



Istituto Superiore di Sanità



Bilancio di previsione 2022



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Deliberazione n. 4
Verbale n. 52
Consiglio di Amministrazione
28 Ottobre 2021

DELIBERAZIONE n. 4

allegata al VERBALE n. 52 della seduta del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 28.10.2021

OGGETTO: Bilancio di previsione Anno finanziario 2022.

Sono presenti i Signori:

Il Presidente Prof. Silvio BRUSAFERRO in presenza

I Componenti Dott. Vitangelo DATTOLI in presenza

Prof.ssa Adriana MAGGI in presenza

Prof.ssa Sabina NUTI in presenza

Dr. Giuseppe TOFFOLI in presenza

Partecipa in presenza, altresì, il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti: Dr. Piero CAIOLA.

Partecipa in presenza 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 presenta il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2022 dell'Istituto Superiore di Sanità redatto secondo i principi generali dettati dal Regolamento di contabilità degli enti pubblici di cui al DPR n. 97 del 2003, tenendo conto delle disposizioni di cui al D.Lgs. n.91 del 2011 "Disposizioni di attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" e del nuovo regolamento dell'Ente "Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto Superiore di Sanità" approvato dal Ministero della Salute in data 10 agosto 2021 ed entrato in vigore dal 27 settembre 2021 in attuazione e ai sensi del decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218 che prevedeva che anche gli Enti adottassero sistemi di contabilità economico-patrimoniale anche per il controllo analitico della spesa per centri di costo. Il regolamento, integrandosi con le prescrizioni dello Statuto, definisce il sistema contabile adottato, i processi contabili di programmazione, gestione e consuntivazione, il patrimonio, le attività negoziali e il sistema dei controlli diretti ad assicurare il perseguimento del buon andamento dell'attività amministrativa. L'entrata a regime del nuovo sistema contabile e le disposizioni ad esso connesse è subordinata alla messa in esercizio del sistema informativo gestionale integrato, e comunque viene assicurata a partire dal 1 gennaio 2023.

Resta inteso che nelle more della suddetta entrata a regime, la gestione finanziaria dell'Istituto si uniforma a quella delle Amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria di cui al decreto legislativo 31 maggio 2011 n.91 ed ai relativi provvedimenti attuativi e, per quanto concerne gli schemi di bilancio, al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97

L'Ente per la redazione del bilancio di previsione ha fatto ricorso, altresì, alle risultanze del documento di programmazione biennale in materia di acquisti di beni e servizi redatto in ottemperanza alla sopraggiunta normativa dell'articolo 21 del nuovo Codice degli appalti e della Legge 28 dicembre 2015, n.208 (Legge di stabilità 2016).

Il relatore evidenzia che in considerazione del mancato perfezionamento del procedimento di formazione della legge di bilancio per l'esercizio finanziario 2022, la predisposizione del Bilancio di Previsione e di quello pluriennale per gli anni 2023/2024, è avvenuta a legislazione vigente.

Il Relatore presenta i documenti che compongono il Bilancio di Previsione 2022:

- Relazione al Bilancio di Previsione, comprensiva della relazione programmatica del Presidente
- Bilancio di previsione decisionale anno 2022
- Bilancio di previsione gestionale anno 2022
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria anno 2022

- Bilancio pluriennale 2022-2024 – classificato secondo il DPR 97/2003
- Dimostrazione dell'avanzo presunto al 31.12.2021
- Situazione amministrativa
- Bilancio di previsione gestionale riclassificato secondo DPR 97/2003
- Programma Triennale dei lavori pubblici 2022/2024
- Tabella dimostrativa della consistenza numerica del personale all'atto di formulazione del bilancio di previsione
- Preventivo economico 2022
- Allegato 6 al DM 1 ottobre 2013
- Piano degli Indicatori e dei risultati attesi

Il relatore riassume le principali aggregazioni che compongono il Bilancio presentato, ed in particolare rappresenta che:

- la previsione di Entrata per l'anno 2022, comprese le partite di giro, ammonta a complessivi euro 328.600.037,66. Da evidenziare l'incremento della dotazione del Ministero della Salute quale contributo alla spesa dell'Istituto Superiore di Sanità per un importo complessivo di euro 127.941.351,00 che ha subito, rispetto al valore dell'anno 2021, un incremento di euro 4.000.000. Viene ricordato che sul suddetto contributo è confluito anche il finanziamento della ricerca corrente, che fino all'anno 2020 aveva rappresentato un contributo finalizzato al finanziamento di specifici progetti di ricerca.

Il Relatore prosegue nel presentare gli altri Titoli che compongono la previsione di Entrata evidenziando

- i finanziamenti specifici assegnati all'Istituto a seguito della stipula di convenzioni e accordi di collaborazione per la realizzazione di progetti di ricerca nazionali ed internazionali, affidati all'Istituto in ragione dell'elevata professionalità dei suoi ricercatori. Il valore di tali finanziamenti è pari ad euro 36.553.337,84.
- i proventi derivanti da servizi, attività di certificazione, rilascio pareri, valutazioni e validazioni resi dall'Ente a favore di terzi. La previsione per l'anno 2022 delle suddette entrate è stimata con valori in crescita ma prudenziali rispetto all'andamento estremamente positivo dell'anno 2020 e 2021, dove si è registrato un forte incremento soprattutto per i controlli legati alla emergenza pandemica. Il rafforzamento del ruolo dell'Istituto nella rete dei Laboratori di riferimento per i controlli analitici ufficiali, che rappresenta un obiettivo specifico dell'Ente per l'anno 2022, da realizzare attraverso l'ammodernamento delle infrastrutture

impiantistiche, quali gli stabulari, porterà, nei prossimi, anni, ad un incremento strutturale di tali entrate.

Viene data altresì evidenza del valore relativo alle Entrate in conto capitale dove trovano allocazione le entrate destinate all'acquisizione di beni durevoli quali apparecchiature, strumentazioni scientifiche e informatiche derivanti da finanziamenti specifici del Ministero della Salute erogati all'ente attraverso la stipula di una convenzione il cui contributo è erogato a seguito di richiesta di rimborso delle spese sostenute per l'acquisizione della strumentazione concordata. In fase di previsione 2022, è stata quindi considerata la quota della convenzione per il finanziamento di acquisti di strumentazione scientifica già in essere e in scadenza a novembre 2022.

Il Relatore passa alla rappresentazione della previsione di spesa il cui totale generale, comprese le partite di giro, ammonta a complessivi euro 372.431.363,57.

Il disavanzo tra il totale delle entrate e il totale delle spese, pari ad euro 43.831.325,91 è coperto da una quota dell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2021, quantificato in complessivi euro 137.617.775,05.

L'elevato avanzo di amministrazione deriva dalle economie di spesa generate, rispetto alle dotazioni del bilancio di previsione 2021, dal perdurare dell'emergenza sanitaria, che ha dilazionato i programmi di spesa e rallentato molte attività.

Il Relatore torna a presentare i due Titoli che compongono la spesa: le spese correnti e le spese in conto capitale. Tra le spese correnti, il cui valore complessivo è pari ad euro 210.809.454,88 sono presentate le categorie di spesa più rilevanti quali:

- le spese per il personale: gli stanziamenti previsti nel Bilancio di Previsione 2022, relativi alle voci di spesa per il personale a tempo indeterminato, riflettono un incremento rispetto alle previsioni degli anni precedenti perché sarà dato corso alla politica assunzionale di cui ai piani di fabbisogno del personale anno 2021 e 2022. È stato inoltre previsto il necessario accantonamento per il rinnovo contrattuale relativo al triennio 2019-2021 per il personale dell'Istituto afferente al comparto istruzione e ricerca;
- le spese per acquisti di beni e servizi evidenziando che tali stanziamenti sono stati determinati nell'ottica di poter sostenere gli impegni di spesa volti a consentire:
 - la realizzazione dei progetti finanziati nel rispetto dei piani economici allegati agli accordi sottoscritti dall'ente;

- il miglioramento gestionale della infrastruttura informatica soprattutto per gli aspetti legati alla sicurezza dei dati;
- lo sviluppo delle attività di formazione continua rivolta al personale sanitario nonché lo sviluppo delle attività di comunicazione e divulgazione scientifica
- la promozione della ricerca scientifica attraverso il finanziamento di 2 bandi competitivi dedicati ai ricercatori dell'Istituto e a giovani ricercatori.

Per quanto riguarda invece il titolo relativo alle spese in conto capitale, il cui valore complessivo è pari ad euro 21.144.643,49 la categoria predominante è quella relativa alle spese per le manutenzioni straordinarie il cui dettaglio è collegato con la Programmazione triennale delle opere pubbliche 2022/2024 dell'Ente" allegato al presente Bilancio di Previsione. Fanno parte degli stanziamenti previsti tra le spese in conto capitale, il Fondo di accantonamento del prestito stipulato con Cassa Depositi e Prestiti per la parte dei progetti di manutenzione straordinaria non ancora esecutivi.

Vengono rappresentati anche gli altri documenti che compongono il Bilancio di Previsione con particolare riguardo all'Allegato 6 al DM 1 ottobre 2013, che classifica la spesa per missioni e programmi secondo i parametri definiti per il Bilancio dello Stato. Viene analizzato anche il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi per la validità degli indicatori proposti.

Tanto premesso

IL CONSIGLIO

Vista la relazione al Bilancio di Previsione 2022, contenente anche la relazione programmatica del Presidente;

Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in merito all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2022, come da verbale n.306 del 21.10.2021;

Udito il Relatore;

Dopo ampia ed approfondita discussione;

All'unanimità

D E L I B E R A

di **approvare**, come proposto e rappresentato in premessa, il bilancio di previsione anno finanziario 2022.

I documenti citati in premessa, allegati alla presente delibera, costituiscono parte integrante della presente deliberazione.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

Claudia Merlino

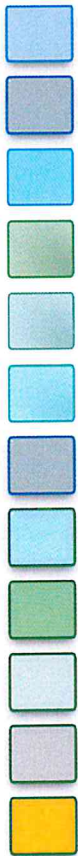
IL PRESIDENTE

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several sharp, overlapping strokes that form a complex, abstract shape.



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Relazione al

Bilancio di Previsione 2022

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Il bilancio di previsione 2022 si articola in stretta correlazione con gli indirizzi generali proposti nel Piano Triennale di Attività 2022-2024 dell’Istituto, a sua volta caratterizzato dal naturale sviluppo delle linee di indirizzo del triennio precedente arricchite dai programmi collegati al Piano nazionale di ripresa e resilienza (di seguito “PNRR”) ed al relativo fondo complementare, nonché dalle priorità emergenti dalla persistenza della Pandemia SARS-CoV-2.

Il bilancio di previsione 2022 è caratterizzato da una solidità di impianto e da una capienza di risorse in tutte le voci che consente la possibilità di implementare le linee di indirizzo rispettando allo stesso tempo i diversi vincoli previsti dalle normative vigenti e la garanzia di margini per far fronte ad eventuali imprevisti.

Va sottolineato come la situazione nazionale ed internazionale sia ancora caratterizzata dalla necessità di rispondere alle sfide continue della pandemia SARS-CoV-2 in corso, il che richiede la previsione di margini di flessibilità tali da consentire una rapida capacità di risposta ed adattamento. Allo stesso tempo gli obiettivi identificati e gli investimenti che si stanno rendendo disponibili nell’ambito dei PNRR, del fondo complementare nonché dei diversi programmi di ricerca e resilienza, rendono necessario prevedere un potenziamento dell’intera struttura per far fronte nel migliore di modi ai compiti assegnati.

Vale la pena ricordare, infatti, come l’Istituto sia organo tecnico-scientifico del Servizio Sanitario Nazionale e collabori con il Ministero della Salute all’elaborazione e attuazione della programmazione sanitaria e scientifica; fornisca consulenza al Ministro della Salute, al Governo e alle Regioni in materia di tutela della salute pubblica e svolga attività di consulenza del Governo e delle Regioni per la formazione dei rispettivi piani sanitari.

In tale ottica, l’azione dell’Ente si articola a partire dal ruolo centrale delle attività di ricerca scientifica di base ed applicata nei diversi settori della Sanità Pubblica, le quali vengono svolte in sinergia con altre istituzioni nazionali ed estere, in molti casi ricoprendo un ruolo di coordinamento. A partire dalla ricerca scientifica si articolano, poi, le attività di monitoraggio (es. epidemiologico, microbiologico, ecc.), quelle regolatorie a supporto di diverse istituzioni ed enti, di formazione di ricercatori, professionisti e tecnici della sanità pubblica, nonché quelle della informazione continua per diversi destinatari in relazione alle tematiche della salute e della sanità. A tali attività, si aggiunge,

in modo trasversale, il ruolo internazionale che l'ISS è chiamato a rivestire quale massima istituzione di Sanità Pubblica del Paese.

