi di revisione concernenti la circolarizzazione sia per le voci dell'attivo che del passivo patrimoniale. Tale procedura, eseguita sul saldo alla chiusura dell'esercizio, è finalizzata ad accertare l'esistenza e la correttezza dei saldi presso terzi, siano essi clienti o fornitori, ottenuta dal confronto del saldo risultante dalle scritture di bilancio dell'Ente con quello risultante dalla documentazione fornita dai soggetti terzi.

Tali operazioni sono propedeutiche, peraltro, alla quantificazione finanziaria dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio da mantenere in bilancio e/o, diversamente, alla loro eventuale cancellazione.

Durante l'anno 2020 è stato emesso l'ordinativo principale di fornitura (OPF) n. 5539605 in adesione alla Convenzione CONSIP, per l'affidamento per la durata di 6 (sei) anni a partire dal 1 giugno 2020 dei "Servizi di Facility Management per gli immobili adibiti prevalentemente ad uso ufficio, in uso a qualsiasi titolo alle pubbliche amministrazioni, nonché negli immobili in uso a qualsiasi titolo alle istituzioni universitarie pubbliche ed agli enti ed istituti di ricerca" è stato emesso il 29 maggio e approvato dal fornitore in pari data. Così come risultante dal "Piano dettagliato delle attività" predisposto dal Fornitore, l'importo complessivo dell'erogazione dei servizi in Convenzione, per il periodo 01/06/2020 – 31/05/2026, risulta essere di Euro 22.015.799,94= + I.V.A.

La modalità di erogazione "Facility Management" è stata concepita per rispondere alle esigenze di quelle Amministrazioni, come l'ISS, che possiedono immobili di grandi dimensioni, per i quali è consigliabile una modalità di "gestione evoluta".

Tale modalità di erogazione ha consentito all'Istituto di:

- avere una maggiore certezza della spesa complessiva a fine contratto poiché i costi per le attività straordinarie a guasto, relative ai servizi di manutenzione da pagarsi extra canone, si riducono considerevolmente in quanto è prevista una franchigia a carico del Fornitore che spesso copre il costo delle attività stesse;
- poter accedere a tutti i servizi gestionali previsti in Convenzione;
- poter attivare i servizi di Presidio (Tecnologico e/o di Pulizia), utili a garantire, durante il normale orario di lavoro o in orario comunque definito dall'Amministrazione, la continuità di esercizio degli impianti e/o il pronto intervento per far fronte a interventi manutentivi urgenti o particolari evenienze legate al servizio di pulizia.

In ordine al conseguimento degli obiettivi di risparmio derivanti da una reale gestione integrata del sistema immobile dell'ISS, così come riportato nel Capitolato Tecnico nel caso in cui vengano ordinati

almeno 10 (dieci) servizi operativi, fatta eccezione per la Reperibilità, del Servizio di Presidio Tecnologico e del Servizio di Presidio di Pulizia, l'ISS ha beneficiato di un ulteriore sconto, rispetto a quello definito in fase di gara, pari al 3% da applicarsi sui prezzi dei servizi ordinati.

Tale incentivo è stato garantito all'atto dell'emissione dell'Ordinativo Principale di Fornitura, considerando la totalità dei servizi ordinati con lo stesso (comprendendo anche i servizi ad attivazione posticipata).

Fatti di gestione intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio

La gestione dell'epidemia, continua a imporre, anche per la prima parte dell'anno 2021, una organizzazione del lavoro con modalità "agile" sia pure nel perseguimento degli obiettivi di miglioramento e di innovazione che l'Ente si è dato per l'anno 2021-2023 così come definiti dal Piano della Performance e dal Piano Triennale delle Attività (in fase di consultazione).

Alla luce di quanto emerso, inoltre, dalla relazione della Corte dei Conti sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Istituto anno 2019 (di cui alla determinazione del 25 febbraio 2021 n. 20), si è provveduto a velocizzare il processo di riordino dell'assetto contabile dell'ente con conseguente redazione del nuovo Regolamento di contabilità economico-patrimoniale, e di contabilità analitica (che sarà sottoposto, per l'approvazione, al Consiglio di Amministrazione) oltre ad attuare tutte le azioni per la messa in produzione, per l'anno 2022, del nuovo sistema contabile "SIGLA" oggetto di accordo di collaborazione con il CNR, il cui obiettivo è il riuso del software e adattamento dello stesso al nuovo sistema di contabilità.

Valutazione dell'andamento della gestione

Nell'esercizio 2020 l'Istituto, nel suo insieme, ha proseguito nelle rilevazioni contabili nel rispetto del concetto di "competenza economica d'esercizio" realizzando una migliore gestione delle rilevazioni stesse.

Lo Stato Patrimoniale dell'Istituto evidenzia al 31.12.2020 un Patrimonio Netto pari ad Euro 73.087.014; in sostanza le "attività possedute dall'Istituto (crediti, cassa, immobilizzazioni etc.) sono superiori alle "passività" (debiti, fondi accantonati, etc.) per l'importo sopra evidenziato.

Il Conto Economico dell'esercizio 2020 chiude con un risultato economico positivo pari ad Euro 1.068.294.

Tale risultato è derivato, in maniera quasi esclusiva, dalla differenza tra il valore della produzione, pari ad Euro 171.442.987, e il costo della produzione, pari ad Euro 162.783.605, che mette in evidenza un risultato positivo della gestione “caratteristica” dell'ente per l'anno 2020 (Euro 8.659.382,00,), dipendente sia dal rilievo avuto dall'Istituto nella gestione della pandemia da SARS-COV 2, ma anche dalla capacità di proseguire nella gestione dei progetti di ricerca, delle attività di controllo, di revisione, di sorveglianza e di formazione, che, nonostante le difficoltà dovute alla emergenza, sono state realizzate attraverso la messa a punto di una riorganizzazione del lavoro sia della componente scientifica ma anche di quella amministrativa.

Inoltre, si vogliono evidenziare i valori dello stato patrimoniale relativi alle maggiori disponibilità liquide (incrementate di euro 56.106.849 rispetto al 2019), e i valori dei risconti passivi s/convenzione, pari ad euro 44.210.400, che rappresentano quota di ricavi rinviati agli esercizi successivi. L'analisi di questi fattori, esprime la capacità dell'Ente di finanziare con mezzi propri la realizzazione degli obiettivi prefissati per le annualità successive.

Investimenti effettuati

Nel corso dell'anno 2020, si è proceduto a realizzare interventi nel campo delle attrezzature scientifiche in uso presso i Dipartimenti/Centri, avviando un ammodernamento delle stesse, ricorrendo principalmente ai finanziamenti previsti dal Ministero della Salute per gli acquisti in conto capitale da realizzarsi secondo quanto disciplinato dalle specifiche convenzioni stipulate.

Si rappresenta di seguito la tipologia degli investimenti realizzati nel corso del 2020 per apparecchiature scientifiche.

INVESTIMENTI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE			
Descrizione	2020	Descrizione	2019
Agitatori	7.133	Analizzatori	82.585
Amplificatori di segnale	41.689	Apparecchi di misura	454.734
Analizzatori	568.129	Cappe biologiche	29.763
Apparecchi di misura	18.036	Congelatori e frigoriferi	79.419
Banche biologiche	38.918	Lettori di piastre	40.689

Campionatori	69.487	Microscopi	1.147.715
Cappe	8.854	Separatori cellulare	593.590
Centrifughe e microcentrifughe	23.188	Sistemi di amplificazione del DNA	58.060
Coloratore da banco	36.588	Sistemi per elettroforesi	176.164
Congelatori e frigoriferi	204.073	Sistemi per lo studio di attività motorie dei topi	64.000
Contenitori criogenici	43.487	Spettrometri e cromatografi	1.826.311
CovidScan	11.667	Termociclatori	44.214
Dispensatore	26.632	Ultracentrifughe - centrifughe	34.841
Estrattore DNA	90.280		
Generatore d'idrogeno	7.247		
Incubatori	60.336		
Lavavetreria	7.382		
Microscopi E sistemi di microscopia	339.097		
Omogeneizzatore	3.229		
Phmetri	18.829		
Sistemi di risonanza magnetica	704.540		
Spettrometri e cromatografi	520.124		
Stufe termostatiche	4.144		
Termociclatori	41.422		
Termostati	9.207		
Ultracongelatori	73.612		
TOTALE	2.977.330	TOTALE	4.632.085

Maggiori approfondimenti e dettagli nella sezione “B-II.2 IMPIANTI E MACCHINARI” del presente documento.

Il bilancio del periodo

Introduzione

Il Bilancio di Esercizio dell'Istituto Superiore di Sanità si prefigge l'obiettivo di divenire oltre che strumento tecnico previsto normativamente anche come mezzo di comunicazione delle attività svolte dall'ente stesso attraverso l'utilizzo di efficacia espositiva, ed ove possibile, di rappresentazioni quantistiche tabellari e grafiche.

Struttura e Contenuto del Bilancio d'Esercizio – Norme di riferimento

Composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa, il Bilancio Economico – Patrimoniale, è redatto in conformità alle disposizioni contenute nel Regolamento di contabilità dell'Istituto (emanato con il già ricordato Decreto presidenziale 24 gennaio 2003 e alle del Codice Civile contenute negli articoli 2423 e successivi, per quanto applicabili) nonché alle disposizioni contenute nel DPR 27 febbraio 2003 n. 97 con cui è stato emanato il “Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla L. 20 marzo 1975 n. 70”. Tale ultimo regolamento, rimanda alle succitate disposizioni del Codice Civile (artt. 2423 e seguenti) ed ai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, e, ove necessario, dai Principi Contabili Internazionali dell'IASC (International Accounting Standards Committee) che costituiscono, pertanto, il sistema di riferimento del presente Rendiconto Generale.

Principi per la redazione del Bilancio di esercizio.

Fonti Normative

I documenti sono stati predisposti applicando i medesimi criteri di valutazione adottati nell'esercizio precedente e, redatti in unità di euro, senza cifre decimali (art. 2423 c.c.).

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento.

Per quanto concerne gli articoli del Codice Civile sopra richiamati, si fa presente che le modifiche apportate al Codice civile in materia di bilancio (da applicarsi a partire dal 1° gennaio 2016), dal

D.Lgs. n. 139/2015 in attuazione della Direttiva 2013/34/UE, trovano rappresentazione negli schemi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, così come previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

Gli schemi esplicativi utilizzati in nota integrativa sono, infatti, quelli previsti dal Codice civile già più volte citati, adattati, ove possibile, alle peculiarità dell'Istituto, e conformemente a quanto al riguardo disposto dal Regolamento di contabilità dell'Istituto, dal DPR 97/2003 nonché dal D.Lgs. 91/2011.

In conformità alle disposizioni civilistiche, i dati relativi all'esercizio in esame sono messi a confronto con i valori rilevati nel relativo esercizio precedente.

Il contenuto della nota integrativa è quello indicato dall'art. 2427 del Codice Civile nonché dagli ulteriori articoli e normative che integrano la disciplina delle informazioni e notizie che devono essere fornite in materia.

Sono inoltre evidenziate tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile: la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nel rispetto del dettato di cui all' art. 4, comma 1, all. 1 del D.P.R. 97/2003, avendo, inoltre, come parametro di riferimento il principio della continuazione dell'attività.

Immobilizzazioni

Immateriali: a) Le immobilizzazioni in corso e acconti; altre immobilizzazioni immateriali, migliorie e spese incrementative su beni di terzi, sono state iscritte all'attivo applicando i criteri di iscrizione e valutazione previsti dal documento n. 24 dei principi contabili "Le immobilizzazioni immateriali" emanati dal Consiglio Nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili (di seguito denominati: principi contabili), nonché i criteri previsti in tale documento per l'ammortamento e la svalutazione per perdite durevoli di valore.

b) I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno (compreso il software applicativo giuridicamente tutelato), sono stati iscritti e valutati (al costo) in base ai criteri indicati nel documento n. 24 sopra menzionato.

Materiali: Per i criteri relativi all'iscrizione in bilancio, alla valutazione (effettuata col criterio del costo effettivamente sostenuto per l'acquisizione del bene), all'ammortamento ed al calcolo di eventuali svalutazioni per perdite durevoli di valore si è fatto riferimento al documento n. 16 dei principi contabili "Le immobilizzazioni materiali". Gli ammortamenti sono calcolati secondo il metodo delle quote costanti in base alle aliquote sotto riportate ritenute rappresentative della vita utile dei beni:

Fabbricati strumentali	3%	Hardware	20%
Costruzioni leggere	10%	Apparecchi telefonici e radiomobili	20%
Impianti per laboratorio	10%	Mezzi di trasporto	20%
Impianti generici	20%	Mobili e arredi per laboratorio	12%
Attrezzature scientifiche	10%	Mobili e arredi per ufficio	12%
Macchinari per ufficio	12%	Materiale bibliografico	5%

Finanziarie: Le partecipazioni sono iscritte al costo e il valore a bilancio è determinato sulla base del costo di acquisto. Tale costo è rettificato per perdite di valore ritenute durevoli in funzione delle prospettive reddituali dell'impresa partecipata.

Rimanenze

Magazzino: Le giacenze di magazzino (materie prime, secondarie e di consumo) sono state valutate al minore fra costo d'acquisto e valore di presumibile realizzazione desunto dall'andamento del mercato (art. 2426 n. 9 codice civile)

Lavori in Corso: Le rimanenze dei lavori in corso delle commesse relative ai contratti e convenzioni stipulate con enti esterni per la realizzazione di specifici progetti di ricerca sono state valutate utilizzando il metodo della percentuale di completamento così come previsto dal principio contabile n. 23

Crediti¹

I crediti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, come precisato dall'art. 2426, n. 8) Codice civile riformato dal D.Lgs. 139/2015

¹ **Crediti e Debiti**

Contributi in Conto Capitale²

I contributi volti all'acquisto, ristrutturazione, ammodernamento di immobilizzazioni sono esposti in bilancio con modalità che prevede "l'accredito graduale al conto economico" in connessione alla vita utile del bene (principio contabile n. 16). Tale metodo consiste nell'accreditare al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti. Con il metodo "dei risconti" i contributi, imputati al conto economico, vengono rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione dei risconti passivi. Vengono ridotti, alla fine di ogni esercizio, con accredito al conto economico, per un ammontare pari alla somma delle quote di ammortamento dei beni acquistati con tali contributi (sterilizzazione ammortamenti).

Ratei e Risconti

I ratei ed i risconti sia attivi che passivi, sono determinati secondo il criterio della effettiva competenza temporale

L'art. 2426, c. 1, numero 8 c.c. riformato dal decreto legislativo 139/2015, prescrive che "crediti e i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale e, per quanto riguarda i crediti, del valore di presumibile realizzo". In particolare l'art. 12, c. 2 del D.Lgs. 139/2015 prevede che le modificazioni previste all'articolo 2426, c. 1, numero 8, c.c. (criterio del costo ammortizzato) possono non essere applicate alle componenti delle voci riferite ad operazioni che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio in quanto insorti in data precedente al 1° gennaio 2016.

L'Istituto Superiore di Sanità avvalendosi di tale facoltà, rileva i crediti/debiti antecedenti al 1° gennaio 2016 secondo i precedenti criteri. L'Istituto rifacendosi al "principio di rilevanza", come declinato dal nuovo testo dell'art. 2423, c. 4, c.c. e come, peraltro, precisato dai principi OIC aggiornati si avvale della facoltà di non applicare il nuovo criterio del "costo ammortizzato" con riferimento a crediti/debiti con scadenza inferiore a 12 mesi. In particolare, l'Ente ha ritenuto di applicare il criterio della non rilevanza per i crediti e per i debiti con scadenza entro i dodici mesi dopo un'attenta analisi, tenuto conto dell'insorgenza e della scadenza entro i 12 mesi dei debiti e dei crediti stessi. Al fine però di una più completa informazione ed ove ragionevolmente possibile e ritenuto opportuno, si è provveduto ad elaborazioni tabellari per rappresentare l'insorgenza del credito/debito secondo raggruppamenti temporali.

2 Contributi

Per quanto riguarda la corretta iscrizione in bilancio dei contributi che l'Istituto riceve da enti terzi per la collaborazione nello svolgimento di specifiche attività di ricerca, si è osservato il postulato della competenza economica in base alla quale, come è noto, i fatti, gli eventi e le operazioni devono essere rilevati in bilancio alla loro manifestazione economica piuttosto che alla loro manifestazione monetaria.

Da quanto sopra premesso si è operato nel modo seguente:

- i contributi e i corrispettivi riferiti a contratti stipulati a partire dall'anno 2005 sono stati valutati secondo il criterio dei "lavori in corso su ordinazione", introdotto a partire dal rendiconto economico 2005 che ha abbandonato la rilevazione degli stessi come risconti passivi pluriennali.

Occorre precisare che nella contabilizzazione dei lavori in corso su ordinazione, si è tenuto conto del principio della prevalenza della sostanza sulla forma, rispetto all'elemento dell'attivo o del passivo considerato, e allo stesso tempo del principio della prudenza per il quale in bilancio devono essere iscritti tutti i costi, di competenza dell'esercizio, mentre i ricavi non possono essere iscritti se non nel momento della loro effettiva realizzazione. Considerato che il principio della competenza economica e della prudenza non possono essere applicati insieme (in quanto in contrasto), nei lavori in corso su ordinazione il compromesso nasce dall'applicazione della IV Direttiva CE a cui si rifà il nuovo art. 2426 del codice civile che dispone che "i lavori in corso su ordinazione possono essere iscritti sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza". Per attuare quanto sopra, anche nel corso dell'anno in esame, si è proseguito nel miglioramento del sistema di rilevazione analitica dei costi sostenuti per ciascuna commessa, così da poter riuscire a rappresentare, con ragionevole certezza, il margine di contribuzione di ciascuna di essa alla determinazione del risultato economico d'esercizio.

In ottemperanza alla versione del principio contabile n. 23 (aggiornata con decorrenza dal 01.01.2016), che definisce in modo puntuale i requisiti necessari per l'applicazione del criterio della percentuale di completamento, i ricavi di commessa sono iscritti in bilancio man mano che i lavori sono eseguiti, consentendo così di assegnare quote di risultato economico agli esercizi nei quali la produzione viene ottenuta. Si evidenzia, altresì, che lo stesso principio OIC 23 stabilisce che qualora diventi probabile che i costi totali inizialmente stimati eccedano i ricavi totali, la perdita probabile deve essere rilevata a decremento dei lavori in corso su ordinazione iscritti in bilancio.

E' proseguita la stesura del rendiconto economico secondo quanto stabilito dal principio contabile n. 29, che considera il processo di formazione del bilancio d'esercizio essenzialmente un processo di stima che, seppur di natura soggettiva, non deve mai essere arbitrario.

Fondi Rischi e Oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia al momento non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è stanziato per competenza in conformità delle leggi e dei contratti di lavoro vigenti. L'ammontare iscritto a bilancio riflette il debito nei confronti dei dipendenti.

Debiti¹

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale. Tale criterio può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti in quanto debiti a breve termine, ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi, come precisato dall'art. 2426, n. 8) Codice civile riformato dal D.Lgs. 139/2015.

Costi e Ricavi

I costi ed i ricavi sono correlati alla produzione realizzata, secondo il principio di competenza economica, con l'opportuna rilevazione di ratei e risconti attivi e passivi.

Contributi in Conto Esercizio

I contributi in conto esercizio sono considerati ricavi di competenza dell'esercizio sulla base alla delibera di finanziamento e imputati al conto economico al momento della loro assegnazione; i ricavi dei contributi in conto capitale, derivanti dalla stipula di contratti e convenzioni con enti esterni ai sensi dell'art. 2 lettera b) del DPR 70/2001, sono imputati al conto economico con i criteri seguenti:

- per le convenzioni e contratti stipulati in anni successivi all'anno 2005 attraverso il criterio dei lavori in corso su ordinazione per l'importo delle commesse considerate definitive al 31.12.2020, e cioè accettate, dal committente.
- I ricavi per servizi resi sono riconosciuti al momento in cui viene erogato il servizio.
- I costi sono imputati al conto economico nel rispetto del principio della competenza economica.

Oneri e Proventi

Gli oneri ed i proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base al principio della competenza temporale (periodo di manifestazione).

Area straordinaria del Conto economico: nella nuova formulazione dell'art. 2425 [DLgs 139/2015], a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E) (voci 20 e 21), relativa all'area straordinaria, i proventi e gli oneri straordinari sono indicati all'interno delle voci A5 e B14 del Conto Economico.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono state determinate sulla base di una realistica previsione del carico fiscale da assolvere in applicazione della normativa vigente. L'iscrizione del debito previsto è rilevato nella voce "debiti tributari" che esprime il valore degli oneri fiscali maturati al netto di anticipi versati, di ritenute subite e di crediti di imposta su dividendi.

Conversione dei valori espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato.

Le operazioni in valuta vengono contabilizzate in corso d'anno al cambio del giorno in cui sono effettuate. Gli utili o le perdite su cambi vengono rilevate sulla base del cambio del giorno di estinzione. A fine anno viene operato un confronto dei debiti e crediti in valuta estera ancora esistenti a bilancio con il cambio in vigore alla data di chiusura del bilancio stesso: se si origina una perdita netta essa viene imputata a conto economico e accantonata in apposito fondo rischi su cambi; se emerge un utile netto, esso verrà accreditato a conto economico solo al momento dell'incasso, nella misura che sarà accertata.

Informative richieste dall'articolo 2427 del codice civile

Esse vengono rilasciate nei casi previsti dalla norma che investano l'azione dell'Ente. Il Principio Contabile OIC 12 richiede che alcune specifiche³ informazioni, nella redazione della Nota Integrativa, vengano riportate ed esposte in apposite sezioni per opportunità e completezza informativa e/o per essere sottoposte a normativa di riferimento che ne richieda tale trattamento. Nella presente Nota Integrativa, le stesse trovano evidenza ove ne ricorrano i criteri sopra esposti.

L'analisi delle voci di bilancio

Si premette che le voci non movimentate nel bilancio non sono indicate nella presente nota integrativa. Di conseguenza, la numerazione delle voci presenta dei salti nella numerazione in relazione alle voci non movimentate.

³ INFORMATIVA ART. 2427 C.C.

L'articolo 2427 c.c. nella trattazione del OIC 12 prevede che alcune specifiche informazioni vengano chiaramente esposte come dal comma 1, numeri 10, 13, 15, 16, 16bis, 19, e meglio individuate dallo stesso articolo 2427 c.c. per: Patrimoni destinati ad uno specifico affare (comma 1, nr.20), Finanziamenti destinati ad uno specifico affare (comma 1, nr.21), Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale (comma 1, nr. 9) e accordi fuori bilancio (comma 1, nr. 22-ter), Parti correlate (comma 1, nr. 22-bis), Informazioni su società che redigono il bilancio consolidato (comma 1, nr. 22-quinquies e 22 sexies), Destinazione del risultato d'esercizio (comma 1, nr. 22-septies, del codice civile), Informativa sull'attività di direzione e coordinamento di società (art. 2497-bis c.c.)

Sintesi dello Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE				
	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
ATTIVITA'	-	-	-	0,00%
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-	-	0,00%
B) IMMOBILIZZAZIONI	35.019.159	34.156.417	862.742	2,53%
C) ATTIVO CIRCOLANTE	237.348.923	187.140.032	50.208.891	26,83%
D) RATEI E RISCONTI	107.104	91.466	15.638	17,10%
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C+D)	272.475.186	221.387.915	51.087.271	23,08%
PASSIVITA'	-	-	-	0,00%
A) PATRIMONIO NETTO	73.087.014	72.018.719	1.068.295	1,48%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	80.000	121.000	- 41.000	-33,88%
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	-	-	0,00%
D) DEBITI	155.097.772	149.241.546	5.856.226	3,92%
E) RATEI E RISCONTI	44.210.400	6.650	44.203.750	>100,00%
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	272.475.186	221.387.915	51.087.271	23,08%

Stato Patrimoniale: Attività

B. Immobilizzazioni

Le risultanze dell'inventario completo delle immobilizzazioni, di seguito rappresentate in maniera sintetica e tabellare, è consultabile presso l'Ufficio del Consegnatario.

Gli incrementi dei valori attivi delle Immobilizzazioni immateriali pari ad Euro 3.342.595 e delle Immobilizzazioni materiali pari ad Euro 4.940.667 rappresentano le nuove acquisizioni intervenute nel corso del 2020; i decrementi dei valori dell'attivo intervenuti per le sole Immobilizzazioni materiali pari ad Euro 2.446.274 rappresentano, altresì, le cancellazioni dagli inventari dei beni mobili fuori uso o comunque non più rispondenti alle esigenze istituzionali, autorizzate con apposito provvedimento a firma del Direttore Generale.

Di seguito le variazioni intervenute per macro-classi:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)	4.133.047	3.914.029	219.015	5,60%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)	30.834.212	30.190.488	643.724	2,13%
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)	51.900	51.900	0,00	0,00%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	35.019.159	34.156.417	862.739	2,53%

Di seguito la consistenza complessiva delle Immobilizzazioni:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI - Valori dell'attivo - Consistenza al 31/12/2020						
Cat. Inv.	Tipologia	Aliquota Amm.to Annuale	Valori al 01/01/2020	Incrementi esercizio 2020	Decrementi esercizio 2020	Valori al 31/12/2020
12	BREVETTI INDUSTRIALI	20%	1.144.018	-	-	1.144.018
13	SOFTWARE	33,3%	2.373.105	-	-	2.373.105
11	INCREMENTI SU BENI DI TERZI (Tit. II)	20%	34.450.365	3.202.117	-	37.652.482
20	INCREMENTI SU BENI DI TERZI (Tit. I)	20%	11.092.238	140.478	-	11.232.716
Totale			49.059.726	3.342.595	-	52.402.321

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Valori dell'attivo - Consistenza al 31/12/2020						
Cat. Inv.	Tipologia	Aliquota Amm.to Annuale	Valori al 01/01/2020	Incrementi esercizio 2020	Decrementi esercizio 2020	Valori al 31/12/2020
10	FABBRICATI	3%	17.303.154	-	-	17.303.154
19	IMPIANTI GENERICI	20%	2.350.921	76.743	11.388	2.416.276
3	IMPIANTI PER LABORATORIO	10%	216.049	-	124	215.925
3	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	10%	84.658.856	3.148.863	1.860.579	85.947.141
1	MOBILI ARREDI PER UFFICIO	12%	5.832.338	74.231	107.865	5.798.704
3	MOBILI ARREDI PER LABORATORIO	12%	3.669.359	847	4.370	3.665.836
18	COSTRUZIONI LEGGERE	10%	112.191	799	-	112.990
1	HARDWARE	20%	14.190.790	1.208.958	415.675	14.984.073
1	MACCHINARI PER UFFICIO	12%	467.388	6.139	7.580	465.948
1	APPARECCHI TELEF. RADIOMOBILI	20%	199.819	424.086	3.491	620.414

2	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	5%	22.048.332	-	-	22.048.332
6	MEZZI DI TRASPORTO LEGGERI	20%	185.558	-	35.202	150.356
Totale			151.234.755	4.940.667	2.446.274	153.729.148

B-I. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali possedute al 31.12.2020 dall'Ente sono costituite da software e brevetti (riepilogati sotto la voce 3) "diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno"), da immobilizzazioni immateriali in corso e da incrementi su beni di terzi (voce "altre immobilizzazioni immateriali").

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)	4.133.047	3.914.029	219.018	5,60%
3) DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	12.886	42.493	-29.607	-69,68%
BREVETTI INDUSTRIALI	1.144.018	1.144.018	0	0,00%
SOFTWARE	2.373.105	2.373.105	0	0,00%
FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	-2.360.219	-2.330.612	-29.607	1,27%
FONDO AMMORTAMENTO BREVETTI INDUSTRIALI	-1.144.018	-1.144.018	0	0,00%
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	617.494	2.272.001	-1.654.507	-72,82%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	617.494	2.272.001	-1.654.507	-72,82%
7) ALTRE :	3.502.667	1.599.535	1.903.132	118,98%
b) INCREMENTI SU BENI DI TERZI	3.502.667	1.599.535	1.903.132	118,98%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI (C.CAPITALE)	37.652.482	34.450.365	3.202.117	9,29%
FONDO AMM.TO INCREMENTI BENI DI TERZI (C.CAPITALE)	-	-	-1.202.161	3,62%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI (C/ESERCIZIO)	11.232.716	11.092.238	140.478	1,27%
FONDO AMM.TO INCREMENTI BENI DI TERZI (C/ESERCIZIO)	-	-	-237.302	2,20%

Di seguito la movimentazione complessiva dell'anno:

Immobilizzazioni Immateriali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	3.517.123	-	-	3.517.123
- Fondo di ammortamento	(3.474.630)	(29.607)	-	(3.504.237)
Valore netto diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	42.493	(29.607)	-	12.886
Immobilizzazioni immateriali in corso	2.272.001	511.672	2.166.179	617.494

Altre immobilizzazioni immateriali	45.542.603	3.342.595	-	48.885.198
- Fondo di ammortamento	(43.943.068)	(1.439.463)	-	(45.382.531)
Valore netto Altre immobilizzazioni immateriali	1.599.535	1.903.132	-	3.502.667
Totali	3.914.029	2.385.197	2.166.179	4.133.047

B-1.3 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

La voce è costituita dal software capitalizzabile e dai brevetti. La movimentazione nell'anno del valore netto contabile è la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)				
3) DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	12.886	42.493	-29.608	-69,68%
BREVETTI INDUSTRIALI	1.144.018	1.144.018	0	0,00%
SOFTWARE	2.373.105	2.373.105	0	0,00%
FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	-2.360.219	-2.330.612	-29.607	1,27%
FONDO AMMORTAMENTO BREVETTI INDUSTRIALI	-1.144.018	-1.144.018	0	0,00%

Movimentazione intervenuta:

Immobilizzazioni Immateriali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	3.517.123	-	-	3.517.123
- Fondo di ammortamento	(3.474.630)	(29.607)	-	(3.504.237)

B-1.6 Immobilizzazioni immateriali in corso

La movimentazione nell'anno delle immobilizzazioni in oggetto è la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)				
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	617.494	2.272.001	-1.654.507	-72,82%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO	617.494	2.272.001	-1.654.507	-72,82%

Movimenti dell'anno:

Immobilizzazioni Immateriali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Immobilizzazioni immateriali in corso	2.272.001	511.672	2.166.179	617.494
Altre immobilizzazioni immateriali	45.542.603	3.342.595	-	48.885.198

- Fondo di ammortamento	(43.943.068)	(1.439.463)	-	(45.382.531)
Valore netto Altre immobilizzazioni immateriali	1.599.535	1.903.132	-	3.502.667
Totali	3.914.029	2.385.197	2.166.179	4.133.047

La voce “Immobilizzazioni immateriali in corso” accoglie l’ammontare dei costi sostenuti per lavori di manutenzione straordinaria sugli immobili dell’Ente non ancora collaudati alla data del 31.12.2020.

Si rilevano decrementi pari ad Euro 2.166.179 per avvenuta capitalizzazione dei costi relativi a “Lavori di Consolidamento statico delle strutture portanti posizionate ai livelli B e C dell’Edificio Principale dell’Ente” – Ditta Monaco, collaudati in data 26 novembre 2020; l’importo pari al decremento in parola, a seguito del collaudo, trova allocazione nella voce “Incrementi su beni di terzi”. La voce “Immobilizzazioni immateriali in corso” risulta, peraltro, incrementata di Euro 511.672 per lavori di manutenzione straordinaria edile, idrico e sanitaria sostenuti nel corso del 2020, in attesa di essere capitalizzati, una volta che sarà intervenuto il collaudo finale.

B-I.7 Altre immobilizzazioni immateriali

La voce in oggetto è costituita dagli “Incrementi su beni di terzi”, ovvero dal valore delle opere di ristrutturazione/manutenzione capitalizzabili su beni di proprietà del demanio concessi all’Istituto in uso perpetuo a titolo gratuito.

La movimentazione nell’anno del valore netto contabile è dunque la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)				
7) ALTRE :	3.502.667	1.599.535	1.903.132	118,98%
b) INCREMENTI SU BENI DI TERZI	3.502.667	1.599.535	1.903.132	118,98%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI (C.CAPITALE)	37.652.482	34.450.365	3.202.117	9,29%
FONDO AMM.TO INCREMENTI BENI DI TERZI (C.CAPITALE)	-34.372.247	-33.170.086	-1.202.161	3,62%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI (C/ESERCIZIO)	11.232.716	11.092.238	140.478	1,27%
FONDO AMM.TO INCREMENTI BENI DI TERZI (C/ESERCIZIO)	-11.010.284	-10.772.982	-237.302	2,20%

Movimenti dell’immobilizzazione:

Immobilizzazioni immateriali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Immobilizzazioni immateriali in corso	2.272.001	511.672	2.166.179	617.494
Altre immobilizzazioni immateriali	45.542.603	3.342.595	-	48.885.198
- Fondo di ammortamento	(43.943.068)	(1.439.463)	-	(45.382.531)

Valore netto Altre immobilizzazioni immateriali	1.599.535	1.903.132	-	3.502.667
Totali	3.914.029	2.385.197	2.166.179	4.133.047

L'incremento dei valori dell'attivo pari ad Euro 3.342.595 [dalla tabella: *Incrementi s/Beni di Terzi (C/Capitale) per Euro 3.202.117 + Incrementi s/Beni di Terzi (C/Esercizio) per 140.478*] è costituito dai costi sostenuti negli anni 2017, 2018, 2019 e 2020 per le opere di ristrutturazione/manutenzione capitalizzati a seguito di intervenuto collaudo. In particolare l'importo di Euro 2.583.301 è relativo ai costi sostenuti nel suo complesso per "Lavori di Consolidamento statico delle strutture portanti posizionate ai livelli B e C dell'Edificio Principale dell'Ente" – Ditta Monaco, collaudati in data 26 novembre 2020; l'importo pari ad Euro 759.293 è relativo ai costi sostenuti per manutenzione straordinaria edile ed idrico-sanitaria, manutenzione straordinaria per adeguamento normativo impianti elettrici ed impianti elevatori, collaudati nel corso del 2020.

B-II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali possedute al 31.12.2020 dall'Istituto sono costituite da fabbricati, da impianti e macchinari, da attrezzature industriali e commerciali, da immobilizzazioni materiali in corso e dalla voce "altri beni" che comprende materiale bibliografico, apparecchi telefonici e radiomobili e mezzi di trasporto stradali leggeri.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)	30.834.212	30.190.488	643.724	2,13%
b) FABBRICATI INDUSTRIALI E CIVILI	9.037.087	9.556.134	-519.047	-5,43%
2) IMPIANTI E MACCHINARIO	12.200.951	11.568.582	632.369	5,47%
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI / COMMERCIALI	1.808.740	1.303.886	504.854	38,72%
b) MOBILIO E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	182.601	207.825	-25.224	-12,14%
e) COSTRUZIONI LEGGERE	999	838	161	19,21%
g) MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	1.625.140	1.095.223	529.917	48,38%
4) ALTRI BENI	5.108.687	6.030.991	-922.304	-15,29%
APPARECCHI TELEFONICI E RADIOMOBILI	635.069	214.473	420.596	196,11%
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	2.678.747	1.730.895	947.852	54,76%
a) ACCONTI A FORNITORI PER IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	2.678.747	1.730.895	947.852	54,76%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Terreni e fabbricati	17.303.154	-	-	17.303.154
- Fondo di ammortamento	(7.747.020)	(519.047)	-	(8.266.067)
Valore netto Terreni e Fabbricati	9.556.134	(519.047)	-	9.037.087
Impianti e macchinari	87.601.009	3.225.607	1.872.091	88.954.525
- Fondo di ammortamento	(75.657.244)	(2.593.238)	(1.872.091)	(76.378.391)
- Fondi svalutazione	(375.183)	-	-	(375.183)
Valore netto Impianti e macchinari	11.568.582	632.369	-	12.200.951
Attrezzature industriali e commerciali	24.458.401	1.290.975	535.492	25.213.884
- Fondo di ammortamento	(22.968.180)	(786.121)	(535.492)	(23.218.809)
- Fondi svalutazione	(186.335)	-	-	(186.335)
Valore netto attrezzature industriali e commerciali	1.303.886	504.854	-	1.808.740
Altri beni	22.459.045	424.087	38.693	22.844.439
- Fondo di ammortamento	(16.402.718)	(1.346.391)	(38.693)	(17.710.416)
- Fondi svalutazione	(25.336)	-	-	(25.336)
Valore netto Altri beni	6.030.991	(922.304)	-	5.108.687
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.730.895	1.308.965	361.113	2.678.747
Totali	30.190.488	1.004.837	361.113	30.834.212

Il dettaglio che segue, per categoria di cespiti, della movimentazione dei valori attivi, tiene conto delle nuove acquisizioni intervenute nel corso dell'anno 2020 e delle dismissioni parimenti intervenute nel corso dello stesso esercizio.

B-II.1 Terreni e fabbricati

Nella voce in oggetto è evidenziato il costo d'acquisto dell'immobile sito in Via Giano della Bella, comprensivo degli oneri accessori di acquisto, nonché delle manutenzioni straordinarie capitalizzate.

La movimentazione dei valori attivi e dei relativi fondi di ammortamento è la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)				
b) FABBRICATI INDUSTRIALI E CIVILI	9.037.087	9.556.134	-519.047	-5,43%
FABBRICATI	17.303.154	17.303.154	0	0,00%
FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI	-8.266.067	-7.747.020	-519.047	6,70%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Terreni e fabbricati	17.303.154	-	-	17.303.154
- Fondo di ammortamento	(7.747.020)	(519.047)	-	(8.266.067)
Valore netto Terreni e Fabbricati	9.556.134	(519.047)	-	9.037.087

B-II.2 IMPIANTI E MACCHINARI

La movimentazione dei valori attivi e dei relativi fondi di ammortamento e svalutazione concernenti “Impianti generici”, “Impianti per Laboratorio” e “Attrezzature scientifiche” è la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)				
2) IMPIANTI E MACCHINARIO	12.200.951	11.568.582	632.369	5,47%
IMPIANTI GENERICI	2.416.276	2.350.921	65.355	2,78%
FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI GENERICI	-2.172.582	-2.068.522	-104.060	5,03%
IMPIANTI PER LABORATORIO	470.729	470.853	-124	-0,03%
FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI PER LABORATORIO	-215.925	-216.049	124	-0,06%
ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	86.067.520	84.779.235	1.288.285	1,52%
FONDO AMM ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	-	-	-617.211	0,84%
	73.989.884	73.372.673		
FONDO SVALUTAZIONE ALTRI BENI MATERIALI	-254.804	-254.804	0	0,00%
FONDO SVALUTAZIONE ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	-120.379	-120.379	0	0,00%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Impianti e macchinari	87.601.009	3.225.607	1.872.091	88.954.525
- Fondo di ammortamento	(75.657.244)	(2.593.238)	(1.872.091)	(76.378.391)
- Fondi svalutazione	(375.183)	-	-	(375.183)
Valore netto Impianti e macchinari	11.568.582	632.369	-	12.200.951

Con particolare riguardo alle attrezzature scientifiche, l'Ente, nel corso dell'esercizio 2020, ha proseguito l'attività volta all'ammodernamento del parco tecnologico in uso presso i Dipartimenti/Centri, ricorrendo anche a fondi per il finanziamento dell'attività di ricerca, art. 14, c. 3, della L. 24 dicembre 2012, n. 229, trasferiti all'Ente dal Ministero della Salute.

Si rappresenta di seguito Per la tipologia degli investimenti realizzati nel corso del 2020 per apparecchiature scientifiche. (Conto capitale) si può fare riferimento a quanto già indicato nella sezione "Investimenti effettuati" del presente documento.

B-II.3 ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

La movimentazione dei valori attivi e dei relativi fondi di ammortamento e svalutazione della voce "Attrezzature industriali e commerciali" sono riconducibili alle tipologie: "Mobili, arredi e dotazioni ordinarie d'ufficio", "Mobili e arredi per laboratorio", "Costruzioni leggere" e "Macchine d'ufficio elettroniche".

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)				
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI / COMMERCIALI	1.808.740	1.303.886	504.854	38,72%
b) MOBILIO E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	182.601	207.825	-25.224	-
				12,14%
MOBILI, ARREDI E DOTAZIONI ORDINARIE D'UFFICIO	5.805.250	5.838.885	-33.635	-0,58%
FONDO AMM MOBILI, ARREDI E DOTAZIONI D'UFFICIO	-5.682.053	-5.714.089	32.036	-0,56%
MOBILI ED ARREDI PER LABORATORIO	3.780.728	3.784.252	-3.524	-0,09%
FONDO AMMORTAMENTO MOBILI ED ARREDI PER LABORATORIO	-3.599.884	-3.579.783	-20.101	0,56%
FONDO SVALUTAZIONE MOBILI, ARREDI DOTAZIONI ORD. UFFICIO	-6.547	-6.547	0	0,00%
FONDO SVALUTAZIONE MOBILI ED ARREDI PER LABORATORIO	-114.893	-114.893	0	0,00%
e) COSTRUZIONI LEGGERE	999	838	161	19,21%
COSTRUZIONI LEGGERE	112.990	112.191	799	0,71%
FONDO AMMORTAMENTO COSTRUZIONI LEGGERE	-111.991	-111.353	-638	0,57%
g) MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	1.625.140	1.095.223	529.917	48,38%
HARDWARE	14.984.073	14.190.790	793.283	5,59%
FONDO AMMORTAMENTO HARDWARE	-13.370.766	-13.107.924	-262.842	2,01%
MACCHINARI PER UFFICIO	530.843	532.283	-1.440	-0,27%
FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI PER UFFICIO	-454.115	-455.031	916	-0,20%
FONDO SVALUTAZIONE MACCHINARI PER UFFICIO	-64.895	-64.895	0	0,00%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Attrezzature industriali e commerciali	24.458.401	1.290.975	535.492	25.213.884
- Fondo di ammortamento	(22.968.180)	(786.121)	(535.492)	(23.218.809)
- Fondi svalutazione	(186.335)	-	-	(186.335)
Valore netto attrezzature industriali e commerciali	1.303.886	504.854	-	1.808.740

B-II.4 Altri beni

La voce “Altri beni” accoglie la movimentazione dei valori concernenti le tipologie “Materiale bibliografico”, “Apparecchi telefonici e radiomobili” e “Mezzi di trasporto stradali leggeri. In particolare si rileva un discreto incremento del valore dell’attivo degli “Apparecchi telefonici e radiomobili” a fronte della fornitura di un nuovo sistema telefonico in tecnologia SANGOMA e dei relativi servizi connessi, nell’ambito dell’Accordo Quadro Centrali Telefoniche 7 – Ditta TIM. Si rileva, altresì, un decremento nella tipologia “Mezzi di trasporto stradali leggeri” a seguito della dismissione di numero due Doblò di proprietà dell’Ente oramai obsoleti e non più funzionali all’attività istituzionale, è la seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)				
4) ALTRI BENI	5.108.687	6.030.991	-922.304	-15,29%
APPARECCHI TELEFONICI E RADIOMOBILI	635.069	214.473	420.596	196,11%
FONDO AMMORTAMENTO APPARECCHI TELEFONICI E RADIOMOBILI	-617.873	-195.895	-421.978	215,41%
FONDO SVALUTAZIONE APPARECCHI TELEFONICI E RADIOMOBILI	-14.654	-14.654	0	0,00%
MATERIALE BIBLIOGRAFICO	22.059.014	22.059.014	0	0,00%
FONDO AMMORTAMENTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO	-	-	-920.922	5,75%
FONDO SVALUTAZIONE MATERIALE BIBLIOGRAFICO	-10.682	-10.682	0	0,00%
MEZZI DI TRASPORTO STRADALI LEGGERI	150.356	185.558	-35.202	-18,97%
FONDO AMMORTAMENTO MEZZI DI TRASPORTO STRADALI LEGGERI	-150.356	-185.558	35.202	-18,97%

Di seguito le voci che hanno animato la sezione nell’anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Altri beni	22.459.045	424.087	38.693	22.844.439
- Fondo di ammortamento	(16.402.718)	(1.346.391)	(38.693)	(17.710.416)
- Fondi svalutazione	(25.336)	-	-	(25.336)

Valore netto Altri beni	6.030.991	(922.304)	-	5.108.687
--------------------------------	------------------	------------------	----------	------------------

B-II.5 Immobilizzazioni materiali in corso

Il valore al 31.12.2020 pari ad Euro 2.678.747 accoglie per Euro 2.508.891 i costi sostenuti a fronte di fornitura di Servizi e Sistemi LAN attivi e passivi per la Sede sita in Viale Regina Elena in accordo a quanto previsto dalla Convenzione Consip "Reti Locali 6" - Ordine Diretto d'Acquisto (ODA) n. 4772278 - Ditta TIM; per Euro 169.856 i costi sostenuti per acquisto di attrezzature scientifiche. Tali somme vengono appostate sulla voce "Immobilizzazioni materiali in corso" in attesa di procedere all'inventariazione, una volta conclusi i lavori idonei all'allocazione dei beni stessi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BII)				
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	2.678.747	1.730.895	947.852	54,76%
a) ACCONTI A FORNITORI PER IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	2.678.747	1.730.895	947.852	54,76%
OPERE IN CORSO DI COSTR. (IMMOBILIZZ. MAT. IN CORSO)	2.678.747	1.730.895	947.852	54,76%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Materiali	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.730.895	1.308.965	361.113	2.678.747

B-III. Immobilizzazioni Finanziarie

A seguire situazione delle Immobilizzazioni in questione:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)	51.900	51.900	0	0,00%
1) PARTECIPAZIONI IN	15.000	15.000	0	0,00%
d) ALTRE IMPRESE	15.000	15.000	0	0,00%
PARTECIPAZIONI IN ALTRI ENTI	15.000	15.000	0	0,00%
2) CREDITI	36.900	36.900	0	0,00%
d) VERSO ALTRI	36.900	36.900	0	0,00%
DEPOSITI CAUZIONALI E CAPARRE	36.900	36.900	0	0,00%

Movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Finanziarie	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Partecipazioni in altre imprese	15.000	-	-	15.000
Crediti	36.900	-	-	36.900
Altri titoli	-	-	-	-
Totali	51.900	0	0	51.900

B-III.1) Partecipazioni

Rappresentazione della consistenza delle Partecipazioni detenute dall'Ente:

Immobilizzazioni Finanziarie	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Partecipazioni in altre imprese	15.000	-	-	15.000

L'importo di Euro 15.000 è rappresentato da Euro 10.000, quale quota di partecipazione dell'Istituto Superiore di Sanità, alla società "Collezione Nazionale di Composti Chimici e Centro Screening- Società Consortile a Responsabilità limitata" (CNCCS) e da Euro 5.000, quale quota di partecipazione dell'Istituto Superiore di Sanità all'"Associazione A_IATRIS".

La Società consortile a responsabilità limitata (CNCCS) ha per oggetto lo sviluppo e la gestione di una banca dati di molecole di origine sintetica e naturale e di sistemi cellulari per l'identificazione di nuovi "lead compounds" per applicazioni in diagnostica e farmaceutica.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Si rileva un risultato economico positivo pari ad Euro 11.583, risultato di sostanziale equilibrio economico, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione. La Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31.12.2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice civile ha illustrato sufficientemente e sinteticamente, l'andamento aziendale che ha condotto alla realizzazione di un risultato economico di sostanziale pareggio senza, pertanto, dover ricorrere all'apporto dei soci pubblici e privati. Il bilancio di esercizio 2020, alla data di redazione della presente nota, non è stato depositato.

L'Associazione A_IATRIS (Italian Advanced Translational Research Infrastructure) è costituita in ottemperanza al regolamento CE n. 723/2009 nonché nell'osservanza delle condizioni generali comuni e scientifiche stabilite nell'Accordo Quadro per il Coordinamento delle Istituzioni italiane partecipanti al

Progetto Europeo EATRIS – European Advances Translational Research Infrastructure in Medicine, nonché del successivo regolamento attuativo della rete IATRIS.

Scopo dell'Associazione è finalizzato all'erogazione di servizi a utenti nazionali o internazionali, per la realizzazione di progetti di ricerca, nell'ambito della medicina traslazionale, mediante progetti di collaborazione o di ricerca commissionata.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ultimo bilancio disponibile, fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Si rileva un risultato economico positivo pari ad Euro 33.291, risultato di sostanziale equilibrio economico, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione.

Nel 2016 si è proceduto alla cancellazione della quota associativa di partecipazione dell'ISS, per il tramite dell'Organismo di Valutazione e Accreditamento, al "Consorzio Pubblico per l'Accreditamento Società consortile a responsabilità limitata (COPA) per Euro 30.000, posta in liquidazione volontaria in data 7 luglio 2010.

Con la redazione del bilancio finale di liquidazione in data 2 aprile 2012, giunge a termine il periodo di liquidazione della società stessa. Viene determinato il patrimonio netto di liquidazione ed il "Piano di riparto ai soci".

Il rimborso del Capitale Sociale avverrà parte in contanti e parte utilizzando i crediti verso l'erario. I crediti verso l'erario ammontano ad Euro 84.812, di cui Euro 26.265 per IVA, Euro 9.224 per IRAP ed Euro 49.323 per IRES.

Il bilancio d'esercizio al 2 aprile 2012 rileva una perdita pari ad Euro 24.509 che viene coperta mediante l'utilizzo della Riserva legale e straordinaria per pari importo.

In data 29 dicembre 2016, l'ISS riceve comunicazione di avvenuto bonifico pari ad Euro 7.500 a favore dell'Ente per rimborso di quota parte del capitale di COPA.

L'Istituto Superiore di Sanità resta in attesa di ricevere comunicazioni in merito all'erogazione del rimborso delle somme derivanti dai crediti verso l'erario in proporzione alla quota di partecipazione dell'Istituto.

PARTECIPAZIONI	Anno 2019	Anno 2018	Variazione
C.O.P.A.	-	-	-
C.N.C.C.S.	10.000	10.000	-
A-IATRIS	5.000	5.000	-
Totale	15.000	15.000	-

B-III.2) Crediti

L'importo di Euro 36.900 è rappresentato dal deposito cauzionale, produttivo di interessi legali, a fronte di contratti di locazione di immobili urbani adibiti ad uso diverso da quello di abitazione stipulati dal Centro Nazionale Sangue.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)				
2) CREDITI	36.900	36.900	0	0,00%
d) VERSO ALTRI	36.900	36.900	0	0,00%
DEPOSITI CAUZIONALI E CAPARRE	36.900	36.900	0	0,00%

Di seguito la movimentazione dell'anno:

Immobilizzazioni Finanziarie	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Crediti	36.900	-	0	36.900

C. Attivo circolante

Le principali voci dell'Attivo Circolante:

	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
C) ATTIVO CIRCOLANTE	237.348.923	187.140.032	50.208.891	26,83%
I) RIMANENZE	102.699.162	103.250.730	-551.568	-0,53%
II) CREDITI	8.635.081	13.981.471	-5.346.390	-38,24%
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	126.014.680	69.907.831	56.106.849	80,26%

C-I. Rimanenze

Di seguito elencate per tipologia le rimanenze presenti al termine dell'esercizio in esame.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	111.575	116.583	-5.008	-4,29%
3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONI	102.587.587	103.134.147	-546.560	-0,53%

C-I.1 Materie prime sussidiarie e di consumo

Le rimanenze di “materie prime sussidiarie e di consumo” alla chiusura dell’esercizio 2020, calcolate e valorizzate al “costo medio ponderato di periodo”, utilizzando la procedura di magazzino informatizzata gestita dal Consegnatario, subiscono uno scostamento rispetto all’esercizio 2019 pari ad Euro 5.008.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	111.575	116.583	-5.008	-4,29%
RIMANENZE DI MONOUSO E VETRERIE	2.549	2.561	-12	-0,47%
RIMANENZE DI PRODOTTI CHIMICI	18.219	18.750	-531	-2,83%
RIMANENZE DI CANCELLERIA	19.294	20.002	-708	-3,54%
RIMANENZE DI PRODOTTI TECNICI	64.385	66.990	-2.605	-3,89%
RIMANENZE DI GAS E GHIACCIO	7.128	8.280	-1.152	-13,91%

C-I.3 Lavori in corso su ordinazioni

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONI	102.587.587	103.134.147	-546.560	-0,53%
LAVORI IN CORSO PER CONVENZIONI	102.587.587	103.134.147	-546.560	-0,53%

Come già specificato nelle premesse, per le convenzioni e contratti che l’Istituto ha stipulato con enti esterni per lo svolgimento di specifiche attività di ricerca, a partire dall’anno 2005, si è individuato nel principio dei Lavori in corso su ordinazione il più idoneo sistema di rilevazione per rappresentare in bilancio i valori che derivano dall’esecuzione della convenzione intesa, da adesso in poi, come “commessa”.

La valutazione delle rimanenze finali dei lavori in corso su ordinazione è stata effettuata sulla base dello stato di avanzamento dell’attività progettuale e dall’analisi analitica dei costi sostenuti. I suddetti valori, saranno stornati dal passivo in contropartita alla rilevazione del ricavo della commessa nella voce “proventi” solo quando vi è la certezza che il ricavo maturato sia definitivamente riconosciuto dall’ente finanziatore.

L'andamento dei Lavori in corso su ordinazione nel corso dell'anno 2020, evidenzia (nonostante la situazione pandemica che ha reso difficoltosa la gestione dei laboratori, e necessaria la riorganizzazione del lavoro in modalità agile), la capacità della struttura scientifica dell'ente di portare avanti i progetti e gli studi oggetto di convenzioni e contratti con enti finanziatori esterni, senza particolari contrazioni.

C-II Crediti

I crediti vantati dall'Istituto nell'esercizio in corso sono pari a Euro 8.635.081.

Si evidenzia che la maggiore parte del valore dei crediti è determinata dall'attività convenzionale/progettuale che l'Istituto attua attraverso la stipula di convenzioni e accordi di collaborazione scientifica con enti ed istituzioni, principalmente pubbliche, nazionali (Ministeri, altre Amministrazioni centrali dello Stato, Enti regolatori, altri enti di ricerca, università, Fondazioni pubbliche e private, Commissione Europea, Organizzazioni internazionali).