La risposta alla pandemia in corso e i programmi di ripresa che si stanno articolando a livello internazionale e nazionale rendono necessario per ISS operare con massima flessibilità e adattamento per potenziare e modellare le risposte alle domande emergenti nei settori della ricerca, del monitoraggio, della regolazione, della formazione e della informazione. Vale la pena sottolineare che ISS è però chiamato contemporaneamente a garantire la continuità delle attività storicamente in essere quali ad esempio il supporto al Ministero della Salute, alle Regioni, alle altre amministrazioni centrali e periferiche dello Stato, alla Commissione Europea e altri organismi ed agenzie internazionali per attività di controllo (farmaci, vaccini, dispositivi medici, prodotti destinati all'alimentazione e presidi chimici e diagnostici), accertamenti ispettivi, controlli di Stato e analitici, accertamenti e indagini igienico-sanitarie in relazione all'ambiente, sorveglianze e monitoraggi di prevalenza, incidenza e mortalità delle principali patologie, formazione nei diversi settori della sanità pubblica a livello nazionale ed internazionale.

Coerentemente con i mandati, la programmazione del triennio 2022-2024, continua ad essere incentrata sulla ricerca scientifica e la sua promozione attraverso iniziative e programmi mirati alla valorizzazione del personale, in particolare, dei giovani ricercatori e delle idee innovative. Allo stesso tempo l'Istituto persegue il rafforzamento del proprio ruolo di nodo essenziale nella sanità pubblica, 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. La strategia dell'internazionalizzazione continuerà, altresì, ad essere un elemento caratterizzante la gestione del prossimo triennio sviluppando e potenziando le partecipazioni dei ricercatori dell'ente ad iniziative di ricerca e a *cluster* tecnologici, soprattutto in ambito europeo ed allo stesso tempo arricchendo la rete di collaborazioni istituzionali anche nel settore della formazione con i paesi del G20 e del continente africano nonché con le organizzazioni internazionali.

Condizione necessaria per il raggiungimento degli obiettivi strategici prioritari è garantire un supporto gestionale simmetricamente pronto nella capacità di risposta. In questo senso, l'ambito gestionale costituisce un elemento strategico trasversale. Le azioni di sviluppo programmate nel prossimo triennio 2022-2024, con particolare riferimento all'anno 2022 riguarderanno:

- il consolidamento del passaggio alla contabilità economico-patrimoniale che, attraverso l'analisi dei costi e dei ricavi, darà un valido supporto alla valutazione del raggiungimento

degli obiettivi prefissati (efficacia) anche attraverso una ottimizzazione nell'uso delle risorse (efficienza) e la responsabilizzazione di chi è chiamato a dirigere le articolazioni organizzative dell'ente;

- la messa a regime delle strategie e delle azioni previste per le risorse umane, così come declinate nel Piano del fabbisogno del personale, volte alla valorizzazione del personale in servizio, oltre che al reclutamento finalizzato al recupero degli standard esistenti e all'acquisizione di nuove competenze;
- la realizzazione di percorsi formativi di qualificazione del personale per valorizzare le professionalità già acquisite (con particolare riguardo alle piattaforme informatiche);
- il miglioramento dei processi interni e degli strumenti di governo dei dati e delle informazioni gestionali e tecnico-scientifiche, promuovendo la transizione digitale già avviata durante il periodo della pandemia attraverso l'ammmodernamento delle infrastrutture, la revisione dei processi organizzativi, lo sfruttamento del *cloud computing*, il miglioramento e il potenziamento continuo della cybersecurity.
- investimenti infrastrutturali e strumentali per consentire un continuo adeguamento delle tecnologie disponibili per la ricerca, la gestione ordinaria ed il miglioramento continuo della sicurezza e del comfort dei luoghi di lavoro, nonché del decoro delle strutture.

È opportuno segnalare come nel corso del 2022 si potranno verificare ulteriori espansioni degli obiettivi dell'Ente verso nuove priorità (anche derivanti dall'attuazione del Sub-investimento del Programma “*Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima*”), così come il finanziamento di aree di intervento innovative e propulsive dipendenti da provvedimenti normativi che coinvolgono l'Istituto ma che non sono ancora stati approvati. In questa prospettiva, nel corso del 2022, si opererà sia attraverso specifiche variazioni al presente Bilancio di Previsione, che nella fase di assestamento dello stesso.

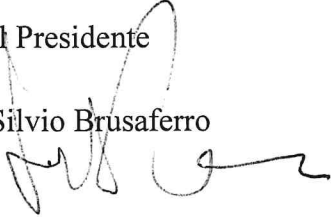
In uno scenario di finanza pubblica che, seppur ancora condizionato dalla pandemia, intende perseguire politiche di rilancio dei vari settori macroeconomici, lo spirito che ha ispirato l'elaborazione del presente Bilancio di Previsione è improntato a:

- rafforzare il ruolo nazionale ed internazionale dell'Ente nei diversi settori;
- sviluppare l'innovazione necessaria a continuare a garantire un supporto tecnico scientifico altamente qualificato e indipendente al Paese;

- perseguire una capacità di spesa che utilizzi al meglio anche le risorse rimaste disponibili per spese e interventi rallentati, a causa dell'emergenza,
- garantire un solido equilibrio economico, rispettoso dei parametri richiesti dalle norme, ed allo stesso tempo in grado di rispondere in modo flessibile alle continue domande emergenti dalla pandemia e dagli altri settori della sanità pubblica.

Il Presidente

Silvio Brusaferrò



1. IL BILANCIO DI PREVISIONE 2022

L'Ente, formula il proprio bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2022 secondo i principi generali dettati dal regolamento di contabilità degli enti pubblici di cui al DPR n. 97 del 2003, tenendo conto delle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 91 del 2011 "Disposizioni di attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili" e del nuovo regolamento dell'Ente "Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto Superiore di Sanità" approvato dal Ministero della Salute in data 10 agosto 2021 ed entrato in vigore dal 27 settembre 2021 in attuazione e ai sensi del decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218 che prevedeva che anche gli Enti adottassero sistemi di contabilità economico-patrimoniale anche per il controllo analitico della spesa per centri di costo. Il regolamento, integrandosi con le prescrizioni dello Statuto, definisce il sistema contabile adottato, i processi contabili di programmazione, gestione e consuntivazione, il patrimonio, le attività negoziali e il sistema dei controlli diretti ad assicurare il perseguimento del buon andamento dell'attività amministrativa.

Il sistema contabile adottato, di natura economico - patrimoniale, è finalizzato a fornire un quadro complessivo dei costi e dei ricavi, nonché delle variazioni patrimoniali e finanziarie e ad adottare un sistema di contabilità analitica che, congiuntamente alla contabilità economico patrimoniale, costituisce parte fondamentale del sistema contabile. L'entrata a regime del nuovo sistema contabile e le disposizioni ad esso connesse è subordinata alla messa in esercizio del sistema informativo gestionale integrato, e comunque viene assicurata a partire dal 1 gennaio 2023.

Resta inteso che nelle more della suddetta 'entrata a regime, la gestione finanziaria dell'Istituto si uniforma a quella delle Amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria di cui al decreto legislativo 31 maggio 2011 n.91 ed ai relativi provvedimenti attuativi e, per quanto concerne gli schemi di bilancio, al Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003, n. 97. Le norme del precedente regolamento di gestione e contabilità, approvato con decreto del Presidente dell'Istituto del 24 gennaio 2003, sono abrogate ad eccezione di quelle la cui operatività è indispensabile fino all'entrata a regime del sistema contabile di cui all'articolo 4 del nuovo Regolamento di contabilità.

In merito agli schemi utilizzati per il bilancio di previsione 2022, si fa riferimento a quanto disposto dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196, dal D.Lgs. n. 91 del 2011 e dalla Circolare n. 20 del 23 giugno

2016 del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dipartimento Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Bilancio. La normativa citata ha introdotto, tra l’altro, una specifica codifica per il piano finanziario, il piano economico e il piano patrimoniale al quale devono far riferimento tutte le amministrazioni identificate dalla norma. Anche l’Istituto Superiore di Sanità, a partire dall’esercizio 2017, ha redatto il proprio bilancio di previsione secondo la codifica sopra citata adottando un piano dei conti integrato, finanziario ed economico-patrimoniale, conforme al Piano dei conti aggiornato di cui al D.M. 25 gennaio 2019 e provvedendo, altresì, alla classificazione della spesa per missioni e programmi utilizzando, per la rappresentazione, l’Allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013.

L’Ente, nella fase di predisposizione del documento in parola, mutuando l’impostazione indicata dal documento della Ragioneria Generale dello Stato, valorizzando la collaborazione dei Dipartimenti, dei Centri e degli Uffici amministrativi di riferimento, ha privilegiato nell’ambito di tale documento l’individuazione delle voci aderenti alla propria natura di Ente di ricerca.

Nel rispetto di tale rappresentazione i dati vengono indicati, evidenziando l’impiego di risorse per il funzionamento dell’ente volte a garantire i propri compiti istituzionali, distinte e separate da quelle impiegate per l’attività progettuale finanziate da fonti esterne, evidenziando, altresì, le risorse per l’attività del Centro Nazionale Trapianti e del Centro Nazionale Sangue provenienti dal Bilancio del Ministero della Salute e dal riparto delle quote vincolate agli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale.

L’Ente per la redazione del bilancio di previsione ha fatto ricorso, altresì, alle risultanze del documento di programmazione biennale in materia di acquisti di beni e servizi redatto in ottemperanza alla sopraggiunta normativa dell’articolo 21 del nuovo Codice degli appalti e della Legge 28 dicembre 2015, n.208 (Legge di stabilità 2016). Tale documento si aggiunge al Programma triennale delle opere pubbliche, la cui redazione continua ad essere prevista per i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e che viene allegato al bilancio di previsione. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici si è tenuto conto, inoltre, di quanto stabilito dall’art. 1, comma 512 e ss. della Legge 28 dicembre 2015, n.208 (Legge di stabilità 2016- acquisti tramite CONSIP).

Tutto ciò premesso, si passa all’analisi del documento di Bilancio in cui l’entrata e la spesa vengono articolate nei seguenti livelli: Titolo, Tipologia, Categoria, Capitolo, Articolo e Voce.

I primi cinque livelli coincidono con quelli stabiliti dal Ministero dell’Economia e delle Finanze, in quanto obbligatori, il sesto livello, “voce”, è stato definito discrezionalmente dall’Ente in funzione delle proprie specificità e delle esigenze di rappresentazione contabile delle proprie attività nonché

della necessità di un puntuale controllo dei limiti di spesa. La “voce” costituisce il riferimento contabile cui imputare la previsione di entrata e di spesa, gli accertamenti e gli impegni, nonché i residui attivi e passivi.

Come accennato, la previsione della spesa è anche organizzata per missioni e programmi. Le missioni descrivono le finalità generali perseguite attraverso la spesa dall’Ente e devono essere rappresentative dell’attività istituzionale dell’ente, i programmi invece, rappresentano le ripartizioni delle missioni in aree di attività omogenee per il raggiungimento delle finalità di ciascuna missione. Tale rappresentazione deve rendere evidente il legame tra risorse stanziare e azioni perseguite. Alle missioni e programmi specifici dell’Ente si aggiungono le missioni “Servizi istituzionali e generali” dove si attribuiscono le spese non puntualmente collegate con le missioni specifiche.

Nella missione “Fondi da ripartire” sono classificate le eventuali spese relative a fondi che quindi non possono essere destinate alle missioni in quanto la loro attribuzione sarà demandata ad atti e provvedimenti adottati in corso di gestione.

Le Missioni e i programmi rappresentativi delle finalità dell’Ente sono da riferirsi a:

MISSIONE	PROGRAMMA
017 – Ricerca e Innovazione	020 – Ricerca per il settore della sanità pubblica
020 – Tutela della salute	0.01 - Prevenzione e promozione della salute umana

Con riferimento alle suddette missioni (come evidenziato dagli schemi di bilancio 2022 relativi alla classificazione COFOG) in generale l’anno 2022 intende rappresentare per l’Istituto una ripresa della capacità di spesa finalizzata sia allo sviluppo dell’attività di ricerca, anche sperimentale, sia dell’attività di supporto per la promozione di iniziative volte alla prevenzione e alla promozione della salute.

Sulla base del delineato quadro normativo, e in particolare, degli art. 10 del D.P.R. n. 97 del 2003, art. 4 e ssg del D.P. del 24 gennaio 2003 e artt. 2 e 11, c. 1 e ssg del D.lgs. n. 91 del 2011, il bilancio in esame è articolato nei seguenti documenti, oltre alla presente nota illustrativa contenente anche la relazione programmatica del Presidente:

- Preventivo finanziario decisionale e gestionale

- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
- Preventivo economico

Allegati al Bilancio:

- Bilancio pluriennale
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione
- Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

E' importante precisare che in considerazione del mancato perfezionamento del procedimento di formazione della legge di bilancio per l'esercizio finanziario 2022, la predisposizione del presente Bilancio di Previsione e di quello pluriennale per gli anni 2023/2024, è avvenuta a legislazione vigente.