La variazione dei crediti intervenuta nell'esercizio è evidenziata nella seguente tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
II) CREDITI	8.635.081	13.981.471	-5.346.390	-38,24%
1) VERSO CLIENTI	1.700.602	2.141.795	-441.193	-20,60%
3) VERSO ALTRI	6.934.479	11.839.676	-4.905.197	-41,43%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
3.549.379	1.905.708	3.179.994	5.085.702	8.635.081

I crediti sorti prima del 1° gennaio 2016, come già evidenziato nella parte dedicata ai criteri di valutazione, sono rilevati in bilancio secondo il presumibile valore di realizzo. L'Ente rifacendosi al "principio di rilevanza", come declinato dal nuovo testo dell'art. 2423, c. 4, c.c. e come, peraltro, precisato dai principi OIC aggiornati, si avvale della facoltà, per i crediti sorti dopo il 1° gennaio 2016, di non applicare il nuovo criterio del "costo ammortizzato" con riferimento ai crediti da realizzarsi nel corso dei 12 mesi successivi alla loro insorgenza.

C-II.1 Crediti verso clienti

La voce “Crediti verso clienti” risulta essere così composta:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
II) CREDITI				
1) VERSO CLIENTI	1.700.602	2.141.795	-441.193	-20,60%
a) CREDITI VERSO CLIENTI	1.700.602	2.141.795	-441.193	-20,60%
CREDITI VERSO CLIENTI PER FATTURE EMESSE	1.373.319	2.202.277	-828.958	-37,64%
CREDITI VERSO CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	379.235	39.518	339.717	859,65%
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI	-51.952	-100.000	48.048	-48,05%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

CREDITI VS CLIENTI PER FATTURE EMESSE				
Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
750.411	455.670	167.238	622.908	1.373.319

CREDITI VS CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE				
Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
379.235	-	-	-	379.235

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO CLIENTI				
Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
51.952	51.952	0	51.952	51.952

La voce “Crediti verso clienti per fatture emesse” è così dettagliabile e riguarda principalmente crediti derivanti dalla esecuzione di convenzioni e contratti aventi ad oggetto l’esecuzione di progetti e studi specifici:

DENOMINAZIONE CLIENTE	Importo	DENOMINAZIONE CLIENTE	Importo
AZIENDA SANITARIA LOCALE N.4 DI TERAMO	10.000	>> SOCIETA' ACQUALATINA S.P.A.	18.300

FERRARI L di FERRARI PIETRO SRL	10.052	^	ITALFAR SRL	19.429
STS MEDICAL GROUP AD	10.322	^	MEDIDERMA SL	19.987
INDUSTRIE BIOMEDICHE E FARMACEUTICHE SRL	10.614	^	CARISIA S.R.L.	20.273
MEDICAL DEVICE Srl	10.657	^	ASL SALERNO	21.812
ITALMED S.R.L.	11.638	^	NYUMA PHARMA SRL	22.692
JADRAN GALENSKI LABORATORIJ d.d.	11.646	^	ACQUEDOTTO PUGLIESE SPA	23.182
TECNOSS SRL	11.785	^	LA CASA DI CURA PRIVATA DEL POLICLINICO S.P.A.	23.700
EUROMEDICAL SRL	12.000	^	GRAN SASSO ACQUA SPA	25.000
TECNO SUN SRL	12.100	^	Ospedale Pediatrico Bambino Gesù	29.205
ONIRIA Srl	12.200	^	AZIENDA SANITARIA DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO-DIR.NE COMPRESORIO SANITARIO DI BZ	29.286
SIME ITALIA SRL	12.200	^	AZIENDA PROVINCIALE PER I SERVIZI SANITARI	30.000
HERA S.P.A.	12.200	^	BIOGROUP S.R.L.	30.500
SERVICE MEDICAL DISPOSABLE SRL	12.243	^	ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE LAZIO E TOSCANA	31.000
AMD Esafarma Srl(NON UTILIZZARE)	12.261	^	COMUNE DI AVELLINO	35.000
URIACH ITALY SRL	12.566	^	COLLEZIONE NAZIONALE DI COMPOSTI CHIMICI E CENTRO SCREENING - SOCIETA' CONSORTILE (CNCCS	40.000
IMESI ITALIA S.R.L.	13.164	^	RUZZO RETI SPA	40.000
Società Azionaria Materiale Ospedaliero - S.A.M.O S.p.A	13.518	^	BIOVELOCITA SRL	43.676
MAVI SUD SRL	14.627	^	AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA FEDERICO II DIP.TO ASSISTENZIALE DI MED. DI LABORATORIO	44.998
DEVINTEC SAGL	14.644	^	UNIBAR S.r.l.	46.888
MEDITALIA SRL (NON UTILIZZARE VD MEDITALIA IND)	14.824	^	MINISTERO DELLA DIFESA-DIR.GENERALE DI COMMISSARIATO E DI SERVIZI GENERALI - 2°REP. 4°DIV.	59.501
ASL ROMA 1 DIP. EPIDEMIOLOGIA DEL SSR REGIONE LAZIO	15.000	^	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE CATANIA	83.448
ISTITUTO POLIGRAFICO E ZECCA DELLO STATO	16.000	^	VAXYNETHIC S.r.l	109.800

continua >	>>>>>	^	Altri Clienti	239.380
			Totale	1.373.319

C-II.3 Crediti verso altri

La voce “Crediti verso altri” è composta principalmente da crediti verso il Ministero della Salute e da crediti verso altri Ministeri, Enti ed Istituzioni varie il tutto sempre da riferirsi alla attività di gestione dei finanziamenti ricevuti da terzi per l’esecuzione di specifici progetti di ricerca.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI	6.934.479	11.839.676	-4.905.197	-41,43%
a) CREDITI VERSO IL MINISTERO DELLA SALUTE	941.468	0	941.468	100,00%
b) CREDITI PER SOVVENZIONI E CONTRIBUTI DA ENTI ED ISTITUTI	5.701.256	11.375.155	-5.673.899	-49,88%
c) CREDITI VERSO IL PERSONALE DIPENDENTE	2.007	2.057	-50	-2,43%
d) CREDITI VERSO ERARIO PER IMPOSTE	1.721	248	1.473	593,95%
g) CREDITO VERSO ERARIO PER I.V.A.	2.399	0	2.399	0,00%
i) NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	58.109	228.723	-170.614	-74,59%
n) ALTRI CREDITI	227.519	233.493	-5.974	-2,56%

C-II.3.a Crediti verso il Ministero della Salute

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
a) CREDITI VERSO IL MINISTERO DELLA SALUTE	941.468	0	941.468	0,00%
CREDITI V/ MINISTERO SALUTE	941.468	0	941.468	0,00%

C-II.3.b Crediti per sovvenzioni e contributi da Enti ed Istituti

I crediti verso Enti ed Istituzioni sono pari a Euro 5.701.256, come evidenziato nella seguente tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
b) CREDITI PER SOVVENZIONI E CONTRIBUTI DA ENTI ED ISTITUTI	5.701.256	11.375.155	-5.673.899	-49,88%
CREDITI VERSO ENTI, ISTITUZIONI ED ALTRI SU CONVENZIONI	5.701.256	11.375.155	-5.673.899	-49,88%

I debitori dell'Istituto compresi nella voce "Crediti verso Enti, istituzioni ed altri su convenzioni" sono variegati e rappresentano le varie istituzioni con le quali l'Istituto ha rapporti convenzionali relativi o alla gestione di contributi ricevuti a seguito di partecipazione a bandi competitivi oppure di contributi derivanti da accordi di collaborazione scientifica.

CREDITI VS ENTI ISTITUZIONI ED ALTRI SU CONVENZIONI				
Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
1.457.648	1.424.635	2.818.972	4.243.608	5.701.256

C-II.3.c Crediti verso personale dipendente

I crediti verso personale dipendente sono come evidenziato nella seguente tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
c) CREDITI VERSO IL PERSONALE DIPENDENTE	2.007	2.057	-50	-2,43%
CREDITI V/PERSONALE	2.007	2.057	-50	-2,43%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

CREDITI VS PERSONALE DIPENDENTE				
Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
0	0	2.007	2.007	2.007

Tali crediti si riferiscono ad importi erogati a personale dipendente dell'Istituto Superiore di Sanità che a vario titolo dovranno essere restituiti all'Istituto stesso.

C-II.3.d-g Crediti verso erario per imposte ed IVA

La movimentazione nell'esercizio del conto in oggetto è evidenziato nella tabella seguente:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
d) CREDITI VERSO ERARIO PER IMPOSTE	1.721	248	1.473	593,95%
CREDITI IRAP	248	248	0	0,00%
CREDITI IRES	1.473	0	1.473	100,00%
g) CREDITO VERSO ERARIO PER I.V.A.	2.399	0	2.399	100,00%
CREDITI IVA	2.399	0	2.399	100,00%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

CREDITI PER IMPOSTE					
	Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
CREDITI IRAP	0	248	0	248	248
CREDITI IRES	1.473	0	0	0	1.473
CREDITI IVA	2.399	0	0	0	2.399

C-II.3.i Crediti per Note Credito da Ricevere

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
i) NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	58.109	228.723	-170.614	-74,59%
NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	58.109	228.723	-170.614	-74,59%

C-II.3.m-n Altri crediti

Gli altri crediti sono come evidenziato nella seguente tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) VERSO ALTRI				
n) ALTRI CREDITI	227.519	233.493	-5.974	-2,56%
CREDITI VERSO ALTRI	205.019	209.836	-4.817	-2,30%
CREDITI VERSO ALTRE AMM.NI/ENTI PER PERSONALE COMANDATO DISTACCATO	0	1.157	-1.157	-100,00%
ALTRI CREDITI	22.500	22.500	0	0,00%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

CREDITI VERSO ALTRI					
	Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
CREDITI VS ALTRI	10.587	2.656	191.776	194.432	205.019
CREDITI VS ALTRE AMMINISTRAZIONI PER PERSONALE COMANDATO	0	0	0	0	0
ALTRI CREDITI	0	22.500	-	22.500	22.500

La posta denominata “Altri crediti” accoglie gli importi per crediti derivanti da risarcimento sinistri accorsi a dipendenti dell’ISS e restituzione somme erroneamente versate all’INPS; la posta “Crediti verso enti e istituzioni terze per personale dell’Istituto comandato presso terzi” accoglie la suddetta tipologia di costo, mentre “Altri Crediti” accoglie il credito verso l’Erario.

A tale proposito si fa presente che la documentazione attestante la sussistenza dei predetti crediti è stata puntualmente rilevata sulla base della documentazione agli atti.

C-IV. Disponibilità liquide

Si riporta di seguito la variazione positiva intervenuta sulle disponibilità presso la Banca d’Italia Tesoreria Unica e Ubi Banca nell’esercizio 2020, in parte attribuita:

- al versamento dei contributi di cui alla delibera CIPE – ripartizione Fondo Sanitario Nazionale – per la partecipazione dell’Istituto al Sistema delle Linee guida anni 2012-2013-2014-2015-2016-2017-2019 e 2020 per un importo pari ad Euro 36.000.000;
- al versamento di euro 4.000.000, di cui all’art. 11 del DL 17 marzo 2020 n. 18, convertito, con modificazioni, dalla Legge 24 aprile 2020 n. 27 “Disposizioni urgenti per assicurare continuità alle attività assistenziali e di ricerca dell’Istituto Superiore di Sanità” nell’ambito dell’emergenza COVID-19;
- al versamento del contributo di euro 1.400.000 da parte della Banca d’Italia relativo al finanziamento di progetti specifici per supporto all’emergenza COVID-19.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
1) DISPONIBILITA' PRESSO IL TESORIERE E LA TESORERIA	126.014.680	69.907.831	56.106.849	80,26%
BANCA D'ITALIA TESORERIA UNICA C/C N. 22349	122.689.126	67.104.958	55.584.168	82,83%
UBI BANCA (GIA' BDM)	3.325.554	2.802.873	522.681	18,65%

D. Ratei e risconti attivi

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
1) RATEI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00%
2) RISCONTI ATTIVI	107.104	91.466	15.638	17,10%

D -1 Ratei attivi

Non risultano valorizzati per l'esercizio 2020.

D -2 Risconti attivi

La voce risconti attivi accoglie quote di costi sostenuti per manutenzione, utenze nonché canoni di locazione che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'esercizio in chiusura, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Per il dettaglio della composizione dei risconti attivi si rinvia alle tabelle di seguito riportate.

D-2.b Prestazioni di servizi resi da terzi

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
2)b RISCONTI ATTIVI	107.104	91.466	15.638	17,10%
RISCONTI ATTIVI MANUTENZIONE	11.477	40.138	-28.661	-71,41%
RISCONTI ATTIVI UTENZE E CANONI	27.875	37.692	-9.817	-26,05%
RISCONTI ATTIVI PER ALTRI DIRITTI DI GODIMENTO	67.752	13.636	54.116	396,86%

D-3 Altri ratei e risconti attivi

Non risultano valorizzati nella voce ratei e risconti attivi per l'esercizio 2020.

Stato Patrimoniale: Passività

A. Patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'Istituto al 31.12.2020 è pari a Euro 73.087.014; la tabella che segue evidenzia la composizione del patrimonio e le movimentazioni intervenute nell'esercizio.

Patrimonio Netto	Saldo iniziale 01.01.2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2020
Fondo di dotazione	91.099.669	-	-	91.099.669
Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	-	-	-	-

Contributi in conto capitale	-	-	-	-
Contributi per ripiani perdite pari	-	-	-	-
Riserve statuarie	-	-	-	-
Altre Riserve	-	-	-	-
Utili (perdite) portate a nuovo	(19.926.044)	-	845.095	(19.080.949)
Utile (perdita) d'esercizio	845.094	223.220	-	1.068.294
Totali	72.018.719	223.220	845.095	73.087.014

Così meglio dettagliate per variazioni:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
A) PATRIMONIO NETTO	73.087.015	72.018.719	1.068.296	1,48%
I) FONDO DI DOTAZIONE	91.099.669	91.099.669	0	0,00%
FONDO DI DOTAZIONE	91.099.669	91.099.669	0	0,00%
VIII) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-19.080.949	-19.926.044	845.095	-4,24%
IX) UTILE D'ESERCIZIO	1.068.294	845.094	223.200	26,41%
TOTALE (A)	73.087.014	72.018.719	1.068.295	1,48%

A-I. Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione dell'Istituto non presenta variazione nell'esercizio.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
A) PATRIMONIO NETTO				
I) FONDO DI DOTAZIONE	91.099.669	91.099.669	0	0,00%
FONDO DI DOTAZIONE	91.099.669	91.099.669	0	0,00%

A-VI. Contributi in conto capitale

La voce contributi in conto capitale viene mantenuta per memoria, la stessa ha accolto contributi ricevuti negli anni precedenti al 2010 per l'acquisto, ristrutturazione, ammodernamento di immobilizzazioni.

I contributi in conto capitale derivavano dal Decreto ministeriale 22 dicembre 2000, dalle delibere CIPE nn. 52 e 53 del 6/5/1998, e dalla L. 16.01.2003 n.3 art. 47 (spese di manutenzione ordinaria e straordinaria a carico dell'Istituto su beni concessi in uso perpetuo e gratuito). Tali contributi sono stati ridotti ogni anno per l'effetto della sterilizzazione degli ammortamenti (che comporta la neutralizzazione dell'effetto economico degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquisite con i contributi in oggetto).

A-VIII. Utili/Perdite portati a nuovo

La voce riporta il disavanzo economico dell'esercizio 2019 portato a nuovo nell'esercizio 2020.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
A) PATRIMONIO NETTO				
VIII) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-19.080.949	-19.926.044	845.095	-4,24%

Alla data del 31.12.2020 l'ammontare delle perdite portate a nuovo è pari ad Euro 19.080.949.

L'ammontare degli utili e perdite economici portati a nuovo sono costituiti:

- dalla somma delle perdite economiche conseguite negli anni 2004, 2005, 2006, 2013 e 2014 per Euro 30.227.031, così come meglio riepilogato nella tabella che segue;
- dalla somma degli utili economici conseguiti nei restanti anni che vanno dal 2003 al 2019 per complessivi Euro 11.146.080, così come meglio riepilogato nella tabella che segue.

Utili/Perdite Economica portati a nuovo							
Anni	Utile	Perdita	Risultato	Anni	Utile	Perdita	Risultato
2003	231.471		231.471	2011	789.488		789.488
2004		- 8.190.790	- 8.190.790	2012	45.990		45.990
2005		- 7.865.785	- 7.865.785	2013		- 3.798.821	- 3.798.821
2006		- 6.416.639	- 6.416.639	2014		- 3.954.996	- 3.954.996
2007	89.140		89.140	2015	1.050.135		1.050.135
2008	526.920		526.920	2016	1.027.433		1.027.433
2009	374.865		374.865	2017	2.005.582		2.005.582
2010	3.095.309		3.095.309	2018	1.064.654		1.064.654
===	=====	=====	Continua>>>	2019	845.094		845.094
				TOT.	11.146.080	- 30.227.031	- 19.080.949

A-IX. Risultato dell'esercizio

Il Risultato economico dell'esercizio 2020 è pari a Euro 1.068.294.

Per l'analisi dei costi e ricavi che hanno determinato il risultato si rinvia ai dettagli del Conto Economico.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
A) PATRIMONIO NETTO				
IX) UTILE D'ESERCIZIO	1.068.294	845.094	223.200	26,41%

B. Fondi per rischi ed oneri

Nella voce “Fondi per rischi e oneri” trova allocazione, tra gli “Altri accantonamenti”, il “Fondo per contenzioso Personale dipendente” per l’importo di Euro 80.000. Tale importo è stato determinato tenuto conto dell’analisi svolta dall’Ufficio Contenzioso del Lavoro sullo stato dei ricorsi in atto, valutando il grado di possibile soccombenza per l’Ente.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0		0	0
3) ALTRI ACCANTONAMENTI	80.000	121.000	-41.000	-33,88%
FONDO PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	80.000	121.000	-41.000	-33,88%

D. Debiti

I debiti sorti prima del 1° gennaio 2016, come già evidenziato nella parte dedicata ai criteri di valutazione, sono rilevati in bilancio secondo il loro valore nominale. L’Ente rifacendosi al “principio di rilevanza”, come declinato dal nuovo testo dell’art. 2423, c. 4, c.c. e come, peraltro, precisato dai principi OIC aggiornati, si avvale della facoltà, per i debiti sorti dopo il 1° gennaio 2016, di non applicare il nuovo criterio del “costo ammortizzato” con riferimento ai debiti da pagarsi nel corso dei 12 mesi successivi alla loro insorgenza.

I debiti verso terzi dell’Istituto possono così riassumersi:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI	155.097.772	149.241.546	5.856.226	3,92%
3) DEBITI VERSO BANCHE	13.386.876	14.245.928	-859.052	-6,03%
5) ACCONTI	121.064.164	113.745.966	7.318.198	6,43%
6) DEBITI VERSO FORNITORI	9.069.361	8.694.550	374.811	4,31%
10) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	4.045	18.442	-14.397	-78,07%
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.195	4.966.343	-367.148	-7,39%
12) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	4.822.790	5.039.908	-217.118	-4,31%
13) ALTRI DEBITI	2.151.341	2.530.409	-379.068	-14,98%

Dettagli evidenziati nelle prossime tabelle.

D-3. Debiti verso Banche

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
3) DEBITI VERSO BANCHE	13.386.876	14.245.928	-859.052	-6,03%
c) ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO	13.386.876	14.245.928	-859.052	-6,03%
DEBITI V/BANCHE A MEDIO E LUNGO TERMINE IN EURO CON RIMBORSO GARANTITO DALLO STATO	13.386.876	14.245.928	-859.052	-6,03%

La voce “Debiti verso Banche” accoglie il debito residuo, a seguito di restituzione delle quote di capitale, relativo all'accensione di un prestito chirografario concesso in data 1° luglio 2018, per un importo complessivo di Euro 15.500.000 presso Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. a fronte di:

- interventi indirizzati alla messa a norma degli impianti elettrici ed al miglioramento delle prestazioni energetiche e di servizio dell'Istituto Superiore di Sanità, per un importo pari ad Euro 11.200.000;
- implementazione e sviluppo dei sistemi informativi dell'Istituto Superiore di Sanità, per un importo pari ad Euro 4.300.000.

D-5. Acconti

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
5) ACCONTI	121.064.164	113.745.966	7.318.198	6,43%
ACCONTI DA CLIENTI PER CONVENZIONI	37.556.553	38.647.598	-1.091.045	-2,82%
ANTICIPI DA CLIENTI PER CONVENZIONI	83.507.611	75.098.368	8.409.243	11,20%

L'applicazione del principio contabile dei Lavori in corso su ordinazione (OIC 23), fa emergere, tra le poste del passivo dello Stato Patrimoniale, valori di debito legati alla rilevazione di:

- anticipi da clienti, quali importi relativi a versamenti in anticipo da parte del committente, generalmente erogati prima dell'inizio delle attività di ricerca;
- acconti da clienti, quali importi relativi a rate di corrispettivo maturati nei confronti dei committenti per avvenuta consegna di uno “stato di avanzamento lavori”, e per i quali, al 31.12.2020 non si è avuta notizia da parte del committente dell'avvenuta accettazione definitiva (non definitiva).

I suddetti valori, saranno stornati dal passivo in contropartita alla rilevazione del ricavo della commessa nella voce “Ricavi” solo quando vi è la certezza che il ricavo maturato sia definitivamente riconosciuto.

Si fornisce, di seguito, una specifica di tali valori:

Finanziamenti da Ministeri .. ⁴	Anticipi da clienti	Acconti da clienti	Anticipi da clienti	Acconti da clienti	Anticipi da clienti	Acconti da clienti
	2018	2018	2019	2019	2020	2020
	80.678.337	50.755.624	75.098.368	38.647.598	119.507.611	37.556.553
Totale	80.678.337	50.755.624	75.098.368	38.647.598	119.507.611	37.556.553

Come già evidenziato, nonostante l'emergenza pandemica, è proseguito l'impegno dei ricercatori dell'Istituto nella partecipazione a bandi competitivi e nella ricerca di collaborazioni scientifiche per ottenere finanziamenti specifici per lo svolgimento di progetti con obiettivi di ricerca scientifica di attività di sanità pubblica. Questo ha determinato un incremento e, rispetto allo scorso anno, del numero di convenzioni stipulate e quindi di anticipi ricevuti da parte degli enti finanziatori. In contropartita, l'emergenza ha determinato una proroga di tutti i progetti già in essere, di un periodo di almeno 12 mesi, che non consentendo il rispetto dei cronoprogrammi ha determinato una minore consegna dei report intermedi.

D-6. Debiti verso fornitori

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
6) DEBITI VERSO FORNITORI	9.069.361	8.694.550	374.811	4,31%
b) DI BENI E SERVIZI	9.069.361	8.694.550	374.811	4,31%
DEBITI V/SO FORNITORI DI BENI E SERVIZI PER FATTURE RICEVUTE	4.193.383	5.366.665	-1.173.282	-21,86%
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE-AUTOMATICO	406.809	271.637	135.172	49,76%
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE-MANUALE	2.047.552	1.581.580	465.972	29,46%
DEBITI V/SO FORNITORI DI BENI E SERVIZI ALTRE	5.525	46.139	-40.614	-88,03%
DEBITI V/ ENTI PER RICERCA	2.416.092	1.428.529	987.563	69,13%

Esposizione dei crediti per raggruppamento temporale di insorgenza:

Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
7.608.059	245.010	1.216.292	1.461.302	9.069.361

⁴ Finanziamenti correnti da Ministeri, altre Amministrazioni e Istituzioni pubbliche e private, nazionali e internazionali per lo svolgimento di specifici progetti di ricerca scientifica e programmi di sanità pubblica

Di seguito i debiti vengono meglio dettagliati come segue:

DEBITI V/FORNITORI					
	Anno 2020	< 5 ANNI (Precedenti)	> 5 ANNI (Precedenti)	Totale Anni Precedenti	Totale
DEBITI V/SO FORNITORI DI BENI E SERVIZI PER FATTURE RICEVUTE	4.099.908	93.476	-	93.476	4.193.383
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE-AUTOMATICO	406.809	-	-	-	406.809
DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE-MANUALE	2.047.552	-	-	-	2.047.552
DEBITI V/SO FORNITORI DI BENI E SERVIZI ALTRI	79	4.628	819	5.446	5.525
DEBITI V/ ENTI PER RICERCA	1.053.712	146.906	1.215.473	1.362.380	2.416.092
TOTALE	7.608.059	245.010	1.216.292	1.461.302	9.069.361

I debiti verso fornitori distinti come mostrato in tabella, sono così dettagliati per dare maggiore evidenza alla natura che lo origina: da sottolineare che i debiti verso enti di ricerca sono da inserire nel contesto dell'attività convenzionale/progettuale, il cui valore si riferisce all'importo complessivo risultante dall'accordo e/o dalla convenzione stipulato con l'ente esterno.

La voce "Debiti verso fornitori di beni e servizi per fatture ricevute" è così dettagliabile:

Denominazione Fornitore	Importo		Denominazione Fornitore	Importo
TIM	585.353	>>	OPTIPRIME DIAGNOSTIC	24.014
BRUKER ITALIA	568.032	^	DOL	23.912
TEAM SERVICE SOC. CONSORTILE	343.639	^	SCUDOMED	21.838
NEXT04	240.462	^	ANSA AGENZIA NAZIONALE STAMPA ASSOCIATA	20.952
CNP ENERGIA	211.975	^	EUROFINS GENOMICS ITALY	20.759
CO.GE.IM	129.472	^	ZADIG	19.692
THERMO FISHER SCIENTIFIC SPA	120.410	^	MAGGIOLI S.P.A.	18.270
S.I.A.L. - Società Italiana Articoli Laboratorio	80.755	^	MEDISOFT Sistemi Informatici	18.056
MARCO MANNOZZI	79.551	^	INDRA ITALIA	17.844
BECTON DICKINSON ITALIA	78.739	^	GPI SPA	15.915
EUROIMMUN ITALIA DIAGNOSTICA MEDICA SRL	51.313	^	EXTREME	15.104

G&O	50.417	^	UNIVERSITA' "LA SAPIENZA" DIP.SANITA' PUBBLICA E MALATTIE INFETTIVE	15.000
WATERS	49.193	^	CENTRO ANTINFORTUNISTICO ANDREANI	15.000
ESTRA ENERGIE	49.116	^	ERREBIAN	14.550
ROCHE DIAGNOSTICS SpA	48.441	^	ALMAVIVA SPA	14.033
TECNIPLAST	48.136	^	GENERAL LINE ROMA	12.682
AUROGENE	40.837	^	SWAN ITALIA	12.502
DM CULTURA	39.526	^	QBGROUP	12.304
CRYOLAB	38.735	^	PROGEI RICERCA	12.200
ILLUMINA S.R.L.	35.726	^	AGILENT TECHNOLOGIES ITALIA	12.096
SIAD SOC. ITAL. ACET.& DERIVATI	35.267	^	OVERBIT DI S. VOCI	11.985
LIFE TECHNOLOGIES ITALIA FIL. LIFE TECNOLOGIES EUROPE B.V	33.984	^	INSTRUMENTATION LABORATORY SPA	11.780
PERKIN ELMER ITALIA	33.860	^	VWR INTERNATIONAL SRL	11.266
ACEA ATO 2 - GRUPPO ACEA S.P.A.	33.137	^	QUASARTEK	11.198
MEDIA TOUCH 2000	32.893	^	SIAD HEALTHCARE	11.113
GURUSYS	30.378	^	FONDAZIONE CRUI	11.000
AB SCIEX	29.789	^	GIOVIT	10.980
MERCK LIFE SCIENCE	28.248	^	METTLER TOLEDO SPA	10.750
UNIVERSITA' DI FIRENZE - DIP. DI MEDICINA SPERIMENTALE E CLINICA	28.000	^	BRONCHI COMBUSTIBILI	10.732
BIO-FAB RESEARCH	27.941	^	AMS ANALITICA	10.651
AD SYSTEM ITALIA	25.795	^	MARDEL	10.614
8080 SRL	24.400	^	Altri	481.074
continua >	>>>>>	^	Totale Civilestico	4.193.383

D-10. Debiti verso lo stato ed altri Soggetti Pubblici

I debiti risultano essere costituiti come segue:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
10) DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	4.045	18.442	-14.397	-78,07%
DEBITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	4.045	18.442	-14.397	-78,07%

D-11. Debiti tributari

I debiti tributari si riferiscono, a debiti per Iva (con riferimento sia all'attività istituzionale che commerciale), Debiti verso Erario per imposte ed a Debiti verso Erario per ritenute fiscali sui redditi da versare nell'esercizio 2021.