1.1 LE ENTRATE

Il quadro complessivo previsionale delle entrate dell'Ente, per l'esercizio finanziario 2022, è articolato in sei Titoli (Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa; Trasferimenti correnti; Entrate extra-tributarie; Entrate in conto capitale; Accensione prestiti; Entrate per conto terzi e partite di giro).

Il Bilancio di Previsione 2022 redatto in termini di competenza e di cassa evidenzia la seguente previsione di Entrata il cui valore, comprese le partite di giro, ammonta a euro 328.600.037,66.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
<i>Totale titolo I - entrate correnti di natura tributaria</i>	500.000,00	500.000,00
<i>Totale titolo II - trasferimenti correnti</i>	178.538.823,56	180.404.159,84
<i>Totale titolo III - entrate extratributarie</i>	5.121.800,00	5.397.500,00
<i>Totale titolo IV - entrate in conto capitale</i>	1.978.220,00	2.718.377,82
<i>Totale titolo VI - accensioni prestiti</i>	-	-
<i>Totale titolo IX entrate per conto terzi e partite di giro</i>	134.580.100,00	139.580.000,00
TOTALE ENTRATA	320.718.943,56	328.600.037,66

In particolare, nell'ambito del Titolo II – Trasferimenti correnti - confluisce la dotazione del Ministero della Salute quale contributo alla spesa dell'Istituto Superiore di Sanità per un importo complessivo di euro 127.941.351,00 che ha subito, rispetto al valore dell'anno 2021, un incremento di euro 4.000.000. Nell'ambito di tale stanziamento risulta compreso anche:

- il contributo alla spesa del Centro Nazionale Trapianti (ai sensi della L. n. 91 del 1999) per euro 2.703.884
- il contributo alla spesa del Centro Nazionale Sangue (ai sensi della L. 219 del 2005) per euro 2.500.000.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
<i>Trasferimenti dal Ministero della Salute - cap. 3443 - contributo all'Istituto Superiore di Sanità</i>	123.941.351,00	127.941.351,00
- di cui contributo per l'Istituto Superiore di Sanità	118.737.467,00	122.737.467,00
- di cui contributo per il Centro Nazionale Trapianti	2.703.884,00	2.703.884,00
- di cui contributo per il Centro Nazionale Sangue	2.500.000,00	2.500.000,00

Si evidenzia che sul contributo alla spesa del Ministero della Salute è confluito anche il finanziamento della ricerca corrente, che fino all'anno 2020 ha rappresentato un contributo finalizzato al finanziamento di specifici progetti di ricerca. Nella voce Trasferimenti dal Ministero della Salute è contabilizzato, altresì, il contributo derivante dal riparto del Fondo Sanitario Nazionale 2022, relativo al supporto tecnico-scientifico alle Regioni, per un importo pari ad euro 10.000.000.

Alle suddette entrate, si aggiungono i trasferimenti dal Bilancio del Ministero della Salute vincolati al mantenimento di alcuni ambiti di supporto alle politiche di sanità pubblica quali:

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
<i>Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Sostanze Chimiche</i>	516.955,00	516.955,00
<i>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</i>	150.421,00	150.421,00

Le entrate dell'ente sono caratterizzate, altresì, dai finanziamenti specifici assegnati all'Istituto a seguito della stipula di convenzioni e accordi di collaborazione per la realizzazione di progetti di ricerca nazionali ed internazionali, affidati all'Istituto in ragione dell'elevata professionalità dei suoi ricercatori. Va qui ricordato come i finanziamenti per progetti di ricerca siano gestiti con l'obiettivo

di conciliare i principi di competenza finanziaria ed economica con il rispetto degli obblighi contrattuali imposti dai relativi accordi.

Nell'ambito del titolo - Entrate extra-tributarie - si evidenziano i proventi derivanti da servizi, attività di certificazione, rilascio pareri, valutazioni e validazioni resi dall'Ente a favore di terzi. La previsione per l'anno 2022 delle suddette entrate è stimata con valori in crescita ma prudenziali rispetto all'andamento estremamente positivo dell'anno 2020 e 2021, dove si è registrato un forte incremento soprattutto per i controlli legati alla emergenza pandemica. Il rafforzamento del ruolo dell'Istituto nella rete dei Laboratori di riferimento per i controlli analitici ufficiali, che rappresenta un obiettivo specifico dell'Ente per l'anno 2022, da realizzare attraverso l'ammodernamento delle infrastrutture impiantistiche, quali gli stabulari, porterà, nei prossimi, anni, ad un incremento strutturale di tali entrate.

Sul Titolo – Entrate in conto capitale – trovano allocazione le entrate destinate all'acquisizione di beni durevoli quali apparecchiature, strumentazioni scientifiche e informatiche derivanti da finanziamenti specifici del Ministero della Salute erogati all'ente attraverso la stipula di una convenzione il cui contributo è erogato a seguito di richiesta di rimborso delle spese sostenute per l'acquisizione della strumentazione concordata. In fase di previsione 2022, è stata quindi considerata la quota della convenzione per il finanziamento di acquisti di strumentazione scientifica già in essere e in scadenza a novembre 2022.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021*	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
<i>Totale Entrate in conto capitale</i>	1.978.220,00	2.718.377,82

** valore alla data di presentazione del bilancio di previsione a cui è seguita una variazione positiva di euro 2.573.082,25 come evidenziato nel quadro riassuntivo*

Infine, il Titolo – Entrate per conto terzi e partite di giro - evidenzia le voci relative agli incassi in partita di giro in materia erariale, previdenziale e assistenziale, sia da lavoro dipendente, che da lavoro autonomo, unitamente alla regolarizzazione dei flussi Banca d'Italia/Istituto Tesoriere (Intesa SanPaolo S.p.a).

1.2 LE SPESE

Le spese previste per l'esercizio finanziario 2022, collegate agli obiettivi dell'Ente, sono raggruppate in 4 Titoli: Spese correnti, Spese in conto capitale, Rimborso prestiti, Uscite per conto terzi e partite di giro.

Il totale generale delle spese, comprese le partite di giro, ammonta a complessivi euro 372.431.363,57.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022
<i>Totale Titolo I - spese correnti</i>	207.260.655,74	210.809.454,88
<i>Totale Titolo II - spese in conto capitale</i>	21.055.558,27	21.144.643,49
<i>Totale Titolo IV - Rimborso Prestiti</i>	877.943,73	897.265,20
<i>Totale Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	134.580.100,00	139.580.000,00
TOTALE GENERALE SPESA	363.774.257,74	372.431.363,57

Titolo I – Spese correnti

In tale titolo vengono evidenziate le spese di natura corrente indicando in misura distinta e separata, nel rispetto della loro natura, quelle attribuite al funzionamento dell'ente e allo svolgimento delle attività di ricerca anche finanziate da specifiche convenzioni ed accordi con enti terzi oltre a quelle attribuite ai due Centri Nazionali (CNT e CNS).

Di seguito si dettagliano le categorie di spesa più rilevanti:

Spese per il personale a tempo indeterminato

	Assestato 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022	%
<i>Spese per personale a tempo indeterminato</i>	118.038.718,00	128.638.039,59	8,24%
<i>Spese per personale a tempo determinato</i>	9.171.286,00	8.725.421,38	-5,11%

Gli stanziamenti previsti nel Bilancio di Previsione 2022, relativi alle voci di spesa per il personale a tempo indeterminato, riflettono un incremento rispetto alle previsioni degli anni precedenti perché sarà dato corso alla politica assunzionale di cui ai piani di fabbisogno del personale anno 2021 e 2022 per un totale di 255 unità. È stato inoltre previsto il necessario accantonamento per il rinnovo contrattuale relativo al triennio 2019-2021 per il personale dell'Istituto afferente al comparto istruzione e ricerca.

Spese per acquisti di beni e servizi

	Assestato 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022	%
Acquisto di beni	8.676.125,64	9.342.376,70	7,13%
Acquisto di servizi	39.260.908,27	34.724.550,60	-13,06%

Gli acquisti di beni e servizi rappresentano le spese che l'ente sostiene per garantire il proprio funzionamento al fine del conseguimento dei propri fini istituzionali, per il raggiungimento degli obiettivi specifici definiti nel Piano Triennale di attività, per lo svolgimento dei vari progetti di ricerca finanziati da enti esterni. In particolare, le varie voci inerenti la categoria "acquisti per beni e servizi" sono state preventivate, per l'anno 2022, nell'ottica di poter sostenere gli impegni di spesa volti a consentire:

- la realizzazione dei progetti finanziati nel rispetto dei piani economici allegati agli accordi sottoscritti dall'ente;
- il miglioramento gestionale della infrastruttura informatica soprattutto per gli aspetti legati alla sicurezza dei dati;
- lo sviluppo delle attività di formazione continua rivolta al personale sanitario nonché lo sviluppo delle attività di comunicazione e divulgazione scientifica
- la promozione della ricerca scientifica attraverso il finanziamento di 2 bandi competitivi dedicati ai ricercatori dell'Istituto e a giovani ricercatori.

La previsione degli acquisti di beni e servizi trova anche corrispondenza con la Programmazione degli acquisti di beni e servizi 2022-2024 dell'Istituto.

Il decremento relativo alla spesa per acquisto di servizi, rispetto al 2021, deriva sia da una riprogrammazione delle spese che dal migliore utilizzo degli strumenti contrattuali messi a disposizione da CONSIP quali gli Accordi quadro e MePA che consentono di scegliere un'ampia gamma di servizi e lavori di manutenzione, in grado di soddisfare le ordinarie esigenze di approvvigionamento.

Titolo 2 – Spese in conto capitale

	Assestato 2021	BILANCIO DI PREVISIONE 2022	%
Spese in conto capitale	24.328.640,52	21.144.643,49	-15,06%

In tale titolo vengono evidenziate le spese finalizzate all'acquisizione di beni durevoli quali attrezzature scientifiche e strumentazioni di rete. Vengono, altresì, rappresentate le spese per la manutenzione straordinaria su fabbricati istituzionali.

Per quanto concerne la dotazione della voce “Attrezzature scientifiche” la stessa è formulata in parte quale quota della convezione stipulata nell'anno 2020 con il Ministero della Salute e il cui cronoprogramma di spesa ha subito dei rallentamenti durante il periodo 2020-2021 e pertanto gli acquisti sono previsti nella programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi, oltre che da una quota di investimento aggiuntivo relativo ai finanziamenti ricevuti per sviluppare specifiche attività di ricerca e al finanziamento di specifiche strumentazioni per lo sviluppo della capacità di sequenziamento dell'Ente che offriranno valide opportunità di approfondimento scientifico nell'ambito della salute pubblica.

Per quanto concerne le spese per la manutenzione straordinaria su fabbricati istituzionali le stesse sono finalizzate alla realizzazione di interventi di ristrutturazione edilizia anche in conformità con il “Programma triennale delle opere pubbliche 2022/2019 dell'Ente” allegato al presente Bilancio di Previsione. Fa parte degli stanziamenti previsti tra le spese in conto capitale, il Fondo di accantonamento del prestito stipulato con Cassa Depositi e Prestiti per la parte dei progetti di manutenzione straordinaria non ancora esecutivi.

Titolo IV - Rimborso prestiti

Nell'ambito di tale titolo, è riportata la rata annuale da versare a Cassa Depositi e Prestiti a titolo di rimborso della quota capitale del mutuo contratto nell'anno 2018 per il progetto lavori straordinari di manutenzione edilizia.

Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro

Nel titolo in esame sono evidenziate, parimenti a quanto già rappresentato per le corrispondenti voci in entrata, le voci relative ai versamenti da effettuare in partita di giro in materia erariale, previdenziale e assistenziale, sia da lavoro dipendente, che da lavoro autonomo, unitamente alla regolarizzazione dei flussi Banca d'Italia / Istituto Tesoriere.

1.3 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione (presunto al 31/12/2021) ammonta a euro 137.617.775,05. Tale importo è determinato, ancorché in via presuntiva, considerando la consistenza di cassa alla fine del corrente

esercizio, a cui si è sommato l'importo dei residui attivi, corrispondente alla somma di quelli provenienti dagli esercizi precedenti con quelli derivanti dall'esercizio 2021, e sottratto l'importo dei residui passivi, intesi anch'essi quali somma dei residui provenienti dagli esercizi precedenti e dei residui formati nell'esercizio 2021.

Si rappresenta, di seguito il prospetto riepilogativo della dimostrazione dell'Avanzo presunto al 31 dicembre 2021:

DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO PRESUNTO AL 31.12.2021	
<i>Fondo cassa al 1° gennaio 2021</i>	126.014.680,22
<i>Residui attivi iniziali (+)</i>	30.938.909,09
<i>Residui passivi iniziali (-)</i>	38.722.557,64
	118.231.031,67
<i>Accertamenti al 12/10/2021 (+)</i>	281.151.391,79
<i>Impegni al 12/10/2021 (-)</i>	261.285.404,07
<i>Avanzo al 12/10/2021 (prima del riaccertamento)</i>	138.097.019,39
<i>Riaccertamento residui attivi (-)</i>	985.763,09
<i>Riaccertamento residui passivi (+)</i>	506.518,75
<i>Avanzo presunto al 31 dicembre 2021</i>	137.617.775,05
quota UTILIZZATA in BILANCIO DI PREVISIONE 2022	43.831.325,91
VINCOLATA	38.089.803,52
NON VINCOLATA	5.741.522,39
quota NON UTILIZZATA in BILANCIO PREVISIONE 2022	
VINCOLATA	90.429.108,50
NON VINCOLATA	3.357.340,64

Il consistente avanzo di amministrazione deriva principalmente dalle somme incassate al termine dell'anno 2020 relativamente alle quote di riparto del Fondo Sanitario Nazionale per gli anni dal 2012 al 2020 assegnate all'Istituto Superiore di Sanità (su proposta del Ministero della Salute d'intesa con la Conferenza Stato Regioni) e dalle economie di bilancio dovute alle somme stanziare nel bilancio di previsione 2021 non impegnate, a causa del perdurare, anche per gran parte dell'anno 2021, delle

misure di contenimento della pandemia da virus COVID-19 che hanno dilazionato i cronoprogrammi della spesa così come originariamente previsti.

Al riguardo, si rappresenta che, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 8 del D.P.R. n. 696 del 1979 e dall'art. 15, comma 3 del D.P.R. n. 97 del 2003 e in adempimento a quanto raccomandato dal Collegio dei Revisori, l'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione presunto riguarda esclusivamente una quota dello stesso derivante da somme già accertate e incassate ma con vincolo di destinazione e somme destinate a Fondi e accantonamenti.

In sintesi, il quadro generale riassuntivo relativo al Bilancio di Previsione anno 2022 con confronto 2021:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022					
ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI +/-	PREVISIONE DI COMPETENZA ANNO 2022	DIFFERENZA %	PREVISIONE DI CASSA ANNO 2022
<i>Entrate correnti</i>	184.160.623,56	-	186.301.659,84	1,2%	224.251.774,44
<i>Entrate in Conto Capitale</i>	1.978.220,00	2.573.082,25	2.718.377,82	-40,3%	11.625.054,59
<i>Partite di Giro</i>	134.580.100,00		139.580.000,00	3,7%	139.580.000,00
Totale Entrate	320.718.943,56	2.573.082,25	328.600.037,66	1,6%	375.456.829,03
<i>Avanzo Amministrazione utilizzato</i>	43.055.314,18	7.002.411,15	43.831.325,91	-12,4%	
TOTALE GENERALE ENTRATA	363.774.257,74	9.575.493,40	372.431.363,57	-0,2%	375.456.829,03
SPESE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI +/-	PREVISIONE DI COMPETENZA ANNO	DIFFERENZA %	PREVISIONE DI CASSA ANNO 2022
<i>Spese correnti</i>	207.260.655,74	6.286.411,15	210.809.454,88	-1,3%	243.714.720,57
<i>Spese in Conto Capitale</i>	21.933.502,00	3.289.082,25	22.041.908,69	-12,6%	27.743.920,44
<i>Partite di giro</i>	134.580.100,00		139.580.000,00	3,7%	139.590.023,00
TOTALE GENERALE SPESA	363.774.257,74	9.575.493,40	372.431.363,57	-0,2%	411.048.664,01

Come evidenziato nelle premesse, l'emergenza sanitaria causata dalla pandemia da COVID-19 ha fortemente condizionato l'attività dell'Istituto ma al contempo ha messo in risalto la forte vocazione di ricerca al servizio della salute che caratterizza l'Ente.

Il Bilancio di Previsione qui riassunto riguarda però i finanziamenti dell'ente a legislazione vigente che seppur evidenziano un lieve incremento rispetto all'anno 2021 impongono al momento un impiego prudenziale dei finanziamenti nella parte corrente e in diminuzione per la parte in conto capitale. Il rafforzamento della capacità di spesa avverrà a seguito della definitiva determinazione della quota di avanzo vincolato, derivante dai finanziamenti specifici i cui provvedimenti non sono ancora esecutivi.

Nella parte in conto capitale, il decremento dell'entrata è dovuto dalla contrattazione ancora in atto, con il Ministero della Salute, riguardo ai nuovi finanziamenti per gli acquisti di strumentazione scientifica. Pertanto la somma prevista tra le entrate dell'Ente riguarda solo l'ultima quota della convenzione 2019-2020 prorogata a novembre 2022. Nella previsione della spesa, lo stanziamento deriva sia dalla quota della convenzione con il Ministero della Salute suddetto, dal finanziamento dei

vari lavori di ristrutturazione aree finanziate con il mutuo erogato da Cassa Depositi e Prestiti, oltre che dalle quote di acquisti derivanti da specifici progetti di ricerca i cui finanziamenti di carattere pluriennale sono confluiti nelle quote dell'avanzo vincolato.

Infine, lo squilibrio della cassa, pari alla differenza tra le riscossioni e i pagamenti previsti, è interamente compensato dal presunto avanzo di cassa dell'esercizio 2021.

1.4. Il contenimento della spesa – Esercizio 2022

Il Presente Bilancio viene redatto nel rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa come previste dalla vigente normativa.

1.5. Il Bilancio Preventivo Economico – Esercizio 2022

Nelle more di attuazione del nuovo Regolamento di Contabilità, approvato lo scorso 10.08.2021, il Preventivo Economico, viene redatto in conformità allo schema previsto dall'articolo 2425 del codice civile rappresenta le misurazioni economiche dei costi e dei proventi che si prevede di dover realizzare nell'esercizio finanziario 2022.

Le previsioni economiche sono state effettuate in coerenza con il Preventivo Finanziario; quest'ultimo è stato opportunamente rettificato/integrato per tener conto sia di partite finanziarie non originanti costi/ricavi nell'esercizio 2022 che delle integrazioni di natura prettamente economica che non originano movimenti finanziari (come ad esempio gli ammortamenti), nel rispetto dei principi di contabilità economico-patrimoniale.

Considerando quanto sopra esposto relativamente alla redazione di un bilancio a legislazione vigente anche il risultato economico risulta in linea con il presunto risultato dell'anno 2021.

	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
	Parziali	TOTALI	Parziali	TOTALI
Risultato prima delle imposte		8.202.805		8.166.726
<i>Imposte dell'esercizio</i>		-		-
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		8.202.805		8.166.726

Il Direttore Generale

Andrea Piccioli

Il Responsabile del Procedimento

Dott.ssa R.M. Martocchia

Forcedi



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Bilancio Decisionale

PARTE ENTRATE

Titolo/Tipologie/categorie		Esercizio Finanziario 2022	
Codice	Denominazione	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
Avanzo di amministrazione presunto		137.617.775	137.617.775
Fondo iniziale di cassa			126.014.680
1	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		
	<i>Tipologia 1.01 - Tributi</i>		
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	500.000	643.237
	<i>Totale Titolo 1</i>	500.000	643.237
2	Titolo 2 - Trasferimenti correnti		
	<i>Tipologia 2.01 - Trasferimenti correnti</i>		
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	175.850.810	206.754.654
2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	8.000	664.413
2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	117.000	939.207
2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	4.428.350	8.588.368
	<i>Totale Titolo 2</i>	180.404.160	216.946.642
3	Titolo 3 - Entrate extratributarie		
	<i>Tipologia 3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		
3.01.01.00.000	Vendita di beni	73.000	148.489
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	4.913.500	5.867.982
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	60.000	102.480
	<i>Tipologia 3.03 - Interessi attivi</i>		
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	1.000	1.000
	<i>Tipologia 3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti</i>		
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	-	78.362
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	50.000	58.538
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	300.000	405.046
	<i>Totale Titolo 3</i>	5.397.500	6.661.896
4	Titolo 4 -Entrate in conto capitale		
	<i>Tipologia 4.02 - Contributi agli investimenti</i>		
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	2.718.378	11.625.055
	<i>Totale Titolo 4</i>	2.718.378	11.625.055
6	Titolo 6 - Accensione prestiti		
	<i>Tipologia 6.03 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>		
6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	-	-
	<i>Totale Titolo 6</i>	-	-
9	Titolo 9 -Entrate per conto terzi e partite di giro		
	<i>Tipologia 9.01 - Entrate per partite di giro</i>		
9.01.01.00.000	Altre ritenute	6.030.000	6.030.000
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	37.800.000	37.800.000
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	250.000	250.000
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	95.500.000	95.500.000
	<i>Totale Titolo 9</i>	139.580.000	139.580.000
	TOTALE DELLE ENTRATE	328.600.038	375.456.829
	<i>Avanzo di Amministrazione presunto utilizzato</i>	43.831.326	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	372.431.364	375.456.829

PARTE SPESE

Titolo/Tipologie/categorie		Esercizio Finanziario 2022	
Codice	Denominazione	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
17	Missione Ricerca e Innovazione		
001	Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	54.058.901	60.155.596
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	3.998.891	4.412.350
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	18.249.583	23.699.323
1.04.00.00.00	Trasferimenti correnti	5.587.031	6.881.768
1.05.00.00.00	Trasferimenti di tributi	-	-
1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	525.308	921.286
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	4.072.581	4.121.786
	<i>Totale Titolo 1</i>	86.492.296	100.192.109
2	Titolo 2 - Spese in c/capitale		
2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.393.758	7.674.563
2.05.00.00.00	Altre spese in conto capitale	3.064.099	3.064.099
	<i>Totale Titolo 2</i>	8.457.857	10.738.662
	Totale Missione Ricerca e Innovazione	94.950.153	110.930.771
20	Missione Tutela della salute		
001	Programma Prevenzione e promozione della salute umana		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
0	Redditi da lavoro dipendente	60.185.345	66.972.972
0	Imposte e tasse a carico dell'Ente	4.452.082	4.912.397
0	Acquisto di beni e servizi	20.317.791	26.385.144
0	Trasferimenti correnti	8.380.546	10.322.653
1.05.00.00.00	Trasferimenti di tributi	-	-
1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.791.270	2.065.569
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	4.534.122	4.588.904
	<i>Totale Titolo 1</i>	99.661.156	115.247.640
2	Titolo 2 - Spese in c/capitale		
2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.090.638	11.511.845
2.05.00.00.00	Altre spese in conto capitale	4.596.149	4.596.149
	<i>Totale Titolo 2</i>	12.686.786	16.107.993
	Totale Missione Tutela della Salute	112.347.942	131.355.633
032	Missione Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
002	Programma - Indirizzo Politico		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	348.093	387.351
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	25.749	28.412
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	117.512	152.603
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	26.224	26.541
	<i>Totale Titolo 1</i>	517.579	594.907
003	Programma - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	15.942.677	17.740.672
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	1.179.325	1.301.260
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	5.382.041	6.989.240
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	1.201.057	1.215.569
	<i>Totale Titolo 1</i>	23.705.100	27.246.740
	Totale Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	24.222.679	27.841.647
033	Missione Fondi da ripartire		
001	Programma Fondi di riserva e speciali		
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	60.000	60.000
002	Programma Fondi da assegnare		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	80.000	80.000
	<i>Totale Titolo 1</i>	140.000	140.000
	Totale Missione Fondi da ripartire	140.000	140.000
090	Missione debiti da finanziamento dell'amministrazione		
001	Rimborso prestiti		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.07.00.00.00	Interessi passivi	293.324	293.324
	<i>Totale Titolo 1</i>	293.324	293.324
4	Titolo 4 - Rimborso prestiti		
4.03.00.00.00	Rimborso prestiti	-	-
	<i>Totale Titolo 4</i>	897.265	897.265
	Totale Missione debiti da finanziamento dell'amministrazione	1.190.590	1.190.590
099	Missione Servizi per Conto Terzi e Partite di giro		
001	Programma Uscite per conto terzi e partite di giro		
7	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		
7.01.00.00.00	Uscite per partite di giro	139.580.000	139.590.023
	<i>Totale Titolo 7</i>	139.580.000	139.590.023
	Totale Missione Servizi per conto terzi e partite di giro	139.580.000	139.590.023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	372.431.364	411.048.664