Tra i debiti verso Erario per IVA, l'importo di Euro 407.515 si riferisce all'IVA che l'Ente è tenuta a versare all'Erario per effetto del meccanismo dello "Split Payment", per le fatture emesse a partire dal 1° luglio 2017, ai sensi dell'art. 1 D.L. n. 50 del 24 aprile 2017, relativa al mese di dicembre 2020 versata con F24 in data 11 gennaio 2021.

Tra i debiti verso Erario per imposte l'importo di Euro 973.525 si riferisce all'imposta IRAP relativa al mese di dicembre 2020 versata con F24 in data 15 gennaio 2021.

Tra i debiti verso Erario per ritenute fiscali su redditi l'importo di Euro 3.189.999 è relativo al versamento trattenute Irpef per i vari codici tributo relativi al mese di dicembre 2020 versati con F24 in data 14 gennaio 2021.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.195	4.966.343	-367.148	-7,39%
a) DEBITI VERSO ERARIO PER I.V.A.	423.728	507.450	-83.722	-16,50%
b) DEBITI VERSO ERARIO PER IMPOSTE	975.065	1.017.722	-42.657	-4,19%
c) DEBITI VERSO ERARIO PER RITENUTE FISCALI SU REDDITI DIVERSI	3.200.402	3.441.171	-240.769	-7,00%

I debiti Tributari vengono così dettagliati in sottocategorie:

D-11.a Debiti tributari – Verso Erario per I.V.A.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.195	4.966.343	-367.148	-7,39%
a) DEBITI VERSO ERARIO PER I.V.A.	423.728	507.450	-83.722	-16,50%
ERARIO C/IVA INTRACOMUNITARIA	7.334	15.485	-8.151	-52,64%
ERARIO C/IVA EXTRACOMUNITARIA	1.411	1.620	-209	-12,90%
ERARIO C/IVA	7.468	7.213	255	3,54%

IVA SPLIT PAYMENT	407.515	483.132	-75.617	-15,65%
--------------------------	---------	---------	---------	---------

Tra i debiti verso Erario per IVA, sono ricompresi quelli per IVA che l'Ente è tenuta a versare all'Erario per effetto del meccanismo dello "Split Payment", per le fatture emesse a partire dal 1° luglio 2017, ai sensi dell'art. 1 D.L. n. 50 del 24 aprile 2017.

D-11.b Debiti tributari – Verso Erario per Imposte.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.194	4.966.342	-367.148	-7,39%
b) DEBITI VERSO ERARIO PER IMPOSTE	975.065	1.017.722	-42.657	-4,19%
DEBITI TRIBUTARI PER IMPOSTE INDIRETTE	1.540	1.386	154	11,11%
ALTRI	0	1.472	-1.472	-100,00%
DEBITI TRIBUTARI IRAP	973.525	1.014.864	-41.339	-4,07%

D-11.c Debiti tributari – Verso Erario per ritenute fiscali su Redditi Diversi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
11) DEBITI TRIBUTARI	4.599.194	4.966.342	-367.148	-7,39%
c) DEBITI VERSO ERARIO PER RITENUTE FISCALI SU REDDITI DIVERSI	3.200.402	3.441.171	-240.769	-7,00%
VERSAMENTO TRATTENUTE IRPEF TUTTI I CODICI	3.189.999	3.435.386	-245.387	-7,14%
VERSAMENTO ADDIZ. REG. TUTTI I CODICI	7.205	4.219	2.986	70,78%
VERSAMENTO ADDIZ. COM. TUTTI I CODICI	3.198	1.566	1.632	104,21%

D-12. Debiti verso istituti di previdenza

I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale per un importo complessivo pari ad Euro 4.822.790 rappresentano, per gli importi più significativi, i debiti esistenti nei confronti delle due casse previdenziali INPS ed INPDAP relativi al mese di dicembre 2020 e versati con F24 in data 15 gennaio 2021.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
D) DEBITI				
12) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	4.822.790	5.039.908	-217.118	-4,31%

a) I.N.P.S.	43.017	35.441	7.576	21,38%
b) I.N.A.I.L.	3.922	3.840	82	2,14%
c) INPDAP	4.755.079	4.988.446	-233.367	-4,68%
r) ALTRE RITENUTE STIPENDI	20.772	12.181	8.591	70,53%

D-13. Altri debiti

Gli “altri debiti” risultano così composti:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
13) ALTRI DEBITI	2.151.341	2.530.409	-379.068	-14,98%
a) DEBITI DIVERSI	7.203	3.342	3.861	115,53%
b) DEBITI VERSO IL PERSONALE DIPENDENTE	2.094.659	2.521.367	-426.708	-16,92%
c) LAVORO PARASUBORDINATO	49.479	5.700	43.779	768,05%

Come si evince dalla tabella su esposta il valore più rilevante degli “altri debiti” è dovuto ai “debiti verso il personale dipendente”: tali debiti derivano dalle indennità accessorie da liquidare al personale a tempo indeterminato e al personale a tempo determinato, successivamente alla contrattazione integrativa di secondo livello.

Segue dettaglio delle singole sezioni.

D-13. a) Debiti Diversi

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a) DEBITI DIVERSI	7.203	3.342	3.861	115,53%
BENEFICIARI PER SENTENZE E TRANSAZIONI	186	720	-534	-74,17%
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	3.107	0	3.107	100,00%
RESTITUZIONI SOMME	3.910	2.622	1.288	49,12%

D-13. b) Debiti v/Personale Dipendente

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b) DEBITI VERSO IL PERSONALE DIPENDENTE	2.094.659	2.521.367	-426.708	-16,92%
DEBITI PER PERSONALE C/ RETRIBUZIONI PER LAVORATORI A TEMPO INDETERMINATO	135.637	129.458	6.179	4,77%
PERSONALE C/PARTITE DIVERSE ALTRE	11.891	37.536	-25.645	-68,32%
DEB.V/PERS.STANZIAM.FINE ANNO	1.947.131	2.354.373	-407.242	-17,30%

D-13. c) Lavoro Parasubordinato

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
c) LAVORO PARASUBORDINATO	49.479	5.700	43.779	768,05%

DEB. V/S ASSIMILATI (CO.CO.CO)	279	5.700	-5.421	-95,11%
DEB. V/S ASSIMILATI (ALTRI)	49.200	0	49.200	100,00%

E. Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi, risultano composti come segue:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
E) RATEI E RISCONTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SUI PRESTITI	44.210.400	6.650	44.203.750	>100,00%
1) RATEI PASSIVI	0	0	0	0
2) RISCONTI PASSIVI	44.210.400	6.650	44.203.750	>100,00%
3) ALTRI RATEI E RISCONTI PASSIVI	0	0	0	0

E-1. Ratei passivi

La voce non risulta valorizzata per l'esercizio 2020.

E-2. Risconti passivi

I risconti passivi sono così dettagliabili.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
E) RATEI E RISCONTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SUI PRESTITI	0	0	0	0
2) RISCONTI PASSIVI	44.210.400	6.650	44.203.750	>100,00%
RISCONTI PASSIVI PROVENTI VALUT. EST. QUALITA' P. METOS	400	6.650	-6.250	-93,98%
RISCONTI PASSIVI S/CONVENZIONI	44.210.000	0	44.210.000	100,00%

L'ammontare dei risconti passivi su convenzione è riferibile ai contributi che l'Istituto ha ricevuto negli ultimi mesi dell'anno 2020, a seguito di specifici provvedimenti, che non sono correlabili a costi sostenuti nell'anno e che, anche nel bilancio finanziario, sono confluiti nell'avanzo di amministrazione a natura vincolata. In particolare, ci si riferisce al contributo ottenuto dalla Banca D'Italia per la realizzazione di due progetti: il primo relativo alla costruzione di un laboratorio mobile ad alto livello di contenimento biologico adeguato (BLS3), e il secondo relativo al rinnovamento dell'intero allestimento delle 4 aule principali dell'ente. Sono, altresì, confluiti tra i risconti, anche le quote di contributo non utilizzate al

31.12.2020 relative al versamento ottenuto per la sorveglianza dell'emergenza di cui al DL 17.03.2020 n. 18, e per il rimborso delle spese relative al Sistema delle Linee Guida di cui alle delibere CIPE di ripartizione del Fondo Sanitario Nazionale per gli anni 2012-2020 ad esclusione del 2018.

E-3. Altri ratei e risconti passivi

La voce non risulta valorizzata per l'esercizio 2020.

F. Conti d'ordine

Non risultano valorizzati per l'esercizio in esame.

Conto Economico

Sintesi del Conto Economico

In sintesi, i dati del conto economico possono così riassumersi: il valore della produzione dell'esercizio 2020 ammonta ad Euro 172.054.670 (+1.98% s.c.⁵), i costi della produzione si sono assestati ad un valore pari ad Euro 163.077.754 (+1.91% s.c.) con un risultato positivo (differenza tra valore della produzione e costi della produzione) pari ad Euro 8.976.916 (+3.28% s.c.), che sconta un aumento più che proporzionale dei Costi della Produzione nelle categorie B)6.b PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI – NON INVENTARIATE, B)7 PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI, B)10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI, i primi due causati da spese inerenti alla Pandemia ed la terza a fronte di costi di investimento ammortizzati su innovazione tecnologica-digitale.

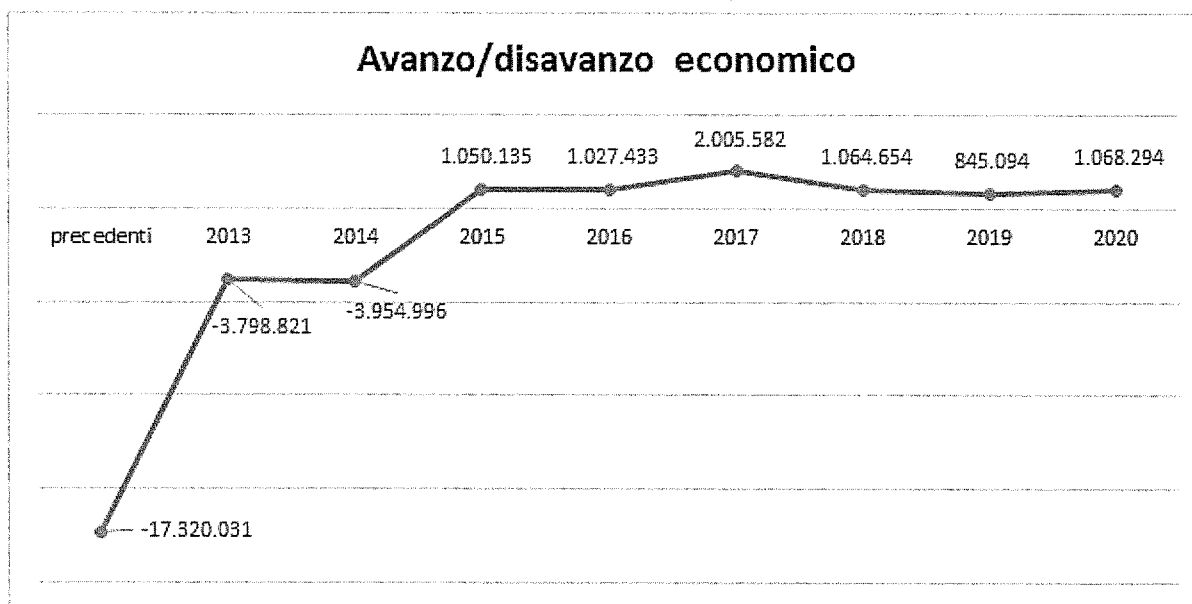
Risulta migliorata la performance del settore "Proventi e Oneri Finanziari" (-5,54%⁶) come anche delle Partite Straordinarie contenute nei settori A5 e B14 (Proventi Straordinari, [liberalità e contributi]) ed Oneri Straordinari [Sopravvenienze/Insussistenze Passive e Minusvalenze]. Tale miglioramento porta ad un Risultato prima delle Imposte ulteriormente aumentato dall'anno precedente (+3,65%) con conseguente Risultato d'Esercizio positivo di Euro 1.068.294 in aumento dallo scorso anno (+26,41%).

⁵ Il riferimento s.c. è in riferimento allo scorso anno, raffrontabile con la tabella riportata successivamente.

⁶ Il dato è rilevato con segno negativo per l'effetto matematico dei segni.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
Valore della Produzione	172.054.670	168.709.816	3.344.854	1,98%
Costi della Produzione	163.077.754	160.017.631	3.060.123	1,91%
Differenza Valore/Costi Produzione	8.976.916	8.692.185	284.732	3,28%
Proventi e oneri Finanziari	-332.849	-352.384	19.535	-5,54%
Rettifiche di Valori Attività Finanziari	0	0	0	0,00%
Risultato Prima delle Imposte	8.644.067	8.339.801	304.266	3,65%
Imposte e Tasse d'esercizio	-7.575.773	-7.494.707	-81.066	1,08%
Risultato d'Esercizio	1.068.294	845.094	223.200	26,41%

Si rappresenta l'andamento degli utili/Perdite economiche.



A. Valore della produzione

Di seguito le principali voci del Valore della Produzione:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
VALORE DELLA PRODUZIONE	172.054.669	168.709.816	3.344.852	1,98%
1) PRESTAZIONI A TERZI	6.177.659	4.285.714	1.891.945	44,15%

2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI	131.307.222	122.717.622	8.589.600	7,00%
3) PROVENTI DA UTILIZZO CONTRIB. RICERCA E GEST. SPECIALI	34.255.671	66.829.664	-32.573.993	-48,74%
4) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI LAVORI IN CORSO DI ESECUZIONE	-546.560	-25.835.965	25.289.405	-97,88%
6) ALTRI RICAVI E PROVENTI	860.678	712.781	147.897	20,75%

A-1. Prestazioni a terzi

Il dettaglio della voce in oggetto è esposto nella tabella di seguito riportata.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
1) PRESTAZIONI A TERZI	6.177.659	4.285.714	1.891.945	44,15%
CERTIFICAZIONI CE	738.514	775.317	-36.803	-4,75%
PROV. DA BREV. PER INV. IND., MOD. DI UT. E CESS. DI K. H. (SFR. BREV.)	15.100	26.063	-10.963	-42,06%
PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE RICHIESTI DA ORG. PUBBL. E PRIV.	65.750	8.313	57.437	690,93%
LOCAZIONI BENI STRUMENTALI	1.230	32.500	-31.270	-96,22%
REVISIONI D'ANALISI TOSSICOLOGIA	29.908	43.751	-13.843	-31,64%
REVISIONI D'ANALISI ALIMENTI	82.585	113.172	-30.587	-27,03%
VALUTAZIONE ESTERNA DI QUALITA' - PROGETTO METOS"	14.250	13.350	900	6,74%
CONTRIBUTO D.LGS. 432/98	134.901	119.732	15.169	12,67%
ALTRI EVENTUALI PROVENTI	1.383.346	582.182	801.164	137,61%
ACCREDITAMENTO "TRICHINELLA"	51.590	61.530	-9.940	-16,15%
CONTROLLI DI STATO PER SIERI E VACCINI	1.322.460	1.276.010	46.450	3,64%
CONTROLLI DI STATO SU PRODOTTI TOSSICOLOGICI	1.307.089	399.582	907.507	227,11%
CONTROLLI DI STATO PER PRODOTTI FARMACEUTICI	734.400	536.605	197.795	36,86%
CONTROLLI DI STATO: TEST DIAGNOSTICI	52.906	64.464	-11.558	-17,93%
INDAGINI DIAGNOSTICHE	1.100	4.200	-3.100	-73,81%
DOCUMENTAZIONE ON-LINE	0	1.630	-1.630	-
				100,00%
PROVENTI DA SERVIZI APP (ARCHIVIO PREPARATI PERICOLOSI"	173.733	123.766	49.967	40,37%
CESSIONE MATERIALE DI RIFERIMENTO A TITOLO NOTO (NAT)	51.000	61.950	-10.950	-17,68%
SERVIZI EROGATI CORE FACILITIES ISS	17.797	41.597	-23.800	-57,22%

Nella rappresentazione sopra indicata si pone in evidenza l'incremento dei proventi che l'Istituto ottiene dallo svolgimento dell'attività di certificazione e regolatoria. Tale incremento, rispetto all'anno

precedente pari ad euro 1.891.944 deriva principalmente dall'attività di certificazione dei dispositivi medici (disinfettanti) legati alle misure di sicurezza introdotte per la gestione della pandemia.

A-2. Trasferimenti a copertura di spese correnti

L'ammontare dei trasferimenti a copertura spese correnti è pari ad un +7,00% con riferimento al precedente.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI	131.307.222	122.717.622	8.589.600	7,00%

A-2.a Trasferimenti correnti indistinti

I proventi per trasferimenti indistinti risultano paritetici a quello dello scorso anno:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI				
a) INDISTINTI	103.503.867	103.503.867	0	0,00%

A-2.b Trasferimenti correnti vincolati a progetti autofinanziati

Per l'anno 2020 i proventi per trasferimenti correnti, fanno riferimento alle quote dei contributi relativi all'anno 2019 e 2020 di cui alle delibere CIPE di ripartizione delle quote alle Regioni del Fondo Sanitario Nazionale per il supporto tecnico-scientifico richiesto all'Istituto. Il versamento delle due annualità, ha determinato il risconto di una quota degli stessi per la parte non corrispondente a costi realizzati nell'anno di riferimento.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI				
b) VINCOLATI A PROGETTI AUTOFINANZIATI	17.190.000	10.000.000	7.190.000	71,90%

A-2.d-e-f- Altri trasferimenti correnti vincolati CSC – CNT - CNS

Gli altri trasferimento correnti vincolati risultano dalle seguenti tabelle:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
2) TRASFERIMENTI A COPERTURA DI SPESE CORRENTI				
d) ALTRI TRASFERIM.CORRENTI VINCOLATI	667.376	667.376	0	0,00%
e) TRASFERIMENTI PER CNT	3.817.639	3.918.039	-100.400	-2,56%

f) TRASFERIMENTI PER CNS	6.128.340	4.628.340	1.500.000	32,41%
---------------------------------	-----------	-----------	-----------	--------

L'incremento dei trasferimenti al CNS risente dell'accredito di due annualità di contributo di ripartizione del Fondo Sanitario Nazionale.

A-3. Proventi da utilizzo contributi ricerca

Anche durante l'anno 2020 è proseguita la capillare analisi di tutti i finanziamenti che l'Istituto ha ricevuto per lo svolgimento di specifiche ricerche scientifiche, che dall'anno 2005 sono contabilizzati con la metodica dei Lavori in corso di esecuzione.

Trattandosi di commesse a lungo termine, il termine di incertezza sulla capacità di recupero del valore complessivo, ha portato ad utilizzare prudenza nella determinazione dei ricavi delle stesse, e di conseguenza ad intensificare le attività di "circularizzazione" dei crediti da convenzioni.

Dallo svolgimento regolare dell'attività di ricerca con consegna dei lavori al termine previsto dalle convenzioni e contratti sottoscritte, oltre che dallo sviluppo costante dell'attività di verifica della sussistenza del credito, è stato possibile procedere alla chiusura delle commesse, con conseguente rilevazione dei valori tra i Ricavi nel momento in cui risultano definitivamente approvate dagli enti finanziatori.

Il decremento del valore dei proventi per l'anno 2020 (-48,74%) dipende in maniera esclusiva dalla proroga dei termini delle convenzioni e dei contratti per l'esecuzione dei progetti di ricerca, già sottoscritti in anni precedenti, ottenuta per le difficoltà di gestione degli stessi durante l'emergenza da COVID-19 (come ad esempio per l'avvenuta chiusura dei laboratori scientifici) che non hanno quindi consentito la consegna dei deliverables conclusivi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
3) PROVENTI DA UTILIZZO CONTRIB. RICERCA E GEST. SPECIALI	34.255.671	66.829.664	-32.573.993	-48,74%
OVER HEAD SULLE ENTRATE DA CONTRIBUTI	338.360	280.085	58.275	20,81%
PROVENTI DA CAP. 225 (EMEA)	197.726	195.954	1.772	0,90%
PROVENTI DA CAP. 202 (RICERCA FINALIZZATA 1% FSN)	8.488.892	3.326.885	5.162.007	155,16%
PROVENTI DA CAP. 233 (RICERCA CORRENTE 1% FSN)	10.907.860	10.910.077	-2.217	-0,02%
PROVENTI DA CAP. 236 (PROGRAMMA ONCOTECNOLOGICO)	0	332.838	-332.838	-100,00%
PROVENTI DA CAP. 216 (CONTRIBUTI RICERCHE PARTICOLARI)	10.455.099	39.685.279	-29.230.180	-73,65%
PROVENTI DA CAP. 230 (ACCORDI DI COLLABORAZIONE MIN. SALUTE)	3.727.866	7.724.356	-3.996.490	-51,74%

CONTRIBUTI IN C/CAPITALE PER RISTRUTTURAZIONE	0	994.926	-994.926	-100,00%
CONTRIBUTI C/CAP. APPARECCH. LAB. CAP. 244	139.868	3.379.264	-3.239.396	-95,86%

A-4. Variazioni delle rimanenze dei lavori in corso di esecuzione

Si fornisce, nella tabella che segue, la rappresentazione del valore delle rimanenze finali dei lavori in corso su ordinazione al 31.12.2020, al netto delle rimanenze iniziali al 01.01.2020 (rimanenze finali al 31.12.2019).

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
4) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI LAVORI IN CORSO DI ESECUZIONE	-546.560	-25.835.965	25.289.405	-97,88%
a) PER CONTO TERZI	-546.560	-25.835.965	25.289.405	-97,88%
VARIAZIONI RIMANENZE LAVORI IN CORSO S/CONVENZIONI	-546.560	-25.835.965	25.289.405	-97,88%

Come per tutti gli altri valori che nel rendiconto economico rappresentano le convenzioni che l'Istituto stipula con enti terzi per l'ottenimento di contributi necessari allo svolgimento di specifici progetti di ricerca, il valore delle rimanenze di lavori in corso di esecuzione risulta incrementato nonostante la situazione pandemica che ha visto rallentare le attività sperimentali a causa della chiusura dei laboratori almeno nella fase iniziale. Tale andamento dimostra che l'attività di ricerca dei finanziamenti da parte dei ricercatori dell'Istituto non è diminuita, anzi sono molti sono i progetti che sono iniziati e altri che hanno comunque prodotto nuovi stati di avanzamento con la consegna di report intermedi.

A-5. Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi risultano dalla seguente tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	860.678	712.781	147.897	20,75%
a) RICAVI DIVERSI E PRESTAZIONI VARIE	248.995	504.986	-255.991	-50,69%
ALTRI RICAVI [Penali Attive, Spese Rimborsabili, altri Ricavi]	248.995	504.986	-255.991	-50,69%
b) PROVENTI STRAORDINARI	611.683	207.795	403.888	194,37%
Sopravvenienze Attive	496.023	207.245	288.778	139,34%
Liberalità	115.660	550	115.110	>100,00%

Tra i proventi straordinari trovano allocazione la voce "Sopravvenienze attive" e la voce "Liberalità". Nella voce "Sopravvenienze attive" sono state rilevate, per gli importi più significativi, le restituzioni effettuate dai partner, nell'ambito dei finanziamenti per progetti di ricerca, a fronte di trasferimenti

effettuati dall'Ente negli anni 2015-2017-2018, per la quota non rendicontata in sede di rendicontazione finanziaria finale; i trasferimenti disposti dal Ministero della Salute per la quota 5 per mille (periodo d'imposta 2018 e 2019), rispettivamente pari ad Euro 60.405 e 55.332. Le liberalità rilevate sono pari ad Euro 115.660 e sono riferite, per euro 100.000, ad una specifica donazione vincolata per il Centro Nazionale Trapianti, oltre a donazioni di persone fisiche per le varie attività dell'Istituto.

B. Costi della produzione

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo del costo della produzione.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	163.077.754	160.017.631	3.060.123	1,91%
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	5.664.989	5.433.400	231.589	4,26%
7) PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	21.997.840	19.220.506	2.777.334	14,45%
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.057.731	1.102.076	-44.345	-4,02%
9) PER IL PERSONALE	119.593.040	119.146.374	446.664	0,37%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	6.713.867	5.773.920	939.947	16,28%
11) VARIAZ. RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	5.007	2.047	2.960	144,60%
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	33.507	120.607	-87.100	-72,22%
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.011.773	9.218.701	-1.206.928	-13,09%

B-6. Materie prime, sussidiarie e di consumo e merci

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per materie prime sussidiarie e di consumo.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	5.664.989	5.433.400	231.589	4,26%
b) NON INVENTARIATI	5.664.989	5.433.400	231.589	4,26%
VESTIARIO	5.058	0	5.058	100,00%
ACCESSORI PER UFFICI, ALLOGGI, MENSE	2.235	5.164	-2.929	-56,72%
STRUMENTI TECNICO- SPECIALISTICI	43.404	23.964	19.440	81,12%
GIORNALI E RIVISTE	14.794	5.048	9.746	193,07%
CANCELLERIA	47.563	84.999	-37.436	-44,04%

ACQUISTO MATERIALE LIBRARIO/PUBBLICAZIONI	154.356	197.298	-42.942	-21,77%
GENERI ALIMENTARI, MANGIMI	7.757	38.027	-30.270	-79,60%
MATERIALE TECNICO E SPECIALISTICO	518.702	512.679	6.023	1,17%
MATERIALE DI VETRERIA DA LABORATORIO	43.092	18.948	24.144	127,42%
PRODOTTI CHIMICI	42.648	208.332	-165.684	-79,53%
GAS COMPRESSI	279.180	221.530	57.650	26,02%
PRODOTTI MONOUSO	471.308	276.221	195.087	70,63%
REAGENTI	981.842	471.869	509.973	108,08%
MATERIALE IGIENICO	35.221	41.396	-6.175	-14,92%
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	12.846	14.688	-1.842	-12,54%
CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI PER IMPIANTI DI RISCALDAMENTO	46.769	52.139	-5.370	-10,30%
STAMPATI, MODULI E CARTA	19.215	28.942	-9.727	-33,61%
ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	60.854	44.508	16.346	36,73%
OPERAZIONI DOGANALI	6.934	0	6.934	100,00%
MATERIALE INFORMatico	195.191	153.840	41.351	26,88%
FAUNA	132.602	92.238	40.364	43,76%
PRODOTTI DI BIOLOGIA MOLECOLARE, CELLULARE E ANTICORPI MONOCLONALI	2.503.162	2.904.904	-401.742	-13,83%
MATERIALI PER USO VETERINARIO	35.467	29.971	5.496	18,34%
CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI PER AUTOVETTURE	4.789	6.695	-1.906	-28,47%

L'andamento complessivo del valore dei costi per l'acquisto di materie prime mostra un lieve incremento rispetto a quello rilevato nel 2019, ma osservando il dettaglio si evince un incremento notevole dei principali costi di materiali che hanno riguardato le attività di laboratorio condotte dall'Istituto durante la gestione dell'epidemia, soprattutto per ciò che riguarda la sorveglianza epidemiologica che l'Istituto ha svolto a livello nazionale.