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Bilancio Gestionale

BILANCIO DI PREVISIONE GESTIONALE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 - ENTRATE

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	Cassa
				Avanzo di amministrazione presunto		137.617.775,05	137.617.775,05
				Fondo iniziale di cassa			126.014.680,22
E	I	E.1.00.00.00.000		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
E	II	E.1.01.00.00.000		Tributi			
E	III	E.1.01.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati			
E	IV	E.1.01.01.21.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni			
E	V	E.1.01.01.21.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione			
E	VI	E.1.01.01.21.001	1001	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	143.237,21	500.000,00	643.237,21
E	I	E.2.00.00.00.000		Trasferimenti correnti			
E	II	E.2.01.00.00.000		Trasferimenti correnti			
E	III	E.2.01.01.00.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
E	IV	E.2.01.01.01.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
E	V	E.2.01.01.01.001		Trasferimenti da Ministeri			
E	VI	E.2.01.01.01.001	1002	Trasferimento dal Ministero della Salute	2.542,00	132.737.467,00	132.740.009,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1003	Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Nazionale Trapianti	-	2.553.824,00	2.553.824,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	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
E	VI	E.2.01.01.01.001	1005	Altri trasferimenti da Ministeri al Centro Nazionale Trapianti	15.598,99	1.263.815,00	1.279.413,99
E	VI	E.2.01.01.01.001	1006	Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Nazionale Sangue	-	2.500.000,00	2.500.000,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1007	Altri trasferimenti da Ministeri per Centro Nazionale Sangue	-	2.128.340,00	2.128.340,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1008	Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Sostanze Chimiche	-	516.955,00	516.955,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	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	-	150.421,00	150.421,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1010	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti vincolati	14.286.817,36	23.380.600,00	37.667.417,36
E	VI	E.2.01.01.01.001	1011	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti di ricerca finalizzata DLgs502/92	3.708.753,92	2.216.000,00	5.924.753,92
E	VI	E.2.01.01.01.001	1012	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti CCM	3.048.092,63	2.465.000,00	5.513.092,63
E	VI	E.2.01.01.01.001	1013	Altri trasferimenti dal Ministero della Salute	50.957,33	-	50.957,33
E	VI	E.2.01.01.01.001	1015	Trasferimenti dal MUR	44.144,44	277.855,56	322.000,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1017	Trasferimenti da altri Ministeri	739.104,97	-	739.104,97
E	V	E.2.01.01.01.999		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni centrali n.a.c.			
E	VI	E.2.01.01.01.999	1018	Trasferimenti da Istituti Zooprofilattici per progetti di ricerca	991.679,84	30.430,00	1.022.109,84
E	V	E.2.01.01.01.003		Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri			
E	VI	E.2.01.01.01.003	1019	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri per Progetti di Ricerca	914.982,89	1.440.000,00	2.354.982,89
E	V	E.2.01.01.01.006		Trasferimenti da Enti di regolazione dell'attività economica			
E	VI	E.2.01.01.01.006	1020	Trasferimenti da Enti di regolazione dell'attività economica per lo svolgimento di progetti di ricerca	2.977.095,84	949.610,20	3.926.706,04
E	V	E.2.01.01.01.013		Trasferimenti da Enti ed Istituzioni di ricerca per lo svolgimento di progetti di ricerca			
E	VI	E.2.01.01.01.013	1021	Trasferimenti da Enti ed Istituzioni di ricerca per lo svolgimento di progetti di ricerca	182.227,66	475.200,00	657.427,66
E	IV	E.2.01.01.02.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali			
E	V	E.2.01.01.02.001		Trasferimenti da Regioni e Province autonome			
E	VI	E.2.01.01.02.001	1022	Trasferimenti da Regioni per progetti di ricerca	1.782.385,23	618.000,00	2.400.385,23
E	V	E.2.01.01.02.002		Trasferimenti da Province			
E	VI	E.2.01.01.02.002	1023	Trasferimenti da Province per progetti di ricerca	632.654,25	-	632.654,25
E	V	E.2.01.01.02.003		Trasferimenti da Comuni			
E	VI	E.2.01.01.02.003	1024	Trasferimenti da Comuni per progetti di ricerca	129.663,62	-	129.663,62
E	V	E.2.01.01.02.008		Trasferimenti da Università			
E	VI	E.2.01.01.02.008	1025	Trasferimenti da Università per progetti di ricerca	381.574,79	124.292,08	505.866,87
E	V	E.2.01.01.02.011		Trasferimenti da Aziende sanitarie locali			
E	VI	E.2.01.01.02.011	1026	Trasferimenti da Aziende sanitarie locali, Aziende ospedaliere, Aziende ospedaliero-universitarie, Policlinici per progetti di ricerca	697.090,07	23.000,00	720.090,07
E	V	E.2.01.01.02.014		Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici			
E	VI	E.2.01.01.02.014	1027	Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici per progetti di ricerca	89.206,06	-	89.206,06
E	V	E.2.01.01.02.999		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.			
E	VI	E.2.01.01.02.999	1028	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. per progetti di ricerca	229.271,96	-	229.271,96
E	III	E.2.01.03.00.000		Trasferimenti correnti da Imprese			
E	IV	E.2.01.03.02.000		Altri trasferimenti correnti da imprese			
E	V	E.2.01.03.02.002		Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate			

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	Cassa
E	VI	E.2.01.03.02.002	1029	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate per progetti di ricerca	-	-	-
E	V	E.2.01.03.02.999		Altri trasferimenti correnti da altre imprese			
E	VI	E.2.01.03.02.999	1030	Altri trasferimenti correnti da altre imprese per progetti di ricerca	656.413,26	8.000,00	664.413,26
E	III	E.2.01.04.00.000		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			
E	IV	E.2.01.04.01.000		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			
E	V	E.2.01.04.01.001		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			
E	VI	E.2.01.04.01.001	1031	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private (ONLUS,fondazioni,ONG, Associazioni) per progetti di ricerca	822.206,70	117.000,00	939.206,70
E	III	E.2.01.05.00.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo			
E	IV	E.2.01.05.01.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea			
E	V	E.2.01.05.01.999		Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea			
E	VI	E.2.01.05.01.999	1072	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	3.816.549,08	4.427.000,00	8.243.549,08
E	V	E.2.01.05.02.001		Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo			
E	VI	E.2.01.05.02.001	1036	Finanziamenti da altri soggetti, pubblici e privati di Paesi non aderenti all'Unione Europea per progetti di ricerca	343.468,88	1.350,00	344.818,88
E	I	E.3.00.00.00.000		Entrate extratributarie			
E	II	E.3.01.00.00.000		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
E	III	E.3.01.01.00.000		Vendita di beni			
E	IV	E.3.01.01.01.000		Vendita di beni			
E	V	E.3.01.01.01.005		Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti			
E	VI	E.3.01.01.01.005	1037	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti	75.489,24	73.000,00	148.489,24
E	III	E.3.01.02.00.000		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi			
E	IV	E.3.01.02.01.000		Entrate dalla vendita di servizi			
E	V	E.3.01.02.01.022		Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line			
E	VI	E.3.01.02.01.022	1038	Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line	25.508,00	130.000,00	155.508,00
E	V	E.3.01.02.01.023		Proventi da servizi per formazione e addestramento			
E	VI	E.3.01.02.01.023	1039	Proventi da servizi per formazione e addestramento	1.168,00	5.000,00	6.168,00
E	V	E.3.01.02.01.029		Proventi da servizi di copia e stampa			
E	VI	E.3.01.02.01.029	1040	Proventi da servizi di copia e stampa	60,00	-	60,00
E	V	E.3.01.02.01.030		Proventi da servizi ispettivi e controllo			
E	VI	E.3.01.02.01.030	1041	Proventi da servizi ispettivi e controllo	50.552,34	250.000,00	300.552,34
E	VI	E.3.01.02.01.030	1073	Controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004	-	120.000,00	120.000,00
E	V	E.3.01.02.01.031		Proventi da servizi di arbitrato e collaudi			
E	VI	E.3.01.02.01.031	1042	Proventi da servizi di arbitrato e collaudi	-	-	-
E	V	E.3.01.02.01.035		Proventi da autorizzazioni			
E	VI	E.3.01.02.01.035	1043	Proventi da autorizzazioni	255.622,00	3.000.000,00	3.255.622,00
E	V	E.3.01.02.01.036		Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale			
E	VI	E.3.01.02.01.036	1044	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	-	-	-
E	V	E.3.01.02.01.038		Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca			
E	VI	E.3.01.02.01.038	1045	Proventi da studi e ricerche commissionate da enti terzi	351.551,79	808.500,00	1.160.051,79
E	V	E.3.01.02.01.039		Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione			
E	VI	E.3.01.02.01.039	1046	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	270.019,45	600.000,00	870.019,45
E	V	E.3.01.02.01.040		Proventi per organizzazione convegni			
E	VI	E.3.01.02.01.040	1047	Proventi per organizzazione convegni	-	-	-
E	V	E.3.01.02.01.999		Proventi da servizi n.a.c.			
E	III	E.3.01.03.00.000		Proventi derivanti dalla gestione dei beni			
E	IV	E.3.01.03.01.000		Canoni e concessioni e diritti reali di godimento			
E	V	E.3.01.03.01.001		Diritti reali di godimento			
E	VI	E.3.01.03.01.001	1048	Diritti reali di godimento	-	-	-
E	IV	E.3.01.03.02.000		Fitti, noleggi e locazioni			
E	V	E.3.01.03.02.002		Noleggi e locazioni di altri beni immobili			
E	VI	E.3.01.03.02.002	1049	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	42.479,51	60.000,00	102.479,51
E	II	E.3.03.00.00.000		Interessi attivi			
E	III	E.3.03.03.00.000		Altri interessi attivi			
E	IV	E.3.03.03.04.000		Interessi attivi da depositi bancari o postali			
E	V	E.3.03.03.04.001		Interessi attivi da depositi bancari o postali			
E	VI	E.3.03.03.04.001	1050	Interessi attivi da depositi bancari o postali	-	1.000,00	1.000,00
E	II	E.3.05.00.00.000		Rimborsi e altre entrate correnti			
E	III	E.3.05.01.00.000		Indennizzi di assicurazione			
E	IV	E.3.05.01.01.000		Indennizzi di assicurazione contro i danni			
E	V	E.3.05.01.01.001		Indennizzi di assicurazione su beni immobili			
E	VI	E.3.05.01.01.001	1051	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	-	-	-
E	V	E.3.05.01.01.002		Indennizzi di assicurazione su beni mobili			
E	VI	E.3.05.01.01.002	1052	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	-	-	-
E	V	E.3.05.01.01.999		Altri indennizzi di assicurazione contro i danni			
E	VI	E.3.05.01.01.999	1053	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	-	-	-
E	IV	E.3.05.01.99.000		Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.			
E	V	E.3.05.01.99.999		Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.			
E	VI	E.3.05.01.99.999	1054	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	78.361,70	-	78.361,70
E	III	E.3.05.02.00.000		Rimborsi in entrata			
E	IV	E.3.05.02.01.000		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
E	V	E.3.05.02.01.001		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
E	VI	E.3.05.02.01.001	1055	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	2.008,01	-	2.008,01
E	IV	E.3.05.02.02.000		Entrate per rimborsi di imposte			

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	Cassa
E	V	E.3.05.02.02.002		Entrate da rimborsi di IVA a credito			
E	VI	E.3.05.02.02.002	1056	Entrate da rimborsi di IVA a credito	-	-	-
E	IV	E.3.05.02.03.000		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso			
E	V	E.3.05.02.03.005		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese			
E	VI	E.3.05.02.03.005	1057	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	6.529,80	50.000,00	56.529,80
E	III	E.3.05.99.00.000		Altre entrate correnti n.a.c.			
E	IV	E.3.05.99.99.000		Altre entrate correnti n.a.c.			
E	V	E.3.05.99.99.999		Altre entrate correnti n.a.c.			
E	VI	E.3.05.99.99.999	1058	Altre entrate correnti n.a.c.	105.045,78	300.000,00	405.045,78
E	I	E.4.00.00.00.000		Entrate in conto capitale			
E	II	E.4.02.00.00.000		Contributi agli investimenti			
E	III	E.4.02.01.00.000		Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche			
E	IV	E.4.02.01.01.000		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali			
E	V	E.4.02.01.01.001		Contributi agli investimenti da Ministeri			
E	VI	E.4.02.01.01.001	1059	Entrate per acquisto di apparecchiature/strumentazioni necessarie al fine di ottenere l'accreditamento per metodi indispensabili ai fini dello svolgimento di attività obbligatorie	5.596.123,82	2.718.377,82	8.314.501,64
E	V	E.4.02.01.01.014		Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988			
E	VI	E.4.02.01.01.014	1060	Finanziamenti per interventi ex. Art. 20, L.67/1988	3.310.552,95	-	3.310.552,95
E	I	E.6.00.00.00.000		Accensione Prestiti			
E	II	E.6.03.00.00.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
E	III	E.6.03.01.00.000		Finanziamenti a medio lungo termine			
E	IV	E.6.03.01.01.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali			
E	V	E.6.03.01.04.003		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA			
E	VI	E.6.03.01.04.003	1061	Entrate derivanti dalla sottoscrizione di mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti	-	-	-
E	I	E.9.00.00.00.000		Entrate per conto terzi e partite di giro			
E	II	E.9.01.00.00.000		Entrate per partite di giro			
E	III	E.9.01.01.00.000		Altre ritenute			
E	IV	E.9.01.01.01.000		Ritenuta del 4% sui contributi pubblici			
E	V	E.9.01.01.01.001		Ritenuta del 4% sui contributi pubblici			
E	VI	E.9.01.01.01.001	1062	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	-	30.000,00	30.000,00
E	IV	E.9.01.01.02.000		Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)			
E	V	E.9.01.01.02.001		Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)			
E	VI	E.9.01.01.02.001	1071	Ritenuta per scissione contabile IVA (split payment)	-	6.000.000,00	6.000.000,00
E	V	E.9.01.01.99.999		Altre ritenute n.a.c.			
E	VI	E.9.01.01.99.999	1063	Altre ritenute n.a.c.	-	-	-
E	III	E.9.01.02.00.000		Ritenute su redditi da lavoro dipendente			
E	IV	E.9.01.02.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi			
E	V	E.9.01.02.01.001		Ritenute erariali IRPEF da lavoro dipendente			
E	VI	E.9.01.02.01.001	1064	Ritenute erariali IRPEF da lavoro dipendente	-	25.000.000,00	25.000.000,00
E	IV	E.9.01.02.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi			
E	V	E.9.01.02.02.001		Ritenute Previdenziali ed assistenziali da lavoro dipendente			
E	VI	E.9.01.02.02.001	1065	Ritenute Previdenziali ed assistenziali da lavoro dipendente	-	11.200.000,00	11.200.000,00
E	IV	E.9.01.02.99.000		Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi			
E	V	E.9.01.02.99.999		Altre ritenute al personale dipendente conto terzi			
E	VI	E.9.01.02.99.999	1066	Altre ritenute al personale dipendente conto terzi	-	1.600.000,00	1.600.000,00
E	III	E.9.01.03.00.000		Ritenute su redditi da lavoro autonomo			
E	IV	E.9.01.03.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
E	V	E.9.01.03.01.001		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
E	VI	E.9.01.03.01.001	1067	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	-	250.000,00	250.000,00
E	IV	E.9.01.03.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
E	V	E.9.01.03.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
E	VI	E.9.01.03.02.001	1068	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	-	-	-
E	IV	E.9.01.03.99.000		Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi			
E	III	E.9.01.99.00.000		Altre entrate per partite di giro			
E	IV	E.9.01.99.03.000		Rimborso di fondi economici e carte aziendali			
E	V	E.9.01.99.03.001		Rimborso di fondi economici e carte aziendali			
E	VI	E.9.01.99.03.001	1069	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	-	500.000,00	500.000,00
E	IV	E.9.01.99.99.000		Altre entrate per partite di giro diverse			
E	V	E.9.01.99.99.999		Regolarizzazione incassi IGEPa- UBI			
E	VI	E.9.01.99.99.999	1070	Regolarizzazione incassi Banca d'Italia - Istituto Tesoriere	-	95.000.000,00	95.000.000,00
Totale titolo I -Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					143.237,21	500.000,00	643.237,21
Totale titolo II -Trasferimenti correnti					36.542.481,77	180.404.159,84	216.946.641,61

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	Cassa
<i>Totale titolo III - Entrate extratributarie</i>					1.264.395,62	5.397.500,00	6.661.895,62
Totale Entrate Correnti					37.950.114,60	186.301.659,84	224.251.774,44
<i>Totale titolo IV - Entrate in conto capitale</i>					8.906.676,77	2.718.377,82	11.625.054,59
<i>Totale titolo VI - Accensione Prestiti</i>					-	-	-
Totale Entrate c/capitale					8.906.676,77	2.718.377,82	11.625.054,59
<i>Totale titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>					-	139.580.000,00	139.580.000,00
Totale Entrate per partite di giro					-	139.580.000,00	139.580.000,00
TOTALE ENTRATA					46.856.791,37	328.600.037,66	375.456.829,03
<i>Avanzo utilizzato</i>						43.831.325,91	
<i>Fondo cassa iniziale</i>							
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA					46.856.791,37	372.431.363,57	375.456.829,03

BILANCIO DI PREVISIONE GESTIONALE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 - SPESE

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	I	U.1.00.00.00.000		Spese correnti			
S	II	U.1.01.00.00.000		Redditi da lavoro dipendente			
S	III	U.1.01.01.00.000		Retribuzioni lorde			
S	IV	U.1.01.01.01.000		Retribuzioni in denaro			
S	V	U.1.01.01.01.001		Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.001	2001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.002		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprende tutte le tipologie ovvero ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	2.113.917,05	73.214.517,80	75.328.434,85
S	V	U.1.01.01.01.003		Straordinario per il personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.003	2003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato (comprende tutte le tipologie ovvero ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.004		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.004	2004	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di I fascia	131.971,01	198.283,96	330.254,97
S	VI	U.1.01.01.01.004	2005	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di II fascia	486.542,27	479.327,24	965.869,51
S	VI	U.1.01.01.01.004	2006	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Ricercatori e Tecnologi; indennità di rischio per tutto il personale a tempo indeterminato	1.867.727,34	3.475.856,31	5.343.583,65
S	VI	U.1.01.01.01.004	2007	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - corrisposti al personale a tempo indeterminato - Livelli IV - VIII	6.454.559,97	12.685.709,78	19.140.269,75
S	VI	U.1.01.01.01.004	2263	Compensi per le progressioni economiche di livello ai sensi dell'art. 90 CCNL 2016_2018	202.847,50	1.711.907,00	1.914.754,50
S	V	U.1.01.01.01.006		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato			
S	VI	U.1.01.01.01.006	2009	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	30.104,35	4.463.225,25	4.493.329,60
S	VI	U.1.01.01.01.006	2011	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	-	488.787,63	488.787,63
S	VI	U.1.01.01.01.006	2012	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	-	1.150.000,00	1.150.000,00
S	V	U.1.01.01.01.007		Straordinario per il personale a tempo determinato			
S	VI	U.1.01.01.01.007	2013	Straordinario per il personale a tempo determinato (comprende tutte le tipologie ovvero istituzionali e ed esterne ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.008		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato			
S	VI	U.1.01.01.01.008	2014	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - Ricercatori e Tecnologi	114.646,72	318.464,40	433.111,12
S	VI	U.1.01.01.01.008	2015	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - Livelli IV-VIII	97.045,02	342.344,00	439.389,02
S	VI	U.1.01.01.01.008	2016	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	-	166.644,50	166.644,50
S	VI	U.1.01.01.01.008	2017	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.01.01.02.000		Altre spese per il personale			
S	V	U.1.01.01.02.002		Buoni pasto personale			
S	VI	U.1.01.01.02.002	2022	Buoni pasto personale a tempo indeterminato e determinato	17.860,00	1.900.000,00	1.917.860,00
S	VI	U.1.01.01.02.002	2025	Buoni pasto personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	-	30.000,00	30.000,00
S	VI	U.1.01.01.02.002	2026	Buoni pasto personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	-	30.000,00	30.000,00
S	V	U.1.01.01.02.999		Altre spese per il personale n.a.c.			
S	VI	U.1.01.01.02.999	2027	Altre spese per il personale (ispezioni e controlli e equo premio per brevetti)	-	353.500,00	353.500,00
S	VI	U.1.01.01.02.999	2264	Altre spese per il personale (ispezioni e controlli) Centro Nazionale Trapianti	23.893,34	32.000,00	55.893,34
S	VI	U.1.01.01.02.999	2265	Altre spese per il personale (ispezioni e controlli) Centro Nazionale Sangue	-	60.000,00	60.000,00
S	III	U.1.01.02.00.000		Contributi sociali a carico dell'ente			
S	IV	U.1.01.02.01.000		Contributi sociali effettivi a carico dell'ente			
S	V	U.1.01.02.01.001		Contributi obbligatori per il personale			
S	VI	U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	2.719.520,08	27.228.369,80	29.947.889,88
S	VI	U.1.01.02.01.001	2029	Contributi obbligatori Organi dell'Amministrazione	9.375,07	82.920,00	92.295,07
S	VI	U.1.01.02.01.001	2030	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	451.564,67	1.512.892,50	1.964.457,17
S	VI	U.1.01.02.01.001	2031	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	-	190.266,30	190.266,30
S	VI	U.1.01.02.01.001	2032	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	-	420.000,00	420.000,00
S	V	U.1.01.02.01.002		Contributi previdenza complementare			
S	VI	U.1.01.02.01.002	2034	Contributi previdenza complementare (comprende TD e T.I.)	-	-	-
S	V	U.1.01.02.01.999		Altri contributi sociali effettivi			
S	VI	U.1.01.02.01.999	2035	Altri contributi sociali effettivi	-	-	-
S	II	U.1.02.00.00.000		Imposte e tasse a carico dell'ente			
S	III	U.1.02.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			
S	IV	U.1.02.01.01.000		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			
S	V	U.1.02.01.01.001		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)			

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	VI	U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	886.963,98	7.744.067,70	8.631.031,68
S	VI	U.1.02.01.01.001	2037	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) organi dell'Amministrazione	15.636,91	50.100,00	65.736,91
S	VI	U.1.02.01.01.001	2038	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato	80.591,95	420.249,80	500.841,75
S	VI	U.1.02.01.01.001	2266	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio	1.900,00	268.172,00	270.072,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2267	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) missioni	-	1.000,00	1.000,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2040	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	-	39.901,80	39.901,80
S	VI	U.1.02.01.01.001	2041	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	-	170.000,00	170.000,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2318	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Trapianti	-	6.000,00	6.000,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2319	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Sangue	-	42.000,00	42.000,00
S	IV	U.1.02.01.02.000		Imposta di registro e di bollo			
S	V	U.1.02.01.02.001		Imposta di registro e di bollo			
S	VI	U.1.02.01.02.001	2042	Imposta di registro e di bollo	-	60.000,00	60.000,00
S	IV	U.1.02.01.04.000		Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi			
S	V	U.1.02.01.04.001		Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi			
S	IV	U.1.02.01.06.000		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani			
S	V	U.1.02.01.06.001		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani			
S	VI	U.1.02.01.06.001	2043	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARI)	-	760.000,00	760.000,00
S	IV	U.1.02.01.07.000		Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche			
S	V	U.1.02.01.07.001		Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche			
S	VI	U.1.02.01.07.001	2044	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.845,43	2.650,00	4.495,43
S	IV	U.1.02.01.09.000		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)			
S	V	U.1.02.01.09.001		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)			
S	VI	U.1.02.01.09.001	2045	Tassa di proprietà dei veicoli a motore	-	-	-
S	IV	U.1.02.01.10.000		Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)			
S	V	U.1.02.01.10.001		Imposte sul reddito delle persone giuridiche IRES			
S	VI	U.1.02.01.10.001	2046	Imposte sul reddito delle persone giuridiche IRES	9.081,00	65.000,00	74.081,00
S	IV	U.1.02.01.12.000		Imposta Municipale Propria			
S	V	U.1.02.01.12.001		Imposta Municipale Propria (IMU)			
S	VI	U.1.02.01.12.001	2047	Imposta Unica Comunale - IUC	-	8.000,00	8.000,00
S	IV	U.1.02.01.99.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente			
S	V	U.1.02.01.99.999		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.			
S	VI	U.1.02.01.99.999	2048	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente	2.352,00	16.906,50	19.258,50
S	VI	U.1.02.01.99.999	2268	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente Centro Nazionale Trapianti	-	2.000,00	2.000,00
S	VI	U.1.02.01.99.999	2309	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	II	U.1.03.00.00.000		Acquisto di beni e servizi			
S	III	U.1.03.01.00.000		Acquisto di beni			
S	IV	U.1.03.01.01.000		Giornali, riviste e pubblicazioni			
S	V	U.1.03.01.01.001		Giornali e riviste			
S	VI	U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	2.696,50	7.000,00	9.696,50
S	VI	U.1.03.01.01.001	2269	Giornali e riviste Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.01.001	2270	Giornali e riviste Centro Nazionale Trapianti	17.814,94	30.000,00	47.814,94
S	V	U.1.03.01.01.002		Pubblicazioni			
S	VI	U.1.03.01.01.002	2050	Pubblicazioni	567,30	-	567,30
S	VI	U.1.03.01.01.002	2271	Pubblicazioni Centro Nazionale Sangue	-	2.000,00	2.000,00
S	VI	U.1.03.01.01.002	2051	Materiale bibliografico	161.937,74	369.686,70	531.624,44
S	VI	U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	2.934,71	10.000,00	12.934,71
S	IV	U.1.03.01.02.000		Altri beni di consumo			
S	V	U.1.03.01.02.001		Carta, cancelleria e stampati			
S	VI	U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	10.067,46	166.000,00	176.067,46
S	VI	U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	-	5.000,00	5.000,00
S	VI	U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	-	2.000,00	2.000,00
S	V	U.1.03.01.02.002		Carburanti, combustibili e lubrificanti			
S	VI	U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	-	60.000,00	60.000,00
S	VI	U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	15,79	5.000,00	5.015,79
S	VI	U.1.03.01.02.002	2276	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.002	2277	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.004		Vestiaro			
S	VI	U.1.03.01.02.004	2055	Vestiaro	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.005		Accessori per uffici e alloggi			
S	VI	U.1.03.01.02.005	2056	Accessori per uffici e alloggi	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.005	2278	Accessori per uffici e alloggi Centro Nazionale Trapianti	-	2.000,00	2.000,00
S	V	U.1.03.01.02.006		Materiale informatico			
S	VI	U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	19.834,78	361.400,00	381.234,78
S	VI	U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	-	3.000,00	3.000,00
S	V	U.1.03.01.02.007		Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari			
S	VI	U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	31.020,55	481.420,00	512.440,55
S	V	U.1.03.01.02.008		Strumenti tecnico-specialistici non sanitari			
S	VI	U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	25.165,47	201.300,00	226.465,47
S	V	U.1.03.01.02.009		Beni per attività di rappresentanza			
S	VI	U.1.03.01.02.009	2060	Beni per attività di rappresentanza	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2061	Beni per attività di rappresentanza - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2062	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2063	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.011		Generi alimentari			
S	VI	U.1.03.01.02.011	2064	Mangimi per animali	63.093,98	98.000,00	161.093,98