B-7. Prestazione di servizi da terzi

La voce B-7 "Prestazioni di servizi da terzi" accoglie costi per le diverse fattispecie di seguito indicate:

	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
7) PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI	21.997.840	19.220.506	2.777.334	14,45%
a) CONSULENZA E ASSISTENZA	4.008.513	2.854.249	1.154.264	40,44%
b) PROMOZIONE	173.470	521.272	-347.802	-66,72%
c) SERVIZI AUSILIARI	2.616.935	2.221.124	395.811	17,82%
d) FORMAZIONE PERSONALE INTERNO	103.741	105.659	-1.918	-1,82%
e) INFORMAZIONE FORMAZIONE PERSONALE ESTERNO ALL'ISTITUTO	2.496.979	1.520.029	976.950	64,27%
f) SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA	3.968.745	3.271.328	697.417	21,32%
g) SERVIZI RISTORAZIONE	27.215	199.289	-172.074	-86,34%

h) UTENZE E CANONI	3.945.458	4.066.070	-120.612	-2,97%
i) COSTI PER ASSICURAZIONI	154.225	107.654	46.571	43,26%
l) ALTRI COSTI	640.370	569.703	70.667	12,40%
m) LAVORO PARASUBORDINATO	1.736.913	1.803.717	-66.804	-3,70%
n) DIPENDENTI ALTRE AMM.NI	2.125.276	1.980.412	144.864	7,31%

Alla chiusura dell'esercizio 2020 il costo complessivo per "Prestazioni di servizi da terzi" rileva un incremento pari al 14,45% rispetto all'anno 2019.

Si evidenziano di seguito i dettagli più significativi:

B-7. a) Consulenza e Assistenza.

"Consulenza e Assistenza" rileva un incremento complessivo del 40,44% rispetto al 2019, in virtù di un incremento di tutte le voci di costo collegate alla gestione della pandemia, come i servizi riguardanti la struttura informatica o comunque servizi web, necessari sia per consentire lo sviluppo del lavoro da remoto, ma soprattutto per il coinvolgimento dell'Istituto nel coordinamento della pandemia che ha portato a dover rafforzare i sistemi di sicurezza informativa per il trattamento dei database di sorveglianza nazionale oltre a dover coordinare le informazioni scientifiche verso tutti i cittadini oltre che verso le autorità centrali e regionali.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a) CONSULENZA E ASSISTENZA	4.008.513	2.854.248	1.154.264	40,44%
PRESTAZIONI DI NATURA CONTABILE, TRIBUTARIA E DEL LAVORO	14.619	10.785	3.834	35,55%
COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONS. GIURIDICO-AMM.VA	11.497	81.583	-70.086	-85,91%
RIMBORSI SPESE PER VIAGGI E TRASFERTE PER CONSULENZE TECNICO- SCIENTIFICHE	742	27.725	-26.983	-97,32%
COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONS. TECNICO-SCIENTIFICA	137.160	39.077	98.083	251,00%
COMPENSI E RIMBORSI SPESE CONS. INTERPRETARIATO E TRAD.	51.626	32.889	18.737	56,97%
ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	9	0	9	100,00%
SPESE ACCERTAMENTI SANITARI COMPRESSE VISITE FISCALI	73.208	103.145	-29.937	-29,02%
SPESE PROGETTAZIONE, SVILUPPO, GESTIONE E MANUTENZIONE SERVIZI APPLICATIVI E SITI WEB	2.202.274	1.448.351	753.923	52,05%
SERVIZI DI RETE PER TRASMISSIONE DATI E VOIP	198.442	126.213	72.229	57,23%
SERVIZI PER I SISTEMI INFORMATIVI	194.964	81.496	113.468	139,23%
SERVIZI DI SICUREZZA DEI SISTEMI INFORMATIVI	77.153	29.890	47.263	158,12%
SERVIZI CONSERVAZIONE E GESTIONE DOCUMENTALE	44.185	26.840	17.345	64,62%
PRESTAZIONI TECNICO-SCIENTIFICHE (ATTIVITA' A TERZI NELL'AMBITO DI CONVENZIONI)	487.133	479.621	7.512	1,57%

ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	66.263	24.841	41.422	166,75%
ALTRI SERVIZI NON ALTRIMENTI CLASSIFICABILI	30.342	50.418	-20.076	-39,82%
SERVIZI DI SEQUENZIAMENTO, ANALISI E SINTESI	418.896	291.375	127.521	43,77%

B-7. b) Promozione.

“Promozione” rileva, sempre per la situazione di emergenza, un notevole decremento pari al 66,72% per i minori costi sostenuti per l’organizzazione di manifestazioni, convegni, workshop e riunioni a carattere scientifico vietati per la pandemia.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b) PROMOZIONE	173.470	521.272	-347.802	-66,72%
SPESA PER ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	147.197	485.056	-337.859	-69,65%
MOSTRE ED ALTRE SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE	26.273	36.216	-9.943	-27,45%

B-7. c) Servizi Ausiliari.

“Servizi ausiliari” rileva un incremento pari al 17,82% passando da Euro 2.221.124 per l’anno 2019 ad Euro 2.616.935 per l’anno 2020 a causa dei maggiori costi sostenuti per il servizio di pulizia dovuto all’incremento del numero di interventi giornalieri in alcuni locali dell’Istituto e alle operazioni di sanificazione in caso di presenza di casi positivi da SARS-COV 2.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
c) SERVIZI AUSILIARI	2.616.935	2.221.124	395.811	17,82%
COSTI PER L'ORGANIZZAZIONE DI RIUNIONI DI LAVORO	20.984	121.607	-100.623	-82,74%
SORVEGLIANZA E CUSTODIA	3.060	0	3.060	
STAMPA E RILEGATURA	98.149	83.431	14.718	17,64%
SERVIZI DI PULIZIA	1.871.370	1.262.248	609.122	48,26%
SERVIZI DI LAVANDERIA	4.554	8.931	-4.377	-49,01%
SERVIZIO DI ALLEVAMENTO, STABULAZIONE E CURA DI PICCOLI ANIMALI	3.660	744	2.916	391,94%
SPESE DI TRASPORTO, TRASLOCO E FACCHINAGGIO	15.336	23.126	-7.790	-33,69%
DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE	25.867	35.447	-9.580	-27,03%
ALTRI SERVIZI SANITARI	5.978	0	5.978	100,00!
SMALTIMENTO RIFIUTI SANITARI SPECIALI, RADIOATTIVI	147.586	276.535	-128.949	-46,63%
SERVIZI PUBBLICAZIONE	283.579	261.718	21.861	8,35%
SPESE DI SPEDIZIONE	136.812	147.337	-10.525	-7,14%

B-7. d) Formazione Personale Interno.

“Formazione personale interno” rileva un decremento del 1,82% sempre a causa dei minori corsi svolti in presenza, ma eseguiti attraverso la piattaforma interna.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
d) FORMAZIONE PERSONALE INTERNO	103.741	105.659	-1.918	-1,82%
PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI PERSONALE DELL'ENTE	12.445	40.466	-28.021	-69,25%
FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO PERSONALE DELL'ENTE	60.112	52.946	7.166	13,53%
ACQUISTO SERVIZI PER FORMAZIONE SPECIALISTICA	0	3.782	-3.782	-100,00%
ACQUISTO SERVIZI ADDESTRAMENTO PERSONALE LEGGE 626	22.625	0	22.625	100,00%
ACQUISTO SERVIZI PER FORMAZIONE GENERICA E DISCREZIONALE	8.559	8.465	94	1,11%

B-7. e) Informazione/Formazione Personale Esterno all'Istituto.

“Informazione e Formazione personale esterno all'Istituto” rileva un incremento pari al 64,27% passando da Euro 1.520.029 per l'anno 2019 ad Euro 2.496.979 per l'anno 2020. Tale voce è caratterizzata dalle borse di studio per dottorati e dirette dell'Istituto per la formazione di giovani ricercatori finanziate nell'ambito di specifici progetti. L'incremento è dovuto dall'aumento del costo complessivo per dottorato come imposto dalle Università, così come dalle proroghe dei corsi di dottorato non completati a causa della pandemia, ma che hanno comportato il versamento di mensilità aggiuntive che vanno dalle 3 alle 6 mensilità.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
e) INFORMAZIONE FORMAZIONE PERSONALE ESTERNO ALL'ISTITUTO	2.496.979	1.520.029	976.950	64,27%
INFORMAZIONE FORMAZIONE PROFESSIONALE PERS. ESTERNO	55.526	51.260	4.266	8,32%
BORSE DI STUDIO	2.287.332	975.315	1.312.017	134,52%
SPESE DI ACCREDITAMENTO CORSI E CONVEGNI	62.496	76.576	-14.080	-18,39%
SPESE PER SEGRETERIA CORSI E CONVEGNI PERSONALE ESTERNO	0	207.121	-207.121	-100,00%
COSTI PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI DI FORMAZIONE	91.625	209.757	-118.132	-56,32%

B-7. f) Spese di Manutenzione Ordinaria.

“Spese di manutenzione ordinaria” rileva nel suo insieme un incremento pari al 21,32% dovuto in particolare all'aumento delle manutenzioni per attrezzature scientifiche a fronte di un numero maggiore

di interventi per quanto riguarda la strumentazione utilizzata per i vari studi di sorveglianza su SARS-COV2.

La voce “Manutenzione impianti generici” accoglie i costi sostenuti per la manutenzione impianti (Elettrico – Idrico – Antincendio ed Elevatori). a fronte di contratto RTI Manital Idea SpA - Convenzione Consip Facility Management. Risultano, altresì, contratti specifici per la conduzione e manutenzione centrali termiche, servizio conduzione, manutenzione assistenza tecnica degli impianti di produzione dell’acqua distillata e demineralizzata.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
f) SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA	3.968.745	3.271.328	697.417	21,32%
MANUTENZIONE IMMOBILI	93.810	0	93.810	100,00%
MANUTENZIONE MOBILI, ARREDI, ACCESSORI	9.439	6.688	2.751	41,13%
MANUTENZIONE ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	1.588.003	1.145.074	442.929	38,68%
MANUTENZIONE IMPIANTI GENERICI	2.052.830	1.934.413	118.417	6,12%
MANUTENZIONE MEZZI DI TRASPORTO	60	0	60	100,00%
MANUTENZIONE ALTRI BENI MATERIALI	1.152	20.514	-19.362	-94,38%
MANUTENZIONE HARDWARE	37.576	19.064	18.512	97,10%
MANUTENZIONE SOFTWARE	133.976	82.884	51.092	61,64%
GIARDINAGGIO	51.899	62.691	-10.792	-17,21%

B-7. g) Servizi Ristorazione.

“Servizi ristorazione” rileva un decremento pari al 86,34% per minori eventi organizzati dall’ente a causa della pandemia.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
g) SERVIZI RISTORAZIONE	27.215	199.289	-172.074	-86,34%
CATERING PER CONVEGNI	21.575	165.673	-144.098	-86,98%
CATERING PER CORSI	1.157	8.991	-7.834	-87,13%
CATERING PER RIUNIONI DI LAVORO	4.483	24.625	-20.142	-81,79%

B-7. h) Utenze e Canoni.

“Utenze e canoni” rileva nel suo insieme un incremento pari all’2,97%, con generale tendenza alla diminuzione e contestualmente, alla crescita del valore relativo al GAS dovuto al maggior utilizzo della centrale termica necessaria per consentire le maggiori attività svolte dai laboratori dell’Istituto durante la pandemia.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
h) UTENZE E CANONI	3.945.458	4.066.070	-120.612	-2,97%
TELEFONIA CON APPARECCHI STABILI	44.772	68.450	-23.678	-34,59%
TELEFONIA CON IMPIANTI MOBILI (CELLULARI)	27.650	27.770	-120	-0,43%

ENERGIA ELETTRICA	2.526.332	2.539.024	-12.692	-0,50%
ACQUA	270.861	386.112	-115.251	-29,85%
GAS	530.453	469.563	60.890	12,97%
ALTRI CANONI	0	450	-450	-100,00%
POSTALI E TELEGRAFICHE	22.295	36.136	-13.841	-38,30%
RIVISTE E PERIODICI ON LINE	302.886	309.752	-6.866	-2,22%
SERVIZI ACCESSO BASE DATI ED ALTRI	220.209	228.813	-8.604	-3,76%

B-7. i) Costi per Assicurazioni.

“Costi per assicurazioni” rileva un incremento complessivo pari al 43,26% a fronte di sottoscrizione polizze “Responsabilità Civile Terzi” e “Incendio fabbricati” con la Compagnia Assicurazioni GENERALI S.p.A; Polizza per Responsabilità Civile patrimoniale Dirigenti art. 45 CCNL con la Compagnia LLOYD’S.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
i) COSTI PER ASSICURAZIONI	154.225	107.654	46.571	43,26%
PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI (AUTO)	2.715	4.683	-1.968	-42,02%
PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI (INCENDIO)	41.113	33.079	8.034	24,29%
PREMI DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	102.211	69.892	32.319	46,24%
PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	8.186	0	8.186	100,00%

B-7. l) Altri Costi.

“Altri costi” rileva un incremento pari al 12,40%, dettagliato come esposto in tabella:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
l) ALTRI COSTI	640.371	569.703	70.667	12,40%
COMUNICAZIONE, PROMOZIONE E DIVULGAZIONE SALUTE	213.428	141.238	72.190	51,11%
PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA	73.279	62.460	10.819	17,32%
COSTI SPECIFICI PER IL CONTROLLO E L'ASSICURAZIONE DI QUALITA'	79.567	51.321	28.246	55,04%
RIDUZ. SPESE ART. 6, CC. 8, 12, 14 DL 78/2010 E ART. 1, CC. 141 E 142 L. 228/2012	163.719	152.651	11.068	7,25%
SERVIZI AGENZIA VIAGGI	18.481	71.859	-53.378	-74,28%
COLLAUDI	340	2.910	-2.570	-88,32%
COSTI PER RILEVAMENTI STATISTICI E CENSIMENTI VARI	85.655	48.129	37.526	77,97%
PERNOTTAMENTO	5.901	39.135	-33.234	-84,92%

La componente più significativa della voce “Altri costi” sopra rappresentata riguarda i costi per “Riduzione spese art. 6 cc 8,12,14 D.L. 78/2010”, costi di comunicazione, promozione e divulgazione

legati alle maggiori attività svolte dall'Istituto durante la gestione della pandemia così come i costi specifici per controlli qualità.

B-7. m) Lavoro Parasubordinato.

“Lavoro parasubordinato” accoglie i costi per emolumenti ed oneri sociali per il personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa. Detti costi sono interamente finanziati con risorse provenienti dall'attività progettuale svolta dall'Ente.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
m) LAVORO PARASUBORDINATO	1.736.913	1.803.717	-66.804	-3,70%
EMOLUMENTI LIQUIDATI PERS. PARASUBORDINATO	1.497.582	1.552.955	-55.373	-3,57%
ONERI SOCIALI PERS. PARASUBORDINATO	0	2.837	-2.837	-100,00%
ONERI SOCIALI PER RETRIBUZIONI A CO.CO.CO	232.981	203.260	29.721	14,62%
ONERI SOCIALI PER CONTRIBUTI A PRESTATORI OCCASIONALI	-1.152	420	-1.572	-374,29%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ITALIA PERSONALE PARASUBORDINATO	6.694	32.079	-25.385	-79,13%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ESTERO PERSONALE PARASUBORDINATO	808	12.166	-11.358	-93,36%

B-7. n) Dipendenti Altre Amministrazioni.

“Dipendenti altre amministrazioni” accoglie i costi per emolumenti ed oneri sociali per personale con contratto a tempo determinato contingentato presso i Centri nazionali e le strutture della Presidenza.

Con particolare riguardo al Centro Nazionale Trapianti si segnala l'assunzione di nuovo personale da assegnare alle nuove funzioni assunte dallo stesso Centro a seguito dell'accordo con il Ministero della Salute e con le Regioni.

A far data dal 2018 è stato infatti dato avvio ad un Centro Nazionale di allocazione degli organi, cellule e tessuti con funzionalità h24, 7 giorni su 7. Ciò ha determinato non solo l'assunzione di nuove figure mediche con modalità ex art. 15, septies D.lgs. 502/92, ma anche il riconoscimento alle figure professionali già attive nel Centro di indennità per turni e reperibilità.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
n) DIPENDENTI ALTRE AMM.NI	2.125.276	1.980.412	144.864	7,31%
INDENNITA' DI MISSIONE ITALIA PERS. ALTRE AMM.NI	5.228	8.849	-3.621	-40,92%

INDENNITA' DI MISSIONE ESTERO PERS. ALTRE AMM.NI	0	1.320	-1.320	-100,00%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ITALIA PERS. ALTRE AMM.NI	21.974	114.645	-92.671	-80,83%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ESTERO PERS. ALTRE AMM.NI	4.459	105.072	-100.613	-95,76%
TRATTAMENTO FISSO PERSONALE ALTRE AMMINISTRAZIONI	1.417.418	1.199.875	217.543	18,13%
TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE ALTRE AMMINISTRAZIONI	390.133	271.084	119.049	43,92%
ONERI SOCIALI PERSONALE ALTRE AMMINISTRAZIONI	286.064	279.567	6.497	2,32%

B-8. Costi per godimento beni di terzi

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per godimento beni di terzi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.057.731	1.102.076	-44.345	-4,02%
a) LOCAZIONI E AFFITTI	484.965	512.759	-27.794	-5,42%
b) LOCAZIONI FINANZIARIE	8.030	0	8.030	0,00%
c) ONERI E SPESE PER ALTRI DIRITTI DI GODIMENTO	564.736	589.317	-24.581	-4,17%

Le Tabelle sotto riportate mostrano nel dettaglio la composizione del singolo costo.

B-8.a Locazioni e Affitti

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a) LOCAZIONI E AFFITTI	484.965	512.759	-27.794	-5,42%
CANONI E SPESE BENI IMMOBILI	122.936	146.088	-23.152	-15,85%
CANONI E SPESE NOLEGGIO HARDWARE	114.962	172.386	-57.424	-33,31%
CANONI E SPESE NOLEGGIO ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	214.262	148.916	65.346	43,88%
CANONI E SPESE NOLEGGIO APPARECCHI TELEFONICI	0	2.106	-2.106	-100,00%
CANONI PER SPESE NOLEGGIO AUTOVETTURE	14.474	19.062	-4.588	-24,07%
ALTRE SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI	17.538	17.280	258	1,49%
CANONI E SPESE NOLEGGIO IMPIANTI	793	6.921	-6.128	-88,54%

B-8.b Locazioni Finanziarie

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b) LOCAZIONI FINANZIARIE	8.030	0	8.030	100,00%

LOCAZIONI E SPESE COMPLEMENTARI ATTREZZATURE	8.030	0	8.030	100,00%
---	-------	---	-------	---------

B-8.c Oneri e spese per altri Diritti di Godimento

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
c) ONERI E SPESE PER ALTRI DIRITTI DI GODIMENTO	564.736	589.317	-24.581	-4,17%
PACCHETTI SOFTWARE	99	708	-609	-86,02%
CONVENZIONE SERV.. INFORM. TRATT. RETRIB. E FISC.	45.276	51.957	-6.681	-12,86%
LICENZE D'USO PER SOFTWARE	498.688	508.820	-10.132	-1,99%
ALTRE LICENZE D'USO	20.673	27.832	-7.159	-25,72%

B-9. Personale

La voce B- 9) “Personale” accoglie i costi, con tutte le sue componenti, sostenuti nel 2020 per il personale dell’ISS a tempo indeterminato ed a tempo determinato. Alla chiusura del predetto esercizio, il costo complessivo per il Personale rileva un incremento pari allo 0,37%, attestandosi sui livelli di spesa del 2019 dovuto ad un minor costo del personale a tempo determinato. Nel corso del 2020, infatti, il numero dei contratti non ha subito incrementi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
9) PER IL PERSONALE	119.593.040	119.146.374	446.664	0,37%
a1) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO	84.053.962	81.582.743	2.471.220	3,03%
a2) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO	5.685.667	6.462.486	-776.819	-12,02%
b1) ONERI SOCIALI RETRIBUZIONI A TEMPO INDETERMINATO	20.673.504	20.415.603	257.901	1,26%
b2) ONERI SOCIALI PER RETRIBUZIONI A TEMPO DETERMINATO	1.451.883	1.710.341	-258.458	-15,11%
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.529.302	4.513.690	15.612	0,35%
e) ALTRI COMPENSI AL PERSONALE	2.980.622	3.007.759	-27.137	-0,90%
e1) MISSIONI ITALIANE	115.567	626.858	-511.291	-81,56%
e2) MISSIONI ESTERE	102.533	826.894	-724.361	-87,60%

B-9. a1) Salari e Stipendi Dipendenti con contratto a tempo indeterminato.

I costi sostenuti per “salari e stipendi ai dipendenti con contratto a tempo indeterminato” registrano un incremento pari al 3,03%, dovuto da un lato alla diminuzione del costo relativo al trattamento di base per il personale andato in quiescenza, e dall’altro dall’accantonamento, nelle rispettive voci di costo, delle indennità accessorie di competenza dell’anno e la cui distruzione avverrà solo a seguito di contrattazione integrativa di secondo livello.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta
-------------	-----------	-----------	-------

a1) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO	84.053.962	81.582.743	2.471.219	3,03%
TRATTAMENTO DI BASE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	65.582.776	67.717.959	-2.135.183	-3,15%
INDENNITA' DI RADIAZIONE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	39	0	39	100,00%
CONTRIBUTI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	5.899	0	5.899	100,00%
INDENNITA' DI RISULTATO/POSIZIONE FISSA E VAR. DIR. II FASCIA	376.863	225.754	151.109	66,94%
INDENNITA' ACCESSORIE LIVELLO IV-VIII	13.053.619	10.674.043	2.379.576	22,29%
SPESE DERIVANTI DALLE ATTIVITA' ANNESSE ALLE PROCEDURE EMEA E EDQM E ALLE	149.820	0	149.820	100,00%
INDENNITA' ACCESSORIE LIVELLO I-III	4.511.305	2.544.019	1.967.286	77,33%
INDENNITA' DI RISULTATO/POSIZIONE FISSA E VAR. DIR. I FASCIA	185.193	154.913	30.280	19,55%
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	188.448	266.055	-77.607	-29,17%

B-9. a2) Salari e Stipendi Dipendenti con contratto a tempo determinato.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a2) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO	5.685.667	6.462.486	-776.819	-12,02%
TRATTAMENTO DI BASE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	5.635.114	6.437.849	-802.735	-12,47%
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	50.553	24.637	25.916	105,19%

B-9. b1) e b2) Oneri Sociali pe retribuzioni a tempo indeterminato/determinato.
Anche i costi sostenuti per "oneri sociali" rilevano un andamento costante.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b1) ONERI SOCIALI RETRIBUZIONI A TEMPO INDETERMINATO	20.673.504	20.415.603	257.901	1,26%
INPS PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	3.430	0	3.430	100,00%
INPDAP PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	20.561.953	20.388.404	173.549	0,85%
INPGI PERS. TEMP. INDETERM.	108.121	27.199	80.922	297,52%
b2) ONERI SOCIALI PER RETRIBUZIONI A TEMPO DETERMINATO	1.451.882	1.710.342	-258.460	-15,11%
INPS PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	78.745	96.930	-18.185	-18,76%
INPDAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	1.351.913	1.592.989	-241.076	-15,13%
INPGI PERS. TEMP. DETERM.	21.225	20.422	803	3,93%

B-9. c) Trattamento di Fine Rapporto.

Il TFR del personale evidenzia la seguente situazione:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.529.302	4.513.690	15.612	0,35%
TFS FONDO OPERE DIP. T. INDETERMINATO	1.985.915	2.163.556	-177.641	-8,21%
TFS FONDO OPERE DIP. T. DETERMINATO	23.813	30.991	-7.178	-23,16%
TFR PERSONALE T. DETERMINATO	253.391	297.755	-44.364	-14,90%
TFR PERSONALE T. INDETERMINATO	2.266.183	2.021.388	244.795	12,11%

B-9. e) Altri Compensi al Personale.

La voce “*altri costi del personale*” accoglie, tra l’altro, per gli importi più rilevanti, costi per l’erogazione al personale di buoni pasto e costi per assicurazioni INAIL. I costi inerenti ai versamenti effettuati all’Erario a seguito della riduzione del 10% fondo accessorio ex art. 67 DL 112/2008 per Euro 917.660 trovano allocazione in detto raggruppamento.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
e) ALTRI COMPENSI AL PERSONALE	2.980.622	3.007.759	-27.137	-0,90%
ASSICURAZIONI INFORTUNI INAIL	31.183	6.407	24.776	386,70%
COMPENSI VISITE ISPETTIVE	37.690	193.858	-156.168	-80,56%
ISPEZIONI E CONTROLLI E EQUO PREMIO PER BREVETTI	7.555	5.626	1.929	34,29%
BUONI PASTO	1.986.534	1.884.208	102.326	5,43%
RIDUZIONE 10% FONDO ACCESSORIO - ART. 67 DL 112/2008 - L. 133/2008	917.660	917.660	0	0,00%

B-9. e1) e e2) Missioni Italiane/Estere.

Di seguito l’andamento delle Missioni divise in Missioni Italiane e Missioni Estere, il cui valore è diminuito in quanto trattasi di costo dipendente dalla situazione pandemica.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
e1) MISSIONI ITALIANE	115.567	626.858	-511.291	-81,56%
INDENNITA' MISSIONE ITALIA	718	1.133	-415	-36,63%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ITALIA	114.719	624.374	-509.655	-81,63%
MISSIONI ITALIA	130	7	123	>100,00%
ONERI SOCIALI MISSIONI ITALIA PERS. DIP.	0	1.344	-1.344	-100,00%
e2) MISSIONI ESTERE	102.533	826.894	-724.361	-87,60%
INDENNITA' MISSIONE ESTERO	625	27.063	-26.438	-97,69%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ESTERO	101.243	797.524	-696.281	-87,31%
MISSIONI ESTERO	355	0	355	100,00%
ONERI SOCIALI MISSIONI ESTERO PERS. DIP.	310	2.307	-1.997	-86,56%

Segue nella pagina che segue la “Tabella Riepilogativa dei Costi del Personale”

B 9. Tabella Riepilogativa dei Costi del Personale

Di seguito prospetto riepilogativo dei tutti i costi così come analizzati:

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
9) PER IL PERSONALE	119.593.040	119.146.374	446.664	0,37%
a1) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO INDETERMINATO	84.053.962	81.582.743	2.471.219	3,03%
TRATTAMENTO DI BASE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	65.582.776	67.717.959	-2.135.183	-3,15%
INDENNITA' DI RADIAZIONE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	39	0	39	100,00%
CONTRIBUTI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	5.899	0	5.899	100,00%
INDENNITA' DI RISULTATO/POSIZIONE FISSA E VAR. DIR. II FASCIA	376.863	225.754	151.109	66,94%
INDENNITA' ACCESSORIE LIVELLO IV-VIII	13.053.619	10.674.043	2.379.576	22,29%
SPESE DERIVANTI DALLE ATTIVITA' ANNESSE ALLE PROCEDURE EMEA E EDQM E ALLE	149.820	0	149.820	100,00%
INDENNITA' ACCESSORIE LIVELLO I-III	4.511.305	2.544.019	1.967.286	77,33%
INDENNITA' DI RISULTATO/POSIZIONE FISSA E VAR. DIR. I FASCIA	185.193	154.913	30.280	19,55%
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	188.448	266.055	-77.607	-29,17%
a2) SALARI E STIPENDI DIPENDENTI CON CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO	5.685.667	6.462.486	-776.819	-12,02%
TRATTAMENTO DI BASE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	5.635.114	6.437.849	-802.735	-12,47%
ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	50.553	24.637	25.916	105,19%
b1) ONERI SOCIALI RETRIBUZIONI A TEMPO INDETERMINATO	20.673.504	20.415.603	257.901	1,26%
INPS PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	3.430	0	3.430	100,00%
INPDAP PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	20.561.953	20.388.404	173.549	0,85%
INPGI PERS. TEMP. INDETERM.	108.121	27.199	80.922	297,52%
b2) ONERI SOCIALI PER RETRIBUZIONI A TEMPO DETERMINATO	1.451.882	1.710.342	-258.460	-15,11%
INPS PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	78.745	96.930	-18.185	-18,76%
INPDAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	1.351.913	1.592.989	-241.076	-15,13%
INPGI PERS. TEMP. DETERM.	21.225	20.422	803	3,93%
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.529.302	4.513.690	15.612	0,35%
TFS FONDO OPERE DIP. T. INDETERMINATO	1.985.915	2.163.556	-177.641	-8,21%
TFS FONDO OPERE DIP. T. DETERMINATO	23.813	30.991	-7.178	-23,16%
TFR PERSONALE T. DETERMINATO	253.391	297.755	-44.364	-14,90%
TFR PERSONALE T. INDETERMINATO	2.266.183	2.021.388	244.795	12,11%
e) ALTRI COMPENSI AL PERSONALE	2.980.622	3.007.759	-27.137	-0,90%
ASSICURAZIONI INFORTUNI INAIL	31.183	6.407	24.776	386,70%
COMPENSI VISITE ISPETTIVE	37.690	193.858	-156.168	-80,56%
ISPEZIONI E CONTROLLI E EQUO PREMIO PER BREVETTI	7.555	5.626	1.929	34,29%
BUONI PASTO	1.986.534	1.884.208	102.326	5,43%
RIDUZIONE 10% FONDO ACCESSORIO - ART. 67 DL 112/2008 - L. 133/2008	917.660	917.660	0	0,00%

e1) MISSIONI ITALIANE	115.567	626.858	-511.291	-81,56%
INDENNITA' MISSIONE ITALIA	718	1.133	-415	-36,63%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ITALIA	114.719	624.374	-509.655	-81,63%
MISSIONI ITALIA	130	7	123	>100,00%
ONERI SOCIALI MISSIONI ITALIA PERS. DIP.	0	1.344	-1.344	-100,00%
e2) MISSIONI ESTERE	102.533	826.894	-724.361	-87,60%
INDENNITA' MISSIONE ESTERO	625	27.063	-26.438	-97,69%
RIMBORSO SPESE MISSIONI ESTERO	101.243	797.524	-696.281	-87,31%
MISSIONI ESTERO	355	0	355	100,00%
ONERI SOCIALI MISSIONI ESTERO PERS. DIP.	310	2.307	-1.997	-86,56%

In relazione al numero delle risorse umane gestite dall'Istituto nel corso dell'anno 2020, si riporta di seguito un prospetto riassuntivo del personale dell'ISS al 31.12.2020:

ORGANICO	Livello	Tempo indeterminato						Tempo determinato					
		Personale al 31/12/2019	Assunzioni 2020*	Cessazioni 1/2020	Passaggi livello "in"	Passaggi livello "out"	Personale al 31/12/2020	Differenza	Situazione al 31/12/2019	Assunzioni 2020	Cessazioni 2020	Situazione al 31/12/2020	Differenza
Dirigente di Ricerca	I	42		10			32	-10	5		5		
Primo Ricercatore	II	188		19			169	-19					
Ricercatore	III	530		3	1		528	-2	82	2	80	-2	
Dirigente Tecnologo	I	8		2			6	-2	2		2		
Primo Tecnologo	II	22		1			21	-1	2		2		
Tecnologo	III	47		1	1		45	-2	8	1	7	-1	
Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca	IV	237		22	3		212	-25					
Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca	V	173		3	1		169	-4					
*Collaboratore Tecnico Enti di Ricerca	VI	205	2		10		217	12	23		23		
Operatore Tecnico	VI	58		7	6		45	-13					
Operatore Tecnico	VII	56			6		50	-6					
Operatore Tecnico**	VIII	88	10	1			97	9	3		3		
Dirigente Centrale	I	2					2						
Dirigente	II	8					8						
Dir. Generale													
Dir. Art. 15 septies D.lgs 502/92													
Funzionario di Amministrazione	IV	41		3	3		41						
Funzionario di Amministrazione	V	12			7		19	7	1		1		
Collaboratore di Amministrazione	V	90		8	6		76	-14					
Collaboratore di Amministrazione	VI	38		1	5		33	-5					
Collaboratore di Amministrazione	VII	27			6		33	6					
TOTALE		1872	12	81	29	29	1803	-69	138	0	132	-6	

B-10. Ammortamenti e svalutazioni

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	6.713.867	5.773.920	939.947	16,28%
a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.469.071	958.974	510.097	53,19%
b) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.244.796	4.718.632	526.164	11,15%
d) SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	0	96.314	-96.314	-100,00%

B-10a. Ammortamento delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.469.071	958.974	510.097	53,19%
SOFTWARE	29.607	112.563	-82.956	-73,70%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI	1.202.161	616.106	586.055	95,12%
INCREMENTI S/BENI DI TERZI (C/ESERCIZIO)	237.303	230.305	6.998	3,04%

Di seguito la movimentazione che interessa la categoria:

Cat. Inv.	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Aliquota Amm.to Annuale	Anno 2019	Variazioni	Anno 2020
12	BREVETTI INDUSTRIALI	20%	-	-	-
13	SOFTWARE	33,3%	112.563	-82.956	29.607
11	INCREMENTI SU BENI DI TERZI (Tit. II)	20%	616.106	586.055	1.202.161
20	INCREMENTI SU BENI DI TERZI (Tit. I)	20%	230.305	6.998	237.303
	Totale		958.974	510.097	1.469.071

B-10b. Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.244.796	4.718.632	526.164	11,15%
FABBRICATI	519.047	519.047	0	0,00%
IMPIANTI GENERICI	115.449	105.360	10.089	9,58%
IMPIANTI PER LABORATORIO	0	1.110	-1.110	-100,00%
ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	2.477.790	2.367.372	110.418	4,66%

APPARECCHI TELEFONICI E RADIOMOBILI	425.469	3.673	421.796	11.483,69%
COSTRUZIONI LEGGERE	639	559	80	14,31%
MOBILI ARREDI E DOTAZIONI ORDINARIE D'UFFICIO	76.123	98.130	-22.007	-22,43%
MOBILI ED ARREDI PER LABORATORIO	24.470	43.959	-19.489	-44,33%
HARDWARE	678.516	624.516	54.000	8,65%
MACCHINARI PER UFFICIO	6.371	4.217	2.154	51,08%
MATERIALE BIBLIOGRAFICO	920.922	950.689	-29.767	-3,13%

Di seguito la movimentazione che interessa la categoria:

Cat. Inv.	AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Aliquota Amm.to Annuale	Anno 2019	Variazioni	Anno 2020
10	FABBRICATI	3%	519.047	-	519.047
19	IMPIANTI GENERICI	20%	105.360	10.089	115.449
3	IMPIANTI PER LABORATORIO	10%	1.110	-1.110	0
3	ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	10%	2.367.372	110.418	2.477.790
1	APPARECCHI TELEF. RADIOMOBILI	20%	3.673	421.796	425.469
18	COSTRUZIONI LEGGERE	10%	559	80	639
1	MOBILI ARREDI PER UFFICIO	12%	98.130	-22.007	76.123
3	MOBILI ARREDI PER LABORATORIO	12%	43.959	-19.489	24.470
1	HARDWARE	20%	624.516	54.000	678.516
1	MACCHINARI PER UFFICIO	12%	4.217	2.154	6.371
2	MATERIALE BIBLIOGRAFICO	5%	950.689	-29.767	920.922
6	MEZZI DI TRASPORTO LEGGERI	20%	-	-	-
Totale			4.718.632	526.164	5.244.796

B-10d. Svalutazione Crediti compresi nell'Attivo Circolante

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
d) SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	0	96.314	-96.314	-100,00%
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	0	96.314	-96.314	-100,00%

B-11. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio della variazione delle rimanenze di magazzino.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
11) VARIAZ. RIMANENZE MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	5.007	2.047	2.960	144,60%
a) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	5.007	2.047	2.960	144,60%
VARIAZIONE RIM. MONOUSO E VETRERIE	12	109	-97	-88,99%
VARIAZIONE RIMANENZE PROD.CHIMICI	531	-5.418	5.949	-109,80%
VARIAZIONE RIMANENZE CANCELLERIA	708	-3.239	3.947	-121,86%
VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI TECNICI	2.605	11.341	-8.736	-77,03%
VARIAZIONE RIMANENZE GAS E GHIACCIO	1.151	-746	1.897	-254,29%

B-13. Altri accantonamenti

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	33.507	120.607	-87.100	-72,22%
ACCANTONAMENTO PER CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE	33.507	120.607	-87.100	-72,22%

La voce “Altri accantonamenti” accoglie la voce “Accantonamento per contenzioso personale dipendente” per importi certi e/o ritenuti di “probabile soccombenza” in materia di contenzioso del Lavoro.

B-14. Oneri diversi di gestione

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio degli oneri diversi di gestione.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	8.011.773	9.218.701	-1.206.928	-13,09%
a) IMPOSTE E TASSE ESCLUSE QUELLE SUL REDDITO	489.903	561.838	-71.935	-12,80%
b) SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DELL'ENTE	408.183	383.548	24.635	6,42%
e) CONTRIBUTI A CARICO DELL'ISTITUTO	739.318	702.535	36.783	5,24%
f-g-h) SPESE E ONERI DIVERSI	69.931	94.964	-25.033	-26,36%
i) ESBORSO DA CONTENZIOSO	0	63.341	-63.341	-100,00%
l) CONTRIBUTI A FAVORE DI TERZI	6.010.289	7.077.310	-1.067.021	-15,08%
m) ONERI STRAORDINARI	294.149	335.165	-41.016	-12,24%

B-14a. Imposte e Tasse escluse quelle sul Reddito

Con riferimento alla voce “Imposte e tasse” si rileva che le stesse risultano decrementate dell'12,80% per l'anno 2020.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
a) IMPOSTE E TASSE ESCLUSE QUELLE SUL REDDITO	489.903	561.838	-71.935	-12,80%
IMPOSTE DI REGISTRO	2.312	6.258	-3.946	-63,06%
DIRITTI DOGANALI	25	0	25	100,00%
IMPOSTE DI BOLLO	22.148	20.697	1.451	7,01%
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVA, REGIONALE E/O COMUNALE	8.207	5.572	2.635	47,29%
DIRITTI COMUNALI	146	420	-274	-65,24%
TASSA SMALTIMENTI RIFIUTI	437.053	507.122	-70.069	-13,82%
TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	0	542	-542	-100,00%
TASSA E/O CANONE OCCUPAZIONE SPAZIO E AREE PUBBLICHE	11.879	12.376	-497	-4,02%
MULTE E AMMENDE	9	1.196	-1.187	-99,25%
ALTRE IMPOSTE	8.124	7.628	496	6,50%
SANZIONI RITARDO PAGAMENTI V/ERARIO	0	27	-27	-100,00%

B-14b. Spese per il Funzionamento degli Organi dell'Ente

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
b) SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI DELL'ENTE	408.183	383.548	24.635	6,42%
COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	66.667	69.082	-2.415	-3,50%
RIMBORSI SPESE CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	1.303	6.262	-4.959	-79,19%
COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI DI REVISIONE CDR	46.288	45.587	701	1,54%
COMPENSI PER IL PRESIDENTE	134.890	0	134.890	100,00%
RIMBORSO SPESE PER IL PRESIDENTE	23.635	5.667	17.968	317,06%
COMPENSI PER IL DIRETTORE GENERALE	0	127.948	-127.948	-100,00%
COMPENSI COMITATO SCIENTIFICO	1.918	36.486	-34.568	-94,74%
RIMBORSI SPESE COMITATO SCIENTIFICO	507	7.335	-6.828	-93,09%
ONERI SOCIALI ORGANI DELL'ENTE	5.700	0	5.700	100,00%
COMPENSI ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	36.000	36.000	0	0,00%
RIMBORSO SPESE ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	903	2.362	-1.459	-61,77%
COMPENSI ALTRI INCARICHI ISTITUZIONALI	60.810	18.771	42.039	223,96%
RIMBORSI ALTRI ORGANI ED ORGANISMI ISTITUZIONALI	5.142	5.848	-706	-12,07%
RIDUZIONE SPESE ORGANI COLLEGIALI EX ART. 61 CO. 1 E 17 D.L. 112/2008	24.420	22.200	2.220	10,00%

B-14e. Contributi a carico dell'istituto

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
e) CONTRIBUTI A CARICO DELL'ISTITUTO	739.318	702.535	36.783	5,24%
AGENZIA GIORNALISTICA	3.397	0	3.397	100,00%
CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE AD ORGANISMI VARI	735.921	702.535	33.386	4,75%

B-14f-g -h. Spese e Oneri diversi di gestione

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
f) SPESE E ONERI DIVERSI	69.931	94.964	-25.033	-26,36%
g) ARROTONDAMENTO PER STAMPA BILANCIO	-2	-2	0	0,00%
h) SPESE E ONERI DIVERSI	69.933	94.962	-25.029	-26,36%
PERDITE SU CREDITI	2	0	2	100,00%
ADEGUAMENTO PRO-RATA PROMISCUO	-2.289	0	-2.289	100,00%
DEPOSITO, MANTENIMENTO E TUTELA DEI BREVETTI	72.220	94.962	-22.742	-23,95%

B-14i. Esborso da Contenzioso

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
i) ESBORSO DA CONTENZIOSO	0	63.341	-63.341	-100,00%
ESBORSO DA CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE PER OBBLIGAZIONE PRINCIPALE	0	6.776	-6.776	-100,00%
ESBORSO CONTENZIOSO PERSONALE DIPENDENTE PER RISARCIMENTO DANNI	0	38.769	-38.769	-100,00%
ESBORSO CONTENZIOSO PER PERSONALE DIPENDENTE PER SPESE LEGALI	0	12.796	-12.796	-100,00%
ESBORSO CONTENZIOSO FORNITORI	0	5.000	-5.000	-100,00%

B-14l. Contributi a favore di Terzi

I contributi a favore di Terzi rilevano le quote di contributo che l'Istituto eroga ad unità operative esterne che collaborano a progetti di ricerca in cui l'Istituto risulta coordinatore, finanziati da enti esterni a seguito di partecipazione a bandi competitivi.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
I) CONTRIBUTI A FAVORE DI TERZI	6.010.289	7.077.310	-1.067.021	-15,08%
CONTRIBUTI A FAVORE DI TERZI	6.010.289	7.077.310	-1.067.021	-15,08%

B-14m. Oneri Straordinari

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
m) ONERI STRAORDINARI	294.149	335.165	-41.016	-12,24%
Insussistenze/Sopravvenienze Passive	294.149	311.915	-17.766	-5,70%
Minusvalenze Passive	0	23.250	-23.250	-100,00%

Tra gli oneri straordinari trovano allocazione la voce “Sopravvenienze passive” per l’importo complessivo di Euro 294.149. Nello specifico trattasi di restituzioni di somme per attività di revisione di analisi non più eseguite e dalla restituzione alla Commissione Europea di una quota di finanziamento non rendicontato in sede di rendicontazione finale.

C. Proventi e oneri finanziari

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei proventi e oneri finanziari.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17 BIS)	-332.849	-352.384	19.535	5,54%
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	711	215	496	230,70%
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	-331.537	-350.121	18.584	5,31%
17 BIS) UTILE E PERDITA SU CAMBI	-2.023	-2.478	-455	-18,36%

C. 16) Altri Proventi Finanziari

I proventi finanziari rilevati al 31.12.2020 pari ad Euro 711, accolgono, con separata indicazione, i proventi finanziari derivanti da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, quali interessi maturati su deposito cauzionale a fronte di contratti di locazione di immobili urbani adibiti ad uso diverso da quello di abitazione stipulati dal Centro Nazionale Sangue per Euro 313 ed interessi attivi contabilizzati dall’Istituto di credito aggiudicatario del servizio di Tesoreria dell’Ente per un importo pari ad Euro 398.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	711	215	496	230,70%
a) DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI	313	0	313	100,00%
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DERIVANTI DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI	313	0	313	100,00%
d) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI	398	215	183	85,12%
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI	0	111	-111	-100,00%
INTERESSI ATTIVI SU C/TESORERIA	398	104	294	282,69%

C. 17) Interessi e altri Oneri Finanziari

Gli oneri finanziari rilevati al 31.12.2020 pari ad Euro 331.537, accolgono, con separata indicazione, gli oneri finanziari derivanti da interessi passivi maturati a seguito di accensione di un prestito chirografario per un importo complessivo di Euro 15.500.000, concesso in data 1 ° luglio 2018, nel rispetto del relativo Piano di ammortamento per Euro 331.537 ed a perdite su cambi rilevate a seguito di transazioni commerciali in valuta per Euro 2.023.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	-331.537	-350.121	18.584	-5,31%
e) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE PER PRESTITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	-331.537	-350.009	18.472	-5,28%
INTERESSI PASSIVI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA SU PRESTITI	-331.537	-350.009	18.472	-5,28%
g) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO ALTRI SPESE ED ONERI BANCARI	0	-112	112	-100,00%
	0	-112	112	-100,00%

C. 17 BIS) Utile e Perdita su Cambi

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
17 BIS) UTILE E PERDITA SU CAMBI	-2.023	-2.478	-455	-18,36%
DIFFERENZE DI CAMBIO	-2.023	-2.478	-455	-18,36%

F. Imposte

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio delle imposte dell'esercizio.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-7.575.773	-7.494.707	81.065	1,08%
a) IRES	-52.973	-54.445	-.472	-2,70%
b) I.R.A.P.	-7.522.800	-7.440.262	-82.538	1,11%

La voce IRES pari ad Euro 52.973 rappresenta per pari importo l'imposta IRES sulla rendita catastale dell'immobile di proprietà dell'Ente - Via Giano della Bella e dei fabbricati concessi in uso gratuito e perpetuo all'Istituto dall'Agenzia del Demanio.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a) IRES	52.973	54.445	-1.472	-2,70%
IRES	52.973	54.445	-1.472	-2,70%

L'importo pari ad Euro 7.522.800 rappresenta l'imposta IRAP per personale a tempo indeterminato, personale a tempo determinato, personale parasubordinato, borsisti, prestatori occasionali e missioni.

Descrizione	Anno 2020	Anno 2019	Delta	Delta%
22) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
b) I.R.A.P.	-7.522.800	-7.440.262	82.538	1,11%
IRAP PERSONALE TEMPO INDETERMINATO	-6.580.293	-6.668.445	-88.152	-1,32%
IRAP PERSONALE TEMPO DETERMINATO	-731.789	-556.786	175.003	31,43%
IRAP PERSONALE PARASUBORDINATO	-98.332	-96.040	2.292	2,39%
IRAP PRESTATORI OCCASIONALI	-6.945	-10.695	-3.750	-35,06%
IRAP ORGANI DELL'ENTE	-15.221	-15.599	-378	-2,42%
IRAP BORSISTI	-87.637	-83.116	4.521	5,44%
IRAP MISSIONI ITALIA DIPENDENTI	0	-472	-472	-
				100,00%
IRAP MISSIONI ESTERO DIPENDENTI	-109	-810	-701	-86,54%
IRAP MISSIONI ITALIA PERS. ALTRE AMM.NI	-2.049	-6.228	-4.179	-67,10%
IRAP MISSIONI ESTERO PERS. ALTRE AMM.NI	-425	-2.071	-1.646	-79,48%

Dichiarazione di Conformità del Bilancio

Il presente bilancio rappresenta in modo reale, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il Segretario

Carla Fumili

Il Presidente

[Firma]



Relazione di riconciliazione tra contabilità ISS e rilevazione SIOPE Esercizio finanziario 2020

L'art. 2, comma 4, del decreto 23/12/2009 del Ministero dell'economia e delle finanze stabilisce che, nel caso in cui i prospetti dei dati SIOPE, allegati al bilancio consuntivo ai sensi del comma 1 del predetto D.M. relativi all'esercizio finanziario precedente e la relativa situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'Ente e del tesoriere, venga allegata una relazione predisposta dal responsabile finanziario che spieghi le cause che hanno determinato tale situazione, ed evidenzi le iniziative adottate perché tali cause vengano rimosse e si possa giungere ad una successiva corretta rilevazione SIOPE.

Tutto ciò premesso, si rappresenta che dai prospetti SIOPE (allegati 1 e 2) relativi al rendiconto 2020 dell'ISS emerge che non si rilevano scostamenti tra la contabilità ISS e le rilevazioni SIOPE.

Negli schemi di seguito riportati, si mettono in evidenza le risultanze per titolo tra la contabilità ISS e le scritture SIOPE.

ENTRATE – COMPARAZIONE PER IMPORTI E TITOLO DELLE CONTABILITA' ISS E SIOPE

CONTABILITA'	ENTRATE CORRENTI	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALE
ISS	226.030.435,05	3.608.869,58	126.352.690,63	355.991.995,26
SIOPE	226.030.435,05	3.608.869,58	126.352.690,63	355.991.995,26
DIFFERENZA	-	-	-	-

USCITE – COMPARAZIONE PER IMPORTI E TITOLO DELLE CONTABILITA' ISS E SIOPE

CONTABILITA'	USCITE CORRENTI	USCITE IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALE
ISS	164.414.926,63	8.743.357,71	126.726.861,75	299.885.146,09
SIOPE	164.414.926,63	8.743.357,71	126.726.861,75	299.885.146,09
DIFFERENZA	-	-	-	-

IL DIRETTORE CENTRALE
DELLE RISORSE UMANE ED ECONOMICHE
(Dott.ssa Rosa M. Martoccia)

Il Segretario
Cristina Anselmi

Il Presidente

Ente Codice 007535174000000
Ente Descrizione ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS
Categoria Enti di ricerca
Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Periodo ANNUALE 2020
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-apr-2021
Data stampa 07-apr-2021
Importi in EURO

007535174000000 - ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		218.933.690,29	218.933.690,29
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		218.933.690,29	218.933.690,29
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		210.343.636,09	210.343.636,09
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	205.113.868,63	205.113.868,63
2.01.01.01.003	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	821.759,68	821.759,68
2.01.01.01.006	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attivita' economica	1.488.436,71	1.488.436,71
2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	379.071,92	379.071,92
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	1.600.473,18	1.600.473,18
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	205.783,20	205.783,20
2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	61.381,75	61.381,75
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	245.826,23	245.826,23
2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Universita'	24.349,94	24.349,94
2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	261.168,50	261.168,50
2.01.01.02.014	Trasferimenti correnti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	97.540,23	97.540,23
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	43.976,12	43.976,12
2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese		1.190.910,58	1.190.910,58
2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	1.190.910,58	1.190.910,58
2.01.04.00.000 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		890.213,00	890.213,00
2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	890.213,00	890.213,00
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		6.508.930,62	6.508.930,62
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	5.726.094,91	5.726.094,91
2.01.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	782.835,71	782.835,71
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		7.096.744,76	7.096.744,76
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		6.208.914,91	6.208.914,91
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		6.191.727,31	6.191.727,31
3.01.02.01.022	Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line	173.832,51	173.832,51
3.01.02.01.023	Proventi da servizi per formazione e addestramento	26.444,00	26.444,00
3.01.02.01.030	Proventi da servizi ispettivi e controllo	339.084,90	339.084,90
3.01.02.01.038	Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca	1.405.956,00	1.405.956,00
3.01.02.01.039	Proventi dallo svolgimento di attivita' di certificazione	4.246.409,90	4.246.409,90
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		17.187,60	17.187,60
3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	12.187,60	12.187,60
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	5.000,00	5.000,00

3.03.00.00.000	Interessi attivi		397,54	397,54
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi		397,54	397,54
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali		397,54	397,54
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti		887.432,31	887.432,31
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione		43.561,29	43.561,29
3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		43.561,29	43.561,29
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata		125.622,69	125.622,69
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)		60.270,87	60.270,87
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		65.351,82	65.351,82
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.		718.248,33	718.248,33
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.		718.248,33	718.248,33
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale		3.608.869,58	3.608.869,58
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti		3.608.869,58	3.608.869,58
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		3.608.869,58	3.608.869,58
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri		3.608.869,58	3.608.869,58
9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro		126.352.690,63	126.352.690,63
9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro		126.352.690,63	126.352.690,63
9.01.01.00.000	Altre ritenute		4.950.358,40	4.950.358,40
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		4.940.059,95	4.940.059,95
9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.		10.298,45	10.298,45
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente		35.293.373,52	35.293.373,52
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		23.557.714,19	23.557.714,19
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		10.293.701,93	10.293.701,93
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		1.441.957,40	1.441.957,40
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo		58.958,71	58.958,71
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		58.958,71	58.958,71
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro		86.050.000,00	86.050.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		150.000,00	150.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse		85.900.000,00	85.900.000,00
Entrate da regolarizzare			0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)		0,00	0,00