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	V	U.1.03.01.02.014		Stampati specialistici			
S	VI	U.1.03.01.02.014	2065	Stampati specialistici	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.999		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.			
S	VI	U.1.03.01.02.999	2066	Altri beni e materiali di consumo	73.233,29	215.000,00	288.233,29
S	VI	U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	-	9.000,00	9.000,00
S	VI	U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.01.03.000		Flora e fauna			
S	V	U.1.03.01.03.001		Fauna selvatica e non selvatica			
S	VI	U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	225.411,53	425.000,00	650.411,53
S	V	U.1.03.01.03.002		Flora selvatica e non selvatica			
S	VI	U.1.03.01.03.002	2071	Flora	-	10.000,00	10.000,00
S	IV	U.1.03.01.05.000		Medicinali e altri beni di consumo sanitario			
S	V	U.1.03.01.05.001		Prodotti farmaceutici ed emoderivati			
S	VI	U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1,04	-	1,04
S	V	U.1.03.01.05.002		Sangue ed emocomponenti			
S	VI	U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	2.000,00	2.000,00
S	V	U.1.03.01.05.006		Prodotti chimici			
S	VI	U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	17.312,05	60.000,00	77.312,05
S	V	U.1.03.01.05.007		Materiali e prodotti per uso veterinario			
S	VI	U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	337.928,16	710.000,00	1.047.928,16
S	VI	U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	31.386,14	70.000,00	101.386,14
S	V	U.1.03.01.05.999		Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.			
S	VI	U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	408.701,81	1.235.070,00	1.643.771,81
S	VI	U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	-	2.500,00	2.500,00
S	VI	U.1.03.01.05.999	2308	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.05.999	2078	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali	1.027.255,52	4.800.000,00	5.827.255,52
S	VI	U.1.03.01.05.999	2310	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	III	U.1.03.02.00.000		Acquisto di servizi			
S	IV	U.1.03.02.01.000		Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione			
S	V	U.1.03.02.01.001		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità			
S	VI	U.1.03.02.01.001	2322	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	137.925,35	291.000,00	428.925,35
S	V	U.1.03.02.01.002		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi			
S	VI	U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	34.987,50	90.900,00	125.887,50
S	VI	U.1.03.02.01.002	2087	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.629,19	30.000,00	32.629,19
S	V	U.1.03.02.01.008		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione			
S	VI	U.1.03.02.01.008	2088	Compensi agli organi istituzionali di revisione CdR	22.260,27	42.700,00	64.960,27
S	IV	U.1.03.02.02.000		Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta			
S	V	U.1.03.02.02.001		Rimborso spese per viaggio e trasloco			
S	VI	U.1.03.02.02.001	2089	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - art. 6, comma 12 D.L. 78/2010	43.487,57	47.263,30	90.750,87
S	VI	U.1.03.02.02.001	2090	Rimborso spese per missioni al personale presso Organismi Internazionali al personale	-	20.000,00	20.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.001	2091	Rimborso spese per missioni al personale a tempo determinato	3.781,68	155.000,00	158.781,68
S	VI	U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	55.249,65	855.500,00	910.749,65
S	VI	U.1.03.02.02.001	2094	Rimborso spese per missioni al personale - Centro Nazionale Trapianti - attività progettuale, ispezioni,etc (deroghe all'art. 6, comma 12 D.L. 78/2010)	41.641,89	60.000,00	101.641,89
S	VI	U.1.03.02.02.001	2095	Rimborso spese per missioni al personale - Centro Nazionale Sangue-attività progettuale, ispezioni,etc (deroghe all'art. 6, comma 12 D.L. 78/2010)	29.197,05	40.000,00	69.197,05
S	VI	U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	14.594,02	208.040,00	222.634,02
S	VI	U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	-	13.000,00	13.000,00
S	V	U.1.03.02.02.002		Indennità di missione e di trasferta			
S	VI	U.1.03.02.02.002	2097	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.002	2098	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo determinato	-	14.000,00	14.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.002	2099	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato - fonti esterne	-	16.000,00	16.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.002	2100	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.002	2101	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.002	2102	Indennità di missione e di trasferta sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	521,71	12.000,00	12.521,71
S	V	U.1.03.02.02.004		Pubblicità			
S	V	U.1.03.02.02.005		Organizzazione e partecipazione manifestazioni e convegni			
S	VI	U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	7.820,32	370.000,00	377.820,32
S	VI	U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	58.641,54	120.000,00	178.641,54
S	VI	U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	6.100,00	130.000,00	136.100,00
S	VI	U.1.03.02.02.005	2109	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.005	2110	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - fonti esterne	8.184,71	50.000,00	58.184,71
S	VI	U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	-	9.000,00	9.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	-	3.000,00	3.000,00
S	V	U.1.03.02.02.999		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.02.999	2113	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche	-	30.000,00	30.000,00

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	VI	U.1.03.02.02.999	2282	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.999	2283	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca	8.167,24	260.000,00	268.167,24
S	VI	U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	-	8.000,00	8.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	2.279,88	58.474,50	60.754,38
S	IV	U.1.03.02.04.000		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente			
S	V	U.1.03.02.04.004		Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria			
S	VI	U.1.03.02.04.004	2115	Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	118,85	94.000,00	94.118,85
S	V	U.1.03.02.04.999		Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.04.999	2116	Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale - art. 6, comma 13 D.L. 78/2010	1.232,00	7.563,70	8.795,70
S	VI	U.1.03.02.04.999	2286	Acquisto di servizi per la formazione specifica Centro Nazionale Trapianti - attività progettuale, etc (deroghe all'art. 6, comma 13 D.L. 78/2010)	3.139,60	14.106,00	17.245,60
S	VI	U.1.03.02.04.999	2314	Acquisto di servizi per la formazione specifica - fonti esterne (deroghe all'art. 6, comma 13 D.L. 78/2010)	18.286,70	83.000,00	101.286,70
S	IV	U.1.03.02.05.000		Utenze e canoni			
S	V	U.1.03.02.05.001		Telefonia fissa			
S	VI	U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	45.571,61	100.000,00	145.571,61
S	VI	U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	95,82	350,00	445,82
S	VI	U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.05.002		Telefonia mobile			
S	VI	U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	44.782,80	55.000,00	99.782,80
S	VI	U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	7.725,16	12.000,00	19.725,16
S	VI	U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	1.872,81	3.500,00	5.372,81
S	V	U.1.03.02.05.003		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line			
S	VI	U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	92.019,99	299.672,90	391.692,89
S	VI	U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	-	57.000,00	57.000,00
S	VI	U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	-	866,70	866,70
S	V	U.1.03.02.05.004		Energia elettrica			
S	VI	U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	759.858,65	3.000.000,00	3.759.858,65
S	VI	U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	7.389,58	20.000,00	27.389,58
S	V	U.1.03.02.05.005		Acqua			
S	VI	U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	172.159,14	440.000,00	612.159,14
S	VI	U.1.03.02.05.005	2130	Acqua Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.005	2131	Acqua Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.05.006		Gas			
S	VI	U.1.03.02.05.006	2132	Gas	252.037,54	800.000,00	1.052.037,54
S	VI	U.1.03.02.05.006	2133	Gas - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.006	2134	Gas - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.05.999		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.05.999	2135	Utenze e canoni per altri servizi	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.999	2136	Utenze e canoni per altri servizi - Centro Nazionale Trapianti	-	10.000,00	10.000,00
S	VI	U.1.03.02.05.999	2137	Utenze e canoni per altri servizi - Centro Nazionale Sangue	-	7.000,00	7.000,00
S	IV	U.1.03.02.07.000		Utilizzo di beni di terzi			
S	V	U.1.03.02.07.001		Locazione di beni immobili			
S	VI	U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.001	2287	Locazione di beni immobili Centro Nazionale Sangue	-	118.000,00	118.000,00
S	V	U.1.03.02.07.002		Noleggi di mezzi di trasporto			
S	VI	U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	1.852,87	3.700,00	5.552,87
S	VI	U.1.03.02.07.002	2140	Noleggi di autovetture - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.002	2141	Noleggi di autovetture - Centro Nazionale Trapianti per attività progettuale, ispezioni, ecc. (deroghe all' art. 15, comma 2 D.L. 66/2014)	434,50	-	434,50
S	VI	U.1.03.02.07.002	2142	Noleggi di autovetture - Centro Nazionale Sangue per attività progettuale, ispezioni, ecc. (deroghe all' art. 15, comma 2 D.L. 66/2014)	-	-	-
S	V	U.1.03.02.07.003		Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie			
S	VI	U.1.03.02.07.003	2143	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	46.669,67	213.607,90	260.277,57
S	V	U.1.03.02.07.004		Noleggi di hardware			
S	VI	U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	48.348,41	114.652,60	163.001,01
S	V	U.1.03.02.07.006		Licenze d'uso per software			
S	VI	U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	163.767,90	504.460,00	668.227,90
S	VI	U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	22.265,80	55.000,00	77.265,80
S	V	U.1.03.02.07.007		Altre licenze			
S	VI	U.1.03.02.07.007	2147	Altre licenze d'uso	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.007	2288	Altre licenze d'uso Centro Nazionale Trapianti	-	20.106,00	20.106,00
S	V	U.1.03.02.07.008		Noleggi di impianti e macchinari			
S	VI	U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	91.259,12	183.866,80	275.125,92
S	V	U.1.03.02.07.999		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.07.999	2149	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.999	2150	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Trapianti	676,14	1.149,30	1.825,44
S	VI	U.1.03.02.07.999	2151	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.08.000		Leasing operativo			
S	V	U.1.03.02.08.002		Leasing operativo di attrezzature e macchinari			
S	VI	U.1.03.02.08.002	2152	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	-	-	-
S	V	U.1.03.02.08.999		Leasing operativo di altri beni			
S	VI	U.1.03.02.08.999	2153	Leasing operativo di altri beni	-	-	-