TOTALE INCASSI

355.991.995,26

355.991.995,26

Ente Codice 007535174000000
Ente Descrizione ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS
Categoria Enti di ricerca
Sotto Categoria ENTI DI RICERCA - AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Periodo ANNUALE 2020
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 01-apr-2021
Data stampa 07-apr-2021
Importi in EURO

007535174000000 - ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA' - ISS		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		164.414.926,63	164.414.926,63
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		118.714.534,45	118.714.534,45
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		91.447.015,41	91.447.015,41
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	65.604.664,34	65.604.664,34
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	18.158.744,16	18.158.744,16
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	5.009.014,31	5.009.014,31
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	639.742,69	639.742,69
1.01.01.02.002	Buoni pasto	1.771.506,93	1.771.506,93
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	263.342,98	263.342,98
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		27.267.519,04	27.267.519,04
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	27.267.519,04	27.267.519,04
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		7.998.222,02	7.998.222,02
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		7.998.222,02	7.998.222,02
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	7.452.086,85	7.452.086,85
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	24.815,47	24.815,47
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	437.052,53	437.052,53
1.02.01.07.001	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.841,15	2.841,15
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	55.919,00	55.919,00
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	7.726,00	7.726,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	17.781,02	17.781,02
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		26.032.606,53	26.032.606,53
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		5.659.270,39	5.659.270,39
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	25.947,81	25.947,81
1.03.01.01.002	Pubblicazioni	325.829,60	325.829,60
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	54.793,46	54.793,46
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	47.836,16	47.836,16
1.03.01.02.004	Vestiaro	5.968,85	5.968,85
1.03.01.02.006	Materiale informatico	155.015,57	155.015,57
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	138.421,35	138.421,35
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	263.362,09	263.362,09
1.03.01.02.011	Generi alimentari	29.105,07	29.105,07
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	117.881,72	117.881,72
1.03.01.03.001	Fauna selvatica e non selvatica	93.282,51	93.282,51
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.668,78	4.668,78
1.03.01.05.006	Prodotti chimici	39.322,01	39.322,01

1.03.01.05.007	Materiali e prodotti per uso veterinario	409.452,81	409.452,81
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	3.948.382,60	3.948.382,60

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi
20.373.336,14
20.373.336,14

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	240.498,70	240.498,70
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	95.310,50	95.310,50
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	42.700,00	42.700,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	325.586,43	325.586,43
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	8.289,79	8.289,79
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	189.757,44	189.757,44
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.	158.094,47	158.094,47
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	2.582,28	2.582,28
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	68.141,68	68.141,68
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	45.536,28	45.536,28
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	23.902,35	23.902,35
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	255.411,17	255.411,17
1.03.02.05.004	Energia elettrica	4.175.683,64	4.175.683,64
1.03.02.05.005	Acqua	250.821,21	250.821,21
1.03.02.05.006	Gas	510.327,20	510.327,20
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	7.727,51	7.727,51
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	116.076,00	116.076,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	10.404,00	10.404,00
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	159.029,57	159.029,57
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	29.807,31	29.807,31
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	495.379,93	495.379,93
1.03.02.07.007	Altre licenze	4.269,51	4.269,51
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	158.291,68	158.291,68
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.538,04	1.538,04
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	59,90	59,90
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	4.092,00	4.092,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.319.622,77	2.319.622,77
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.400.017,72	1.400.017,72
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	9.422,45	9.422,45
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	45.003,34	45.003,34
1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	149.820,00	149.820,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	41.264,70	41.264,70
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	20.065,01	20.065,01
1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	932.286,32	932.286,32
1.03.02.11.010	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	65.566,83	65.566,83
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	21.341,46	21.341,46
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	1.713.096,26	1.713.096,26
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	1.377.935,56	1.377.935,56
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	14.267,17	14.267,17
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	89.678,22	89.678,22
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	168.501,49	168.501,49
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	402.862,09	402.862,09
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	78.357,26	78.357,26
1.03.02.16.002	Spese postali	15.614,13	15.614,13
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	29.280,00	29.280,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	72.452,40	72.452,40
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	226.852,48	226.852,48
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilita' e la cooperazione	1.662.322,49	1.662.322,49
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	75.439,59	75.439,59
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	222.938,41	222.938,41
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	16.579,80	16.579,80
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	36.496,75	36.496,75
1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	34.980,82	34.980,82
1.03.02.99.002	Altre spese legali	9.909,92	9.909,92
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	729.335,12	729.335,12
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	38.475,00	38.475,00

1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	199.048,80	199.048,80
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	775.183,19	775.183,19

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **9.344.377,13** **9.344.377,13**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **7.045.706,10** **7.045.706,10**

1.04.01.01.013	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	5.936.570,56	5.936.570,56
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	1.105.799,71	1.105.799,71
1.04.01.03.002	Trasferimenti correnti a INAIL	3.335,83	3.335,83

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie **2.298.671,03** **2.298.671,03**

1.04.02.03.001	Borse di studio	2.298.671,03	2.298.671,03
----------------	-----------------	--------------	--------------

1.07.00.00.000 Interessi passivi **331.537,47** **331.537,47**

1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **331.537,47** **331.537,47**

1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	331.537,47	331.537,47
----------------	--	------------	------------

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate **1.631.717,09** **1.631.717,09**

1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) **1.519.615,19** **1.519.615,19**

1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	1.519.615,19	1.519.615,19
----------------	---	--------------	--------------

1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso **112.101,90** **112.101,90**

1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	112.101,90	112.101,90
----------------	---	------------	------------

1.10.00.00.000 Altre spese correnti **361.931,94** **361.931,94**

1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito **231.872,34** **231.872,34**

1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	231.872,34	231.872,34
----------------	---	------------	------------

1.10.04.00.000 Premi di assicurazione **130.059,60** **130.059,60**

1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	177,50	177,50
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	47.664,31	47.664,31
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	74.070,00	74.070,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	8.147,79	8.147,79

2.00.00.00.000 Spese in conto capitale **7.884.305,72** **7.884.305,72**

2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni **7.884.305,72** **7.884.305,72**

2.02.01.00.000 Beni materiali **6.518.721,90** **6.518.721,90**

2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	76.523,23	76.523,23
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	2.604,97	2.604,97
2.02.01.04.002	Impianti	15.967,93	15.967,93
2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	3.762.623,79	3.762.623,79
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	90.488,71	90.488,71
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	3.705,04	3.705,04
2.02.01.07.001	Server	245.771,44	245.771,44
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	463.311,23	463.311,23
2.02.01.07.003	Periferiche	29.809,22	29.809,22
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	1.390.029,50	1.390.029,50
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	31.930,93	31.930,93

2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	405.955,91	405.955,91
----------------	-------------------------------	------------	------------

2.02.03.00.000 Beni immateriali **1.365.583,82** **1.365.583,82**

2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.365.583,82	1.365.583,82
----------------	---	--------------	--------------

4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti **859.051,99** **859.051,99**

4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **859.051,99** **859.051,99**

4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine **859.051,99** **859.051,99**

4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	859.051,99	859.051,99
----------------	---	------------	------------

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro **126.726.861,75** **126.726.861,75**

7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro **126.726.861,75** **126.726.861,75**

7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute **5.026.553,99** **5.026.553,99**

7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	5.016.825,94	5.016.825,94
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	9.728,05	9.728,05

7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente **35.587.672,03** **35.587.672,03**

7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	23.795.237,10	23.795.237,10
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	10.352.199,33	10.352.199,33
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.440.235,60	1.440.235,60

7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo **62.635,73** **62.635,73**

7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	62.635,73	62.635,73
----------------	---	-----------	-----------

7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro **86.050.000,00** **86.050.000,00**


7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	150.000,00	150.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	85.900.000,00	85.900.000,00

Pagamenti da regolarizzare **0,00** **0,00**

0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
----------------	--	------	------

TOTALE PAGAMENTI **299.885.146,09** **299.885.146,09**

Il Segretario
Lucia Mariani

Il Presidente




Al Collegio dei Revisori dei Conti

Sede

Si dichiara che, ai sensi dell'art. 41, co 1 del D.L. n. 66 del 2014 (convertito in legge n. 89 del 2014) – per l'esercizio finanziario 2020 – l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti dello scrivente Istituto è pari a -11,39 gg, così come risultante nello schema di seguito indicato:

$$\frac{\sum_{n=1}^N (gg_n \times \text{Importo_fatt_rit}_n)}{\sum_{k=1}^K \text{Importo_fatt}_k} = \frac{-337.278.430,14 \text{ € gg}}{29.621.436,49 \text{ €}} = -11,39 \text{ gg}$$

L'indicatore suddetto mostra un andamento positivo della tempistica di tutti i pagamenti effettuati dall'Istituto Superiore di Sanità nell'anno considerato (2020), registrando globalmente un anticipo di circa undici giorni rispetto alla scadenza dei pagamenti. Ciò è dovuto all'efficacia delle misure già adottate nei precedenti esercizi finanziari quali l'accentramento delle attività amministrative in tema di spese per beni e servizi al fine di ottimizzare la programmazione della spesa (parzialmente già in atto ai sensi del D.L. n. 66 del 2014) con correlata individuazione, mediante accorpamenti, di possibili economie di scala, la centralizzazione delle procedure di verifica e pagamento delle forniture di beni e servizi e, per ultimo, il recepimento del sistema di fatturazione elettronica.

Si trasmette, altresì, ai sensi della norma predetta, il prospetto delle fatture il cui pagamento è avvenuto oltre i termini previsti dal D.lgs n. 231 del 2002 e s.m.i.. (60 gg per l'esercizio 2020) che rappresentano il 1,7% del totale delle fatture ricevute nell'anno di riferimento (n. 5.187). Riguardo le motivazioni che hanno prodotto il ritardo, esse sono da riferirsi ad irregolarità contrattuali e/o fiscali rilevate, rispettivamente, in fase di esecuzione della prestazione e nella relativa documentazione amministrativa-contabile.

IL LEGALE RAPPRESENTANTE
Prof. Silvio Brusaferrò

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
Dott.ssa Rosa Maria Martoccia



Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti - Esercizio 2020

periodo di riferimento	indicatore di tempestività dei pagamenti
I trimestre	-8,82
II trimestre	-9,98
III trimestre	-15,04
IV trimestre	-11,59
Totale anno 2020	-11,39



TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - 2020

Anno Mandato	Num. Mandato	Importo Imponibile Fattura	Data di insorgenza del diritto al pagamento	Termini di pagamento	Data Emissione Distinta	Data scadenza	Giorni di ritardo	Calcolo
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)=(D)+(E)	(H)=(F)-(G)	(I)=(H)*(C)
2020	226	398.361,00	30/09/2019	30	16-gen-20	30/10/2019	78	31.072.158,00
2020	1253	721,53	02/08/2018	90	06-feb-20	31/10/2018	463	334.068,39
2020	1697	316,00	03/02/2019	30	19-feb-20	5/3/2019	351	110.916,00
2020	1964	6.581,99	25/11/2019	30	24-feb-20	25/12/2019	61	401.501,39
2020	2080	91,20	27/11/2019	30	02-mar-20	27/12/2019	66	6.019,20
2020	2382	9.152,00	25/10/2019	30	05-mar-20	24/11/2019	102	933.504,00
2020	2653	72,00	16/01/2020	30	11-mag-20	15/2/2020	86	6.192,00
2020	2805	4.940,00	04/12/2019	30	18-mar-20	3/1/2020	75	370.500,00
2020	2917	7.212,00	02/12/2019	30	25-mar-20	1/1/2020	84	605.808,00
2020	3131	454,00	04/11/2019	0	09-apr-20	4/11/2019	157	71.278,00
2020	3375	4.001,06	07/01/2020	30	09-apr-20	6/2/2020	63	252.066,78
2020	3375	141,11	07/01/2020	30	09-apr-20	6/2/2020	63	8.889,93
2020	3375	1.355,22	07/01/2020	30	09-apr-20	6/2/2020	63	85.378,86
2020	3390	11.666,67	23/09/2019	30	17-apr-20	23/10/2019	177	2.065.000,59
2020	3407	3.155,74	08/03/2019	30	20-apr-20	7/4/2019	379	1.196.025,46
2020	3513	995,00	18/12/2019	30	20-apr-20	17/1/2020	94	93.530,00
2020	3770	73,88	30/01/2020	30	06-mag-20	29/2/2020	67	4.949,96
2020	3771	19,63	30/01/2020	30	13-mag-20	29/2/2020	74	1.452,62
2020	3899	2.429,70	05/02/2020	0	06-mag-20	5/2/2020	91	221.102,70
2020	3899	2.429,70	05/02/2020	0	06-mag-20	5/2/2020	91	221.102,70
2020	3926	3.178,71	20/01/2020	30	06-mag-20	19/2/2020	77	244.760,67
2020	3958	7.840,00	27/11/2019	60	08-mag-20	26/1/2020	103	807.520,00
2020	4281	462,00	27/02/2020	0	21-mag-20	27/2/2020	84	38.808,00
2020	4281	462,00	27/02/2020	0	21-mag-20	27/2/2020	84	38.808,00
2020	4281	462,00	27/02/2020	0	21-mag-20	27/2/2020	84	38.808,00
2020	4282	1.584,00	18/02/2020	30	20-mag-20	19/3/2020	62	98.208,00
2020	4546	1.008,00	27/02/2020	0	10-giu-20	27/2/2020	104	104.832,00
2020	4548	735,00	27/03/2020	0	10-giu-20	27/3/2020	75	55.125,00
2020	4747	600,00	09/03/2020	30	10-giu-20	8/4/2020	63	37.800,00
2020	4751	312,00	09/03/2020	30	10-giu-20	8/4/2020	63	19.656,00
2020	4752	22,50	09/03/2020	30	10-giu-20	8/4/2020	63	1.417,50
2020	4773	2.838,00	10/03/2020	0	17-giu-20	10/3/2020	99	280.962,00
2020	4801	6.389,49	10/02/2020	0	17-giu-20	10/2/2020	128	817.854,72
2020	4802	3.032,01	10/02/2020	0	19-giu-20	10/2/2020	130	394.161,30
2020	4859	41,40	22/12/2019	30	19-giu-20	21/1/2020	150	6.210,00
2020	4928	87.791,87	17/03/2020	30	22-giu-20	16/4/2020	67	5.882.055,29
2020	4980	3.911,32	27/02/2020	30	22-giu-20	28/3/2020	86	336.373,52
2020	4991	2.940,00	31/03/2020	0	24-giu-20	31/3/2020	85	249.900,00
2020	5762	2.353,20	31/03/2020	30	24-lug-20	30/4/2020	85	200.022,00
2020	6171	700,00	17/03/2020	30	17-ago-20	16/4/2020	123	86.100,00
2020	6435	1.507,00	11/06/2020	30	14-set-20	11/7/2020	65	97.955,00
2020	6577	5.091,50	02/03/2020	60	17-set-20	1/5/2020	139	707.718,50
2020	6608	3.250,00	22/06/2020	30	23-set-20	22/7/2020	63	204.750,00
2020	6654	3.496,00	31/03/2020	30	18-set-20	30/4/2020	141	492.936,00
2020	6654	3.496,00	31/03/2020	30	18-set-20	30/4/2020	141	492.936,00
2020	6654	3.496,00	31/03/2020	30	18-set-20	30/4/2020	141	492.936,00
2020	6729	5.171,00	23/04/2020	30	22-set-20	23/5/2020	122	630.862,00
2020	7248	19,12	02/07/2020	30	19-ott-20	1/8/2020	79	1.510,48
2020	7893	158,80	01/04/2020	30	11-nov-20	1/5/2020	194	30.807,20
2020	7893	81,20	01/04/2020	30	11-nov-20	1/5/2020	194	15.752,80
2020	7985	165,10	26/05/2020	30	16-nov-20	25/6/2020	144	23.774,40
2020	7986	1.018,50	26/05/2020	30	16-nov-20	25/6/2020	144	146.664,00

Il Segretario
Claudia Romanello

Il Presidente



Istituto Superiore di Sanità

Esercizio Finanziario 2020 – Gestioni fuori bilancio

In conformità con l'art. 18 L. 559 del 23 dicembre 1993 si dichiara che l'Istituto Superiore di Sanità non risulta titolare di gestioni fuori bilancio.

IL DIRETTORE CENTRALE
DELLE RISORSE UMANE ED ECONOMICHE
(Dott.ssa Rosa M. Martoccia)

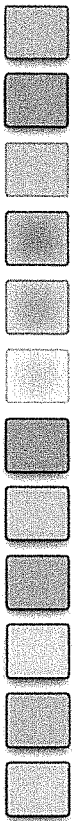
Il Segretario
Carla Tortorella

Il Presidente



Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto Generale
Esercizio 2020



Piano degli indicatori e dei risultati attesi
di bilancio

Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, pur non essendo previsto dal D.P.R. 27 febbraio del 2003, n. 97, è tuttavia richiesto agli enti ai sensi dell'articolo 19 del Decreto Legislativo 91 del 2011, il quale stabilisce che "Le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, presentano un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Seppur in assenza delle indicazioni e provvedimenti specifici, si presentano, di seguito, alcuni indicatori di bilancio elaborati sulla base dei criteri generali emanati con il D.P.C.M. 18 settembre 2012, che hanno l'intento di illustrare l'utilizzo delle risorse finanziarie dell'Ente, nell'anno 2020, rispetto alle missioni e programmi su cui era stato costruito il Bilancio di Previsione.

Tali indicatori, devono essere considerati tenendo conto dello scenario interno ed esterno del periodo di riferimento caratterizzato dall'epidemia da SARS-CoV 2, che ha inevitabilmente influenzato l'attività "caratteristica" dell'Ente anche se essi costituiranno il punto di partenza rispetto al quale calcolare, negli anni successivi, i vari andamenti e gli scostamenti delle principali variabili.

Le missioni e programmi su cui l'attività dell'Istituto è stata orientata sono le seguenti:

17 – Missione Innovazione e Ricerca	Programma - Ricerca per il settore della Sanità Pubblica Attività di Promozione, sviluppo, monitoraggio, valutazione dei risultati della ricerca sanitaria.
20 – Missione Tutela della Salute	Programma Prevenzione e Promozione della salute Sorveglianza epidemiologica, prevenzione e controllo malattie a tutela della salute.

**INDICATORE FINANZIARIO DELLA ATTIVITA' DI RICERCA**

Rappresenta la capacità dell'Istituto nella partecipazione a bandi competitivi e alla sottoscrizione di accordi di collaborazione scientifica per l'esecuzione di specifici progetti di ricerca, studi e attività di sanità pubblica

Entrate da finanziamenti da convenzioni/grants/accordi per progetti di ricerca 35.476.500,62

Totale Entrate correnti 220.125.780,98

16,12%

INDICATORE FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE DI CONTROLLO E REGOLAZIONE A TUTELA DELLA SALUTE

Rappresenta l'attività dell'Istituto quale ente di riferimento autorevole per le attività di monitoraggio, regolazione, valutazione e controllo per la salute.

Entrate da proventi per attività di controllo 6.283.472,77

Totale Entrate correnti 220.125.780,98

2,85%

INDICATORE DI PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO NELLA FORMAZIONE DI GIOVANI RICERCATORI

Rappresenta la capacità dell'Istituto ad essere ente di riferimento per la formazione dei giovani ricercatori nell'ambito della ricerca scientifica inerente la tutela della salute

Spesa per dottorati e borse di studio 2.217.956,90

Totale spese correnti 165.346.414,76

1,34%

INDICATORE DI PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO per la ricerca

Totale spese in c/capitale 8.692.322,11

Totale spese al netto delle partite di giro 174.897.788,86

4,97%



INDICATORE SULLA INTERNAZIONALIZZAZIONE ATTIVITA'

Specifica dell'indicatore finanziario relativo all'attività di ricevimento di finanziamenti per attività di ricerca, relativo solo ai finanziamenti ottenuti nell'ambito di collaborazioni estere

Entrate da finanziamenti internazionali per specifiche attività 5.705.847,56

Entrate da finanziamenti da convenzioni/grants/accordi per progetti di ricerca 35.476.500,62

16,08%

Il Segretario
Elvira Tardito

Il Presidente
[Signature]



Collegio dei Revisori

Estratto dal verbale del Collegio dei Revisori n.301 del 21aprile 2021 – Relazione di accompagnamento al Rendiconto Generale 2020

“omissis”

1) Relazione di accompagnamento al Rendiconto Generale 2020

Per espletare gli adempimenti di competenza di cui all'articolo 39, comma 3, del D.P. 24 gennaio 2003 (Regolamento concernente la disciplina amministrativo-contabile dell'I.S.S.), il Collegio prende in esame il Rendiconto Generale per l'esercizio 2020, trasmesso dal Direttore Generale con nota n. 14287 del 15.4.2021, da porsi alla successiva approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Si premette che il Rendiconto in esame, predisposto ai sensi degli artt. 38 e seguenti del D.P.R. 97/2003 e degli artt. 33 e seguenti del citato D. P. del 24 gennaio 2003, è costituito da:

- il conto del bilancio;
- il conto economico;
- lo stato patrimoniale;
- la nota integrativa;
- la situazione amministrativa;
- la relazione sulla gestione;
- la situazione dei residui attivi e passivi (art. 40 del D.P.R. 97/2003);
- la dichiarazione sull'assenza di “gestioni fuori bilancio” (art.18 Legge 559/1993).

Al Collegio vengono altresì sottoposti ai fini della completezza dell'analisi:

- il bilancio decisionale redatto *ex art.* 39, comma 2, del D.P.R. 97/2003 pure da porsi all'approvazione del Consiglio di Amministrazione;
- lo schema di raffronto ee.ff. 2016/2020 fra entrate e spese *ex D.P.R.* 97/2003;
- la dichiarazione dei tempi di pagamento, dato da pubblicarsi sul sito internet dell'Istituto;
- i prospetti “Entrate” e “Uscite” dei dati SIOPE - Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici (art. 2, comma 1, decreto M.E.F. del 23/12/2009);
- le attestazioni di cui all'art. 41, comma 1, del D.L. 66/2014, convertito in Legge 89/2014
- il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui all'allegato 6 dell'art.8 del D.M.E.F. 1 ottobre 2013.

Si aggiunge che il Collegio ha altresì visionato il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio e ha contribuito all'elaborazione di una serie di indicatori economico-finanziari al fine di conferire leggibilità e trasparenza ai conti di bilancio.

BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Collegio esamina il bilancio d'esercizio 2020 redatto in conformità del più volte richiamato Regolamento di contabilità emanato con Decreto Presidenziale 24/01/2003, che rimanda alle disposizioni del Codice Civile (artt. 2423 e segg.) e alle disposizioni del D.P.R. 97/2003 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici di cui alla L. 20/03/1975 n. 70", oltre che ai principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC).

Il bilancio in disamina è stato elaborato in ottemperanza anche alla Legge 31 dicembre 2009 n. 196, al D. Lgs. n. 91/2011 ed alla circolare n. 20 del 23 giugno 2016 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Bilancio; ricalcando, anche per l'esercizio 2020, lo schema di cui al ripetuto D.P.R. 97/2003 con l'adozione del piano di conti integrato.

E' in corso di definizione il nuovo Regolamento di contabilità dell'I.S.S. previsto dall'art. 10 del D. Lgs. n. 218 del 25 novembre 2016.

STATO PATRIMONIALE - Lo stato patrimoniale presenta i seguenti dati di sintesi comparati con quelli dell'esercizio precedente:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
B) Immobilizzazioni		34.156.417		35.019.159
Immobilizzazioni Immateriali	3.914.029		4.133.047	
Immobilizzazioni Materiali	30.190.488		30.834.212	
Immobilizzazioni Finanziarie	51.900		51.900	
C) Attivo Circolante		187.140.032		237.348.923
Rimanenze	103.250.730		102.699.162	
Crediti	13.981.471		8.635.081	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide	69.907.831		126.014.680	
D) Ratei e Risconti		91.466		107.104
Ratei e Risconti	91.466		107.104	
TOTALE ATTIVITA'		221.387.915		272.475.186

A) Patrimonio Netto		72.018.719		73.087.014
Fondo di dotazione	91.099.669		91.099.669	
Contributi in conto capitale				
Avanzi economici esercizi precedenti	(19.926.044)		(19.080.949)	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	845.094		1.068.294	
Arrotondamento per stampa bilancio				
B) Fondi per rischi ed oneri		121.000		80.000
Altri accantonamenti	121.000		80.000	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		-		-
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-		-	
E) Debiti		149.241.546		155.097.772
Debiti	149.241.546		155.097.772	
F) Ratei e Risconti		6.650		44.210.400
TOTALE PASSIVITA'		221.387.915		272.475.186

CONTO ECONOMICO - Il conto economico presenta i seguenti saldi finali:

	Anno 2019	Anno 2020
A) Valore della Produzione	168.502.021	172.054.670
B) Costi della produzione	159.682.466	163.077.754
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	8.819.555	8.976.916
C) Proventi ed oneri finanziari	(352.384)	(332.849)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
E) Proventi ed oneri straordinari	(127.370)	
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	8.339.801	8.644.067
Imposte dell'esercizio	(7.494.707)	(7.575.773)
Avanzo/Disavanzo Economico	845.094	1.068.294

In sostanza, dal suesposto conto economico emerge un risultato positivo di € 8.976.916, quale differenza tra valore e costi della produzione, a cui vanno sottratti gli oneri finanziari maturati in corso di esercizio (€ 332.849), raggiungendo così un saldo positivo, prima delle imposte, pari a € 8.644.067. Considerando il valore complessivo delle imposte maturate nel corso dell'anno, pari € 7.575.773, alla chiusura dell'esercizio 2020 viene realizzato un avanzo economico di € 1.068.294.

Approfondimenti - Si riporta, a seguire, l'esito degli approfondimenti condotti su alcune voci del Rendiconto Generale 2020 in stretta aderenza con le informazioni di dettaglio attinte dalla Nota Integrativa.

Immobilizzazioni - Per quanto attiene alle immobilizzazioni **immateriali**, si riportano i valori contabili al termine dell'esercizio 2020, al netto degli ammortamenti, delle seguenti voci:

Software e brevetti	€ 12.886
Immobilizzazioni in corso	€ 617.494
Incrementi su beni di terzi	€ 3.502.667

Il Collegio, a supporto, prende visione della nota prot. A00-ISS-12/04/2021-0013508 dell'Ufficio Logistico Progettazione e Manutenzione, con evidenza delle movimentazioni ed attività di monitoraggio operate sui cespiti immobiliari durante l'anno 2020.

La voce "Incrementi su beni di terzi", accoglie il valore delle opere di ristrutturazione/manutenzione capitalizzabili su beni di proprietà del demanio concessi all'Istituto in uso perpetuo a titolo gratuito.

L'incremento dei valori dell'attivo per € 3.342.594 è costituito dai costi sostenuti negli anni 2017, 2018, 2019 e 2020 per le opere di ristrutturazione/manutenzione capitalizzati a seguito di intervenuto collaudo. In particolare l'importo di Euro 2.583.301 è relativo ai costi sostenuti nel suo complesso per "Lavori di Consolidamento statico delle strutture portanti posizionate ai livelli "B" e "C" dell'edificio principale dell'Ente" – collaudati in data 26 novembre 2020; l'importo pari ad Euro 759.293 è relativo ai costi sostenuti per manutenzione straordinaria edile ed idrico-sanitaria, manutenzione straordinaria per adeguamento normativo impianti elettrici ed impianti elevatori, collaudati nel corso del 2020.

Riguardo alle immobilizzazioni **materiali** (valore netto contabile di € 30.834.212), si riscontrano le specifiche fatte dal Consegnatario relativamente alla consistenza dei cespiti quali "Terreni e Fabbricati" "Impianti e Macchinari" (fra cui spicca l'avvenuto deciso ammodernamento delle attrezzature scientifiche in uso presso i Dipartimenti/Centri) "Attrezzature industriali e commerciali" ed alla voce "Altri beni" al cui interno risultano inserite le sottovoci "Apparecchi telefonici", "Materiale Bibliografico" e "Mezzi di trasporto leggeri" (cfr. nota n. 43/Cons del 25/2/2021).

Infine, per quanto concerne le Immobilizzazioni Finanziarie - **partecipazioni** (€ 15.000 al 31.12.2020), il Collegio accerta che tale valore finale afferisce alle quote di partecipazione dell'Istituto Superiore di Sanità alla S.c.a.r.l. "Collezione Nazionale di Composti Chimici e Centro Screening" (€ 10.000) e all'"Associazione A_IATRIS" (€ 5.000). Si resta in attesa di notizie in merito al rimborso dei crediti verso l'Erario in proporzione della quota di partecipazione al capitale del "Consorzio Pubblico per l'Accreditamento Società consortile a responsabilità limitata (Co.P.A.)" posta in liquidazione volontaria in data 7 luglio 2010.

Il tema delle partecipazioni finanziarie dell'Ente ha costituito oggetto di particolare esame da parte dello scrivente Collegio (cfr. verbale n. 299 del 22/2/2021).

Rimanenze – Si riscontrano anche qui le specifiche richieste al Consegnatario relativamente ai 5 magazzini presenti all'interno dell'Ente (monouso e vetreria; prodotti chimici; cancelleria e stampati; prodotti tecnici; gas compressi e ghiaccio secco); si richiama, a riguardo, la nota prot. 44 del 25/2/2021 ove si evidenzia, per i menzionati magazzini interni, la consistenza a fine esercizio 2020 per il valore complessivo di € 111.575.

Le rimanenze finali sui lavori in corso su convenzioni ammontano, a loro volta, a € 102.587.587.

Crediti – In merito, si richiamano le raccomandazioni operate in occasione del riaccertamento dei residui attivi a fine e.f. 2019 (cfr. verbale C. di R. n. 3/2021), unitamente alle informazioni in nota integrativa sui criteri di valutazione di cui all'art. 2426 n. 8 c.c. ispirati al valore di “presumibile realizzo”.

L'Istituto ha ritenuto di applicare il criterio della irrilevanza per i crediti e per i debiti sorti nel 2020 con scadenza entro i dodici mesi.

Il Collegio assevera che nel corso dell'esercizio 2020 il fondo *svalutazione crediti*, che presentava alla chiusura dell'esercizio 2019 una dotazione di € 100.000, è stato utilizzato nell'e.f. per € 48.048.

Si palesa che, a seguito delle effettuate operazioni di circolarizzazione e delle valutazioni che hanno tenuto conto dell'andamento storico delle grandezze in esame, l'importo non utilizzato di € 51.952 risulta congruo per far fronte ad eventuali necessità.

I più rilevanti crediti verso clienti privati, per fatture emesse, sono vantati con le Società “Vaxynethic S.r.l.” (€ 109.800,00) e “Biovelocità S.r.l.” (€ 43.676,40); a data odierna le rispettive fatture attive risultano non incassate.

Disponibilità liquide – La giacenza di cassa iscritta in bilancio, pari a € 126.014.680,22, si riferisce alle risultanze al 31/12/2020 delle disponibilità detenute presso Banca d'Italia - Tesoreria Unica (€ 122.689.125,92) e presso l'istituto tesoriere UBI Banca S.p.a. (€ 3.325.554,30). Si osserva che la tale complessiva disponibilità di numerario risulta di gran lunga superiore alla consistenza totale dei residui passivi (€ 38.722.557,64).

Il Collegio assevera che nel decorso e. f. 2020 ha effettuato le previste verifiche di cassa.

Fondo rischi e oneri – Il Collegio, a supporto, prende visione della nota prot. 12801 in data 07/04/2021 del Dirigente dell'Ufficio Contenzioso del Lavoro e Disciplinare con evidenza dell'accantonamento per il pendente contenzioso di lavoro dipendente il cui rischio di soccombenza è ritenuto di grado “da adempiere” valutato in € 80.000 e come tale iscritto nell'apposita voce di bilancio.

Debiti – I debiti sorti prima del 1° gennaio 2016 sono rilevati in bilancio secondo il loro valore nominale.

L'Ente rifacendosi al “principio di rilevanza”, come declinato dall'art. 2423, comma 4 c.c. si avvale della facoltà, per i debiti sorti dopo tale data di non applicare il criterio del “costo ammortizzato” con riferimento ai debiti da pagarsi nel corso dei 12 mesi successivi alla loro insorgenza.

A fine e.f. 2020 i debiti dell'Istituto verso terzi ammontano al totale di € 155.097.772 così disaggregato: debiti verso banche € 13.386.876; acconti da clienti per convenzioni € 121.064.164; debiti verso fornitori € 9.069.361 (per essi si rimanda ancora all'attività di circolarizzazione svolta dal Collegio nei verbali nn. 2 e 3/2021); debiti verso lo Stato ed altri Enti pubblici € 4.045; debiti tributari € 4.599.195; debiti verso Istituti di previdenza € 4.822.790 (fra cui spicca il debito verso INPDAP di € 4.755.079, al momento estinto); altri debiti € 2.151.341.

I più rilevanti debiti verso fornitori privati per fatture ricevute, per importi di più di 500.000 euro cadauno, risultano sofferti con le Società “TIM” e “Bruker Italia”; a data odierna le rispettive esposizioni risultano totalmente estinte.

Valore/Costi della Produzione - Per quanto concerne il **valore della produzione** (€ 172.054.670 al 31.12.2020) - sottovoce “Altri proventi”, il Collegio prende atto delle informazioni di dettaglio rese dall'Ufficio Bilancio che si acquisiscono agli atti.

Nel raffronto dei saldi presentati dall'altra sottovoce “Prestazioni a terzi” (+ 44,15% nel 2020 rispetto al dato 2019) si evidenziano: i decrementi del 96,22%, dei proventi derivanti da “locazioni beni strumentali” (affitto aule I.S.S. affievolito per gli effetti della pandemia) e del 16,15% dei proventi derivanti dal c.d. “accreditamento Trichinella”; di contro, gli incrementi esponenziali dei proventi derivanti da corsi di formazione (+ 691%) e dai controlli su prodotti tossicologici (+ 227%). In sostanziale stabilità risultano gli introiti da certificazioni CE (€ 738.514 nel 2020 a fronte di € 775.317 ricavati nel 2019).

I trasferimenti a copertura di spese correnti (€ 131.307.222 al netto dei finanziamenti per progetti di ricerca) hanno inciso per il 76% circa sul valore totale della produzione (€ 172.054.670).

Per quanto concerne i **costi della produzione**, in particolare:

-gli ammortamenti e svalutazioni, ammontanti a chiusura d'esercizio 2020 a complessivi € 6.713.867, il Collegio recepisce le risultanze rappresentate in Nota Integrativa;

-la voce “Prestazioni di servizi da terzi” (spesa finale di € 21.997.840 in crescita del 14,45% rispetto al 2019), il Collegio fa presente che essa accoglie i costi riconducibili a queste fattispecie: “Consulenza e assistenza” (i cui oneri sono peraltro finanziati con risorse provenienti dall'attività progettuale), “Promozione”, “Servizi ausiliari”, “Formazione personale interno”, “Informazione e formazione

personale esterno”, “Spese di manutenzione ordinaria”, “Servizi ristorazione”, “Utenze e canoni”
“Costi per assicurazioni”, “Altri costi”, “Lavoro parasubordinato”, “Dipendenti altre amministrazioni”;
- i proventi e oneri finanziari (valore algebrico negativo di € 332.849 al 31.12.2020), il Collegio prende atto di quanto rappresentato allo scrivente Collegio dall’Ufficio Bilancio, nonché di quanto riferito sui proventi ed oneri straordinari (valore algebrico positivo di € 317.534 a fine e.f. 2020 ora confluito nel valore della produzione) visionando, a supporto, il dettaglio dei valori delle sopravvenienze attive e passive (fra le prime rileva il trasferimento della quota del 5x1000 per € 55.332,29);
- i costi del personale, il Collegio rileva che il relativo onere (€ 119.593.040 al netto dell’Irap), ha inciso per il 73% sul totale del costo della produzione (€ 163.077.754), in lieve flessione rispetto all’e.f. 2019 (75%), anche per effetto dell’ormai definita procedura di stabilizzazione che ha portato al 31/12/2020 l’organico del personale di ruolo a tempo indeterminato al numero di 1.803 unità e di n. 132 unità del personale dipendente a tempo determinato.

Utile di esercizio - Per effetto del risultato positivo di esercizio di € 1.068.294 (arr. € 1.068.295), rispetto a € 845.094 conseguito nell’esercizio 2019, il valore del patrimonio netto passa da € € 72.018.719 a € 73.087.014 chiusura, rispettivamente, degli esercizi finanziari 2019 e 2020.

RENDICONTO FINANZIARIO 2020

Gestione di competenza - Le gestioni di competenza e di cassa dell’e.f. 2020 - con riferimento alle fasi sequenziali della previsione iniziale, delle variazioni apportate alla stessa e dell’esecuzione - vengono compendiate nel seguente prospetto ove si pone altresì in evidenza la consistenza dei nuovi residui attivi e passivi formatisi al termine dell’esercizio.

Rendiconto finanziario e.f. 2020 – Quadro di sintesi delle gestioni di competenza e cassa

(€/migliaia)

	Previsioni iniziali di competenza	Previsioni definitive di competenza	Accertamenti/ Impegni	Gestione di cassa			Residui di nuova formazione
				Riscossioni/Pagamenti c/competenza	Riscossioni/Pagamenti c/residui	Totale	
<u>ENTRATE</u>							
Titolo I (correnti)	500	500	234	164	122	286	70
Titolo II (correnti)	170.190	175.790	212.996	210.788	8.146	218.934	2.208
Titolo III (correnti)	4.174	4.175	6.895	6.177	633	6.810	718
Titoli IV (c/capitale)	3.997	3.997	1.945	-	3.609	3.609	1.945
Partite di giro	134.080	134.280	126.353	126.353	-	126.353	-
Avanzo di amm.	28.228	34.219	-	-	-	-	-
A - Totale Entrate	341.169	352.960	348.423	343.482	12.510	355.992	4.941
<u>SPESE</u>							
Tutolo I (correnti)	185.190	195.024	165.346	146.045	18.370	164.415	19.302
Titolo II (c/capitale)	21.039	22.797	8.692	3.608	4.276	7.884	5.084
Titolo IV (c/capitale)	859,05199	859,05199	859	859	-	859	-
Partite di giro	134.080	134.280	126.353	121.292	5.435	126.727	5.061
B - Totale Spese	341.169	352.960	301.250	271.804	28.081	299.885	29.446
Saldo di bilancio (A-B)	-	-	47.173	71.678	-15.571	56.107	-24.505

Ne discende un avanzo di competenza di € 47.172.674,88 così determinato:

ENTRATE ACCERTATE € 348.423.154,37

USCITE IMPEGNATE € 301.250.479,49

AVANZO DI COMPETENZA € 47.172.674,88

Entrate - Il Collegio prende atto di quanto rappresentato in n.i. in merito alla differenza in più rispetto alle previsioni determinata sul Titolo II dovuta alla gestione tipica delle attività di ricerca e sul Titolo III delle entrate correnti per la maggiore entrata realizzata sui servizi resi a terzi e altri rimborsi

Le entrate extratributarie, appostate sul predetto titolo III, presentano complessivamente una previsione definitiva di € 4.174.500,00 e superiori accertamenti per € 6.895.686,23 (le voci di ricavo più importanti attengono, come visto, ai proventi da autorizzazioni e da analisi nel campo della ricerca).

Nell'ambito del Titolo II delle entrate correnti, la Relazione del Direttore Generale evidenzia che l'importo accertato di €/milioni 103,50, invariato rispetto all'e.f. 2019, è stato trasferito dal Ministero della Salute a titolo di finanziamento delle spese di funzionamento e di quelle di natura obbligatoria (comprensivo del finanziamento per il funzionamento del Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue, Centro Sostanze chimiche e Registro Nazionale per la procreazione medicalmente assistita), unitamente allo stanziamento di 10 milioni di euro quale contributo per il supporto alle Regioni nei processi decisionali nel campo della salute umana; nei trasferimenti correnti sono iscritti anche gli importi relativi all'attività progettuale. Al contributo ordinario di che trattasi si sono aggiunti però, durante l'esercizio, ulteriori fondi suppletivi della gestione dell'emergenza "Covid-19" (D.L. n. 18/2020) e contributi previsti dalle delibere CIPE – fondo S.S.N.; l'impegno dell'Istituto nella gestione della pandemia ha comportato anche il ricevimento del contributo liberale della Banca d'Italia (€ 1.400.000) finalizzato a due progetti realizzati.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale (Titolo IV) la differenza tra la previsione assestata e l'importo accertato risente delle procedure di gara non perfezionate in spesa nel corso dell'esercizio 2020 in quanto rimborsate solo dopo la rendicontazione; le spese sostenute e rendicontate, infatti, costituiscono titolo per il successivo rimborso da parte dei ministeri finanziatori e del C.I.P.E..

Spese - Sul versante delle spesa si fa notare che le previsioni iniziali di competenza, pari a € 341.168.904,52, tengono conto dell'utilizzo in parte dell'avanzo di amministrazione relativo all'esercizio finanziario 2019 pari a € 28.228.177,30; per effetto delle variazioni di bilancio per un importo complessivo in aumento di € 11.791.199,50 adottate con delibere del Consiglio di Amministrazione (n.4 allegata al verbale n.40 del 18.06.2020 e n. 2 allegata al verbale n. 43 del 26.11.2020), l'anzidetta previsione iniziale è pervenuta alla previsione definitiva di € 352.960.104,02 (di cui € 134.280.100 relative alle partite di giro, connesse in gran parte alla regolarizzazione dei rapporti tra UBI Banca - Istituto Tesoriere e IGEPa – Banca d'Italia).

Gestione dei residui - I residui **attivi** ammontano a € 30.938.909,09 (decremento del 28% circa rispetto alla fine del 2019), come da sviluppo a seguire:

Consistenza all' 1.1.2020	42.768.386,55
Residui esercizi ante 2020	25.998.059,54
Residui esercizio 2020	4.940.849,55
Consistenza al 31.12.2020	30.938.909,09

I residui **passivi** alla chiusura dell'esercizio 2020 ammontano ad € 38.722.557,64 (decremento del 5% circa rispetto all'e.f. 2019) e sono così determinati:

Consistenza all' 1.1.2020	40.645.482,70
Residui esercizi ante 2019	9.276.145,40
Residui esercizio 2019	29.446.412,24
Consistenza al 31.12.2019	38.722.557,64

Lo scrivente Collegio, nella recente seduta del 16.04.2021 (verbale n. 300/2021), ha effettuato il riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2019.

Avanzo di amministrazione (andamento della gestione finanziaria)

La Relazione al Rendiconto Generale 2020 evidenzia l'avanzo di amministrazione realizzato al 31 dicembre 2020 di € 118.231.031,67. A tale risultato si perviene nel modo seguente:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2020		69.907.831,05
Riscossioni (in c/competenza e in c/residui)	(+)	355.991.995,26
Pagamenti (in c/competenza e in c/residui)	(-)	299.885.146,09
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020		126.014.680,22
Residui attivi	(+)	30.938.909,09
Residui passivi	(-)	38.722.557,64
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2020		118.231.031,67 *

* di cui vincolato € 66.076.854,43

Il surriportato avanzo d'amministrazione registra un forte incremento rispetto a quello determinato al termine dell'esercizio finanziario 2019 (€ 72.030.734,90); va, peraltro, riferito che € 43.055.314,18 sono stati già stanziati a copertura del disavanzo di competenza risultante dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 (cfr. verbale C. di A. n. 43 del 26 novembre 2020).

Profili gestionali riepilogativi (indicatori di bilancio)

Al fine di esprimere un più compiuto giudizio sulla gestione economico-finanziaria dell'esercizio 2020 in disamina - caratterizzato, giova ribadirlo, dalla nota emergenza pandemica - si sviluppano a seguire gli indicatori di bilancio elaborati sulla base dei rendiconti finanziari 2019-2020, escluse le partite di giro.

- Indice di autonomia finanziaria

Tale indicatore, dato dal rapporto tra entrate correnti accertate in c/competenza al netto del finanziamento ordinario ed il totale delle entrate correnti, correla le risorse proprie dell'Ente con quelle complessive di parte corrente ed evidenzia la capacità di acquisire autonomamente le disponibilità necessarie per il finanziamento della spesa. In altri termini, esprime la capacità di finanziare la propria

attività ordinaria tramite risorse proprie e, specularmente, la dipendenza dai contributi e trasferimenti correnti provenienti dallo Stato che l'Ente riceve annualmente. All'aumentare del suo valore corrisponde una maggiore autonomia rispetto ai trasferimenti erariali.

$$\text{Autonomia finanziaria} = \frac{\text{Entrate correnti accertate netto f. o.}}{\text{Entrate correnti accertate}} = 47,25 \%$$

Tale indice risulta incrementato rispetto al 2019 (34,68%).

- Indice di dipendenza finanziaria

Tale indice, dato dal rapporto tra trasferimenti correnti in c/competenza ed entrate correnti in c/competenza, rappresenta il grado di dipendenza delle entrate correnti dai trasferimenti correnti da parte dello Stato (Ministero della Salute). Il suo valore è tanto più elevato quanto più le risorse finanziarie dipendono dai trasferimenti correnti.

$$\text{Dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Trasferimenti correnti in c/competenza}}{\text{Entrate correnti accertate}} = 52,75\%$$

Entrate correnti accertate in

c/competenza

Dai dati riportati nella Relazione al rendiconto è possibile notare una dipendenza dai finanziamenti pubblici (trasferimenti dallo Stato) minore nell'e.f. considerato rispetto all'esercizio 2019 (65,32%).

- Indice di rigidità del bilancio

L'indice di rigidità, rappresentato dal rapporto tra utilizzi e risorse, evidenzia il grado di equilibrio finanziario dell'Ente, grado che presenta valori e significati diversi a seconda dei parametri presi in considerazione. Particolarmente significativo appare quello che consente di verificare l'esistenza di un equilibrio di parte corrente, misurato dall'incidenza delle spese sul totale delle entrate, atteso che le spese correnti rappresentano di norma spese fisse ripetibili sostenute dall'Ente per la gestione operativa da finanziare con entrate correnti. Ciò consente di individuare il margine di operatività dell'Istituto nell'assumere nuove decisioni politiche da tradurre in programmi di spesa.

$$\text{Rigidità di bilancio} = \frac{\text{Spese correnti in c/competenza}^*}{\text{Entrate correnti accertate}} = 65,49\%$$

in c/c

**Al netto delle riassegnazioni da avanzo*

Tale indice risulta anch'esso migliorato poiché in decremento rispetto al 2019 (79,25%).

- Incidenza delle spese di personale

La spesa del personale rappresenta una delle voci che ha maggiore incidenza sul totale della spesa corrente dell'Ente e come tale appare importante determinarne l'incidenza rispetto al totale delle spese

correnti con uno specifico indice. Un valore elevato dell'indice evidenzia un possibile squilibrio finanziario nella gestione di bilancio.

$$\text{Incidenza spese personale} = \frac{\text{Spese per il personale}}{\text{Totale spese correnti}} = 74,82 \%$$

Tale indice risulta in leggero miglioramento rispetto al 2019 (76,20%).

- Indice di esecuzione del bilancio

L'indice di esecuzione del bilancio (o indice di economia) evidenzia il grado di economie di spesa che l'Amministrazione non è riuscita a tradurre in impegni; in altre parole, misura la percentuale delle spese previste in bilancio che non è riuscita a realizzare giuridicamente. Il grado di esecuzione del bilancio è rappresentativa della capacità di impegno. L'indice è calcolato sulla base del seguente rapporto:

$$\text{Indice di esecuzione del bilancio} = \frac{\text{economie di spesa}}{\text{stanziamenti in uscita definitivi di competenza}} = 20,02\%$$

L'indice risulta in sostanziale stabilità rispetto all'esercizio 2019 (19,38%).

- Indice di velocità di riscossione

Tale indicatore consente di rilevare la capacità di esazione dei crediti dell'Ente evidenziando quanta parte delle risorse giuridicamente esigibili (accertamenti e/o residui attivi) riesce a tradursi in effettivi introiti in corso d'esercizio rispetto all'ammontare potenzialmente riscuotibile. I valori, determinati sulla base del rapporto tra riscossioni totali (competenza + residui) ed entrate accertate (competenza + residui), consentono di valutare l'efficienza dell'Ente ovvero la capacità di riscossione dei crediti con effetti positivi nella gestione di cassa, esponendo una maggiore tempestività nella riscossione in competenza.

$$\text{Velocità di riscossione} = \frac{\text{Riscossioni totali}}{\text{Entrate accertate}} = 88,13 \%$$

(competenza + residui)

L'indice risulta migliorato rispetto all'esercizio 2019 (80,60%).

- Indice di velocità di gestione della spesa

In modo analogo alle riscossioni, dal rapporto fra i pagamenti totali (competenza + residui) e l'impegnato in c/competenza + riaccertato si desume la velocità di gestione della spesa che se caratterizzata da percentuali elevate denota efficienza della struttura e buona realizzazione dei programmi e degli obiettivi, mentre percentuali basse segnalano l'inadeguatezza della struttura dell'Ente o difficoltà di portare a termine le iniziative o le attività poste in essere.

$$\text{Velocità di gestione spesa} = \frac{\text{Pagamenti}}{\text{Spese impegnate}} = \frac{173.158.284,34}{206.819.994,44} = 83,72 \%$$

Tale indice risulta lievemente maggiore ai valori rilevati nell'esercizio 2019 (82,61%).

Adempimenti di cui all'art.1 e art.2, comma 4, del decreto 23/12/2009 del M.E.F.

Dagli allegati prospetti relativi al Rendiconto 2020 si evince che il totale delle entrate e delle uscite della contabilità dell'Istituto non presenta differenze rispetto alla rilevazione SIOPE (Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici) nei valori totali e negli aggregati per titolo.

Nel dettaglio, la Relazione al R. G. 2020 evidenzia le seguenti risultanze comparate e parificate:

Entrate

CONTABILITA '	ENTRATE CORRENTI	ENTRATE IN C. CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALE
ISS/SIOPE	226.030.435,05	3.608.869,58	126.352.690,63	355.991.995,26

Uscite

CONTABILITA '	USCITE CORRENTI	USCITE IN C. CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALE
ISS/SIOPE	164.414.926,63	8.743.357,71	126.726.861,75	299.885.146,09

Adempimenti previsti dalla Circolare M.E.F. n. 27 del 24 novembre 2014

Come previsto nella suindicata circolare, Il Collegio verifica che sono stati allegati al bilancio l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (pari a - 11,39 gg. rispetto alla scadenza dei pagamenti), nonché le attestazioni dei pagamenti oltre i termini previsti: tali ritardati pagamenti si rivelano, comunque, in numero irrilevante (1,7%) rispetto alla totalità dei pagamenti effettuati dall'Ente e sono da attribuirsi per lo più ad irregolarità di documentazione da parte dei fornitori.

Riscontra, altresì, che è stata data pubblicità della tempestività dei pagamenti sui siti Internet ed Intranet dell'Istituto, sia per gli indicatori dei singoli trimestri che per quello annuale.

Classificazione del bilancio per missioni e programmi

Il Collegio prende in ulteriore esame il Bilancio decisionale redatto per missioni e programmi - e il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi previsto di cui all'allegato 6 dell'art.8 del D.M.E.F. 1 ottobre 2013 riclassificato Cofog - verificando che gli importi ivi rappresentati sono anch'essi congruenti con le risultanze finanziarie apposte nel Rendiconto Finanziario 2020.

Fanno capo alle missioni "Ricerca e Innovazione" e "Tutela della Salute" le attività (trasfuse in spese correnti e in conto capitale) svolte dalle strutture tecnico-scientifiche dell'Ente.

Considerazioni finali

Il Collegio richiama l'attenzione sui temi espressi nella presente relazione e sulle raccomandazioni avanzate nel corso delle periodiche verifiche alle scritture contabili, sostanzialmente riconducibili a quanto di seguito sintetizzato, secondo cui è auspicabile che l'Ente:

- 1) implementi i nuovi Regolamenti di contabilità economico-patrimoniale e di contabilità analitica; a tal riguardo si dà evidenza che l'Istituto, attraverso l'istituto del "riuso", sta per adottare il sistema contabile "SIGLA" – Sistema Informativo Gestione Linee Attività, che consentirà l'automatizzazione delle informazioni con la contabilità generale;
- 2) pur ammettendo un netto aumento delle entrate correnti sul Titolo III rispetto alle previsioni assestate e il trend positivo rispetto agli esercizi finanziari precedenti, incrementi vieppiù il reperimento delle risorse proprie, segnatamente nel campo dei servizi a pagamento resi a terzi, sfruttando il riconosciuto ruolo di centralità strategico-istituzionale accresciuto durante l'attuale emergenza sanitaria. Ciò, anche al fine di efficientare i sopra ricavati indici di rigidità e di autonomia finanziaria del bilancio, ancorché in miglioramento rispetto all' e.f. 2019.

Alla luce di quanto suesposto lo scrivente Collegio dei Revisori – tenuto conto che nel corso dell'esercizio 2020 ha proceduto alla verbalizzazione delle proprie periodiche riunioni, in presenza o in teleconferenza, non rilevando violazioni di legge o statutarie, né operazioni imprudenti e/o in potenziale conflitto di interesse tali da compromettere l'integrità del patrimonio dell'Istituto, asseverando altresì che sono stati regolarmente adempiuti gli obblighi inerenti i tributi assistenziali, previdenziali ed erariali, nonché quelli sul contenimento della spesa pubblica - esprime, ai sensi dell'art. 75 del ripetuto Regolamento di contabilità emanato con Decreto Presidenziale 24/1/2003, parere favorevole al Rendiconto Generale 2020.

"omissis"

Dott. Piero CAIOLA	Presidente	<i>Firmato</i>
Dott.ssa Rosa VALICENTI	Membro effettivo	<i>Firmato</i>
Dott. Fabrizio BISCONTI	Membro supplente	<i>Firmato</i>

Il Segretario
Cludia Nicolini

Il Presidente
[Firma]