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	VI	U.1.03.02.08.999	2320	Leasing operativo di altri beni - Centro Nazionale Sangue	-	7.000,00	7.000,00
S	IV	U.1.03.02.09.000		Manutenzione ordinaria e riparazioni			
S	V	U.1.03.02.09.001		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico			
S	VI	U.1.03.02.09.001	2154	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autovetture per trasporto merci	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.003		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi			
S	VI	U.1.03.02.09.003	2155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	952,00	88.672,00	89.624,00
S	V	U.1.03.02.09.004		Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari			
S	VI	U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	738.149,95	3.590.092,60	4.328.242,55
S	V	U.1.03.02.09.005		Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature			
S	VI	U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	725.719,89	2.564.165,00	3.289.884,89
S	V	U.1.03.02.09.006		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio			
S	VI	U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	1.032,41	20.000,00	21.032,41
S	VI	U.1.03.02.09.006	2289	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.008		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili			
S	VI	U.1.03.02.09.008	2159	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.008	2321	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.011		Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali			
S	VI	U.1.03.02.09.011	2160	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.011	2161	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.011	2162	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.10.000		Consulenze			
S	V	U.1.03.02.10.001		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza			
S	VI	U.1.03.02.10.001	2163	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.10.001	2164	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - fonti esterne	15.580,04	-	15.580,04
S	VI	U.1.03.02.10.001	2165	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Trapianti	34.770,00	-	34.770,00
S	VI	U.1.03.02.10.001	2166	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Sangue	-	20.000,00	20.000,00
S	V	U.1.03.02.10.002		Esperti per commissioni, comitati e consigli			
S	VI	U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	50.556,93	-	50.556,93
S	IV	U.1.03.02.11.000		Prestazioni professionali e specialistiche			
S	V	U.1.03.02.11.001		Interpretariato e traduzioni			
S	VI	U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	32.363,05	64.000,00	96.363,05
S	VI	U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	-	3.500,00	3.500,00
S	VI	U.1.03.02.11.001	2311	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.11.006		Patrocinio legale			
S	VI	U.1.03.02.11.006	2169	Patrocinio legale	-	-	-
S	V	U.1.03.02.11.008		Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro			
S	VI	U.1.03.02.11.008	2170	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	15.188,00	68.000,00	83.188,00
S	V	U.1.03.02.11.009		Prestazioni tecnico-scientifiche			
S	VI	U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	1.143.320,94	2.107.769,20	3.251.090,14
S	V	U.1.03.02.11.010		Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti			
S	VI	U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	8.559,54	65.000,00	73.559,54
S	V	U.1.03.02.11.999		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	-	60.000,00	60.000,00
S	VI	U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	15.877,08	25.000,00	40.877,08
S	IV	U.1.03.02.12.000		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale			
S	V	U.1.03.02.12.003		Collaborazioni coordinate e a progetto			
S	VI	U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,04	2.058.338,00	2.058.338,04
S	VI	U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	67.047,47	292.780,40	359.827,87
S	VI	U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	67.037,42	420.000,00	487.037,42
S	V	U.1.03.02.12.999		Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.12.999	2177	Altre forme di lavoro flessibile	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.12.999	2178	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.12.999	2179	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.13.000		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente			
S	V	U.1.03.02.13.002		Servizi di pulizia e lavanderia			
S	VI	U.1.03.02.13.002	2180	Servizi di pulizia e lavanderia	32.555,41	1.980.416,30	2.012.971,71
S	VI	U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	8.436,41	23.436,50	31.872,91
S	VI	U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	5.514,72	7.000,00	12.514,72
S	V	U.1.03.02.13.003		Trasporti, traslochi e facchinaggio			
S	VI	U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	11.571,02	22.715,70	34.286,72
S	VI	U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	6.210,70	-	6.210,70
S	VI	U.1.03.02.13.003	2186	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.13.004		Stampa e rilegatura			
S	VI	U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	9.214,12	116.226,00	125.440,12
S	V	U.1.03.02.13.005		Servizi ausiliari a beneficio del personale			
S	VI	U.1.03.02.13.005	2188	Servizi ausiliari a beneficio del personale	-	-	-
S	V	U.1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali			
S	VI	U.1.03.02.13.006	2189	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	195.165,77	381.489,60	576.655,37
S	V	U.1.03.02.13.999		Altri servizi ausiliari n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	120.169,04	350.000,00	470.169,04
S	VI	U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	65.385,04	424.000,00	489.385,04
S	VI	U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	-	87.303,20	87.303,20

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	IV	U.1.03.02.14.000		Servizi di ristorazione			
S	V	U.1.03.02.14.999		Altri servizi di ristorazione			
S	VI	U.1.03.02.14.999	2191	Altri servizi di ristorazione	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.15.000		Contratti di servizio pubblico			
S	V	U.1.03.02.15.004		Contratti di servizio per la raccolta rifiuti			
S	VI	U.1.03.02.15.004	2192	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	-	-	-
S	V	U.1.03.02.15.005		Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti			
S	VI	U.1.03.02.15.005	2193	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.16.000		Servizi amministrativi			
S	V	U.1.03.02.16.001		Pubblicazione bandi di gara			
S	VI	U.1.03.02.16.001	2194	Pubblicazione bandi di gara	10.156,37	80.000,00	90.156,37
S	V	U.1.03.02.16.002		Spese postali			
S	VI	U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	2.822,00	25.000,00	27.822,00
S	V	U.1.03.02.16.999		Altre spese per servizi amministrativi			
S	VI	U.1.03.02.16.999	2196	Altre spese per servizi amministrativi	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.16.999	2294	Altre spese per servizi amministrativi Centro Nazionale Trapianti	-	120,00	120,00
S	IV	U.1.03.02.17.000		Servizi finanziari			
S	V	U.1.03.02.17.001		Commissioni per servizi finanziari			
S	VI	U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-	-
S	V	U.1.03.02.17.002		Oneri per servizio di tesoreria			
S	VI	U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	59.880,79	35.000,00	94.880,79
S	IV	U.1.03.02.18.000		Servizi sanitari			
S	V	U.1.03.02.18.001		Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa			
S	VI	U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari , ivi comprese le spese per visite fiscali	74.668,13	149.415,60	224.083,73
S	V	U.1.03.02.18.999		Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.19.000		Servizi informatici e di telecomunicazioni			
S	V	U.1.03.02.19.001		Gestione e manutenzione applicazioni			
S	VI	U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	76.172,86	180.224,90	256.397,76
S	V	U.1.03.02.19.003		Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione			
S	VI	U.1.03.02.19.003	2201	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web	1.027.903,94	1.432.445,50	2.460.349,44
S	VI	U.1.03.02.19.003	2295	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web Centro Nazionale Sangue	260.102,32	15.000,00	275.102,32
S	VI	U.1.03.02.19.003	2296	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web Centro Nazionale Trapianti	1.113.464,22	479.000,00	1.592.464,22
S	V	U.1.03.02.19.004		Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione			
S	VI	U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	56.420,14	280.700,00	337.120,14
S	VI	U.1.03.02.19.004	2297	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.19.004	2298	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Trapianti	-	2.000,00	2.000,00
S	V	U.1.03.02.19.005		Servizi per i sistemi e relativa manutenzione			
S	VI	U.1.03.02.19.005	2203	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni	386.024,53	1.634.346,30	2.020.370,83
S	VI	U.1.03.02.19.005	2315	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.19.006		Servizi di sicurezza			
S	VI	U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	750.005,00	2.042.250,00	2.792.255,00
S	V	U.1.03.02.19.007		Servizi di gestione documentale			
S	VI	U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	64.058,83	123.364,00	187.422,83
S	V	U.1.03.02.19.010		Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT			
S	VI	U.1.03.02.19.010	2206	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	8.957,02	-	8.957,02
S	VI	U.1.03.02.19.010	2207	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - fonti esterne	983,84	359.900,00	360.883,84
S	VI	U.1.03.02.19.010	2208	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.19.010	2209	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro Nazionale Sangue	-	10.000,00	10.000,00
S	IV	U.1.03.02.99.000		Altri servizi			
S	V	U.1.03.02.99.002		Spese legali			
S	VI	U.1.03.02.99.002	2210	Spese legali	-	-	-
S	V	U.1.03.02.99.003		Quote di associazioni			
S	VI	U.1.03.02.99.003	2211	Quote di iscrizione ad associazioni	8.627,67	705.675,60	714.303,27
S	VI	U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	-	60.000,00	60.000,00
S	V	U.1.03.02.99.005		Spese per commissioni e comitati dell'Ente			
S	VI	U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	15.000,00	20.000,00	35.000,00
S	VI	U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-	-
S	V	U.1.03.02.99.009		Acquisto di servizi per verde e arredo urbano			
S	VI	U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	90.460,23	249.001,20	339.461,43
S	VI	U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	-	2.703,90	2.703,90
S	V	U.1.03.02.99.010		Formazione a personale esterno all'ente			
S	VI	U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	142.366,60	601.000,00	743.366,60
S	VI	U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	5.307,00	65.865,50	71.172,50
S	VI	U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	106.300,62	340.000,00	446.300,62
S	V	U.1.03.02.99.011		Servizi per attività di rappresentanza			
S	VI	U.1.03.02.99.011	2216	Servizi per attività di rappresentanza	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.99.011	2217	Servizi per attività di rappresentanza - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.99.011	2218	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	VI	U.1.03.02.99.011	2219	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.99.999		Altri servizi diversi n.a.c.			
S	VI	U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	525.593,39	1.136.388,20	1.661.981,59
S	VI	U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	51.676,41	65.545,70	117.222,11
S	VI	U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	23.540,90	53.500,00	77.040,90
S	VI	U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	92.810,12	319.770,00	412.580,12
S	VI	U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	107.998,62	206.950,00	314.948,62
S	VI	U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	12.291,50	50.000,00	62.291,50
S	II	U.1.04.00.00.000		Trasferimenti correnti			
S	III	U.1.04.01.00.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche			
S	IV	U.1.04.01.01.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali			
S	V	U.1.04.01.01.013		Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca			
S	VI	U.1.04.01.01.013	2223	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	2.067.045,09	8.119.522,00	10.186.567,09
S	VI	U.1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca - Centro Nazionale Trapianti	308.326,00	310.326,00	618.652,00
S	VI	U.1.04.01.01.013	2225	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca Centro Nazionale Sangue	561.163,58	1.600.000,00	2.161.163,58
S	V	U.1.04.01.01.020		Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa			
S	VI	U.1.04.01.01.020	2226	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	-	1.105.799,71	1.105.799,71
S	V	U.1.04.01.01.999		Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni centrali n.a.c.			
S	VI	U.1.04.01.01.999	2227	Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni centrali per progetti di ricerca	-	-	-
S	IV	U.1.04.01.03.000		Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza			
S	V	U.1.04.01.03.002		Trasferimenti correnti a INAIL			
S	VI	U.1.04.01.03.002	2228	Trasferimenti correnti a INAIL	7.701,42	700,00	8.401,42
S	III	U.1.04.02.00.000		Trasferimenti correnti a Famiglie			
S	IV	U.1.04.02.01.000		Interventi previdenziali			
S	V	U.1.04.02.01.006		Assegni familiari			
S	VI	U.1.04.02.01.006	2229	Assegni familiari al personale tempo indeterminato	1.674,81	200.000,00	201.674,81
S	VI	U.1.04.02.01.006	2230	Assegni familiari al personale tempo determinato	17.388,27	50.000,00	67.388,27
S	V	U.1.04.02.01.999		Altri sussidi e assegni			
S	VI	U.1.04.02.01.999	2232	Altri sussidi e assegni	-	-	-
S	IV	U.1.04.02.03.000		Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica			
S	V	U.1.04.02.03.001		Borse di studio			
S	VI	U.1.04.02.03.001	2233	Borse di studio e dottorati di ricerca	264.044,57	2.541.229,40	2.805.273,97
S	VI	U.1.04.02.03.001	2303	Borse di studio e dottorati di ricerca Centro Nazionale Sangue	9.500,01	40.000,00	49.500,01
S	II	U.1.05.00.00.000		Trasferimenti di tributi			
S	III	U.1.05.01.00.000		Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni			
S	IV	U.1.05.01.01.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni			
S	V	U.1.05.01.01.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni			
S	VI	U.1.05.01.01.001	2234	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni	-	-	-
S	IV	U.1.05.01.02.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni			
S	V	U.1.05.01.02.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni			
S	VI	U.1.05.01.02.001	2235	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni	-	-	-
S	II	U.1.07.00.00.000		Interessi passivi			
S	III	U.1.07.05.00.000		Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
S	IV	U.1.07.05.04.000		Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese			
S	V	U.1.07.05.04.003		Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
S	VI	U.1.07.05.04.003	2236	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	293.324,30	293.324,30
S	III	U.1.07.06.00.000		Altri interessi passivi			
S	IV	U.1.07.06.02.000		Interessi di mora			
S	V	U.1.07.06.02.999		Interessi di mora ad altri soggetti			
S	VI	U.1.07.06.02.999	2237	Interessi di mora ad altri soggetti	-	-	-
S	II	U.1.09.00.00.000		Rimborsi e poste correttive delle entrate			
S	III	U.1.09.01.00.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
S	IV	U.1.09.01.01.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
S	V	U.1.09.01.01.001		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
S	VI	U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	395.977,76	525.308,00	921.285,76
S	VI	U.1.09.01.01.001	2304	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) Centro Nazionale Sangue	-	90.000,00	90.000,00
S	VI	U.1.09.01.01.001	2305	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) Centro Nazionale Trapianti	274.299,83	1.701.269,50	1.975.569,33
S	III	U.1.09.99.00.000		Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso			
S	IV	U.1.09.99.05.000		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso			
S	V	U.1.09.99.05.001		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso			
S	VI	U.1.09.99.05.001	2239	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	-	-	-
S	II	U.1.10.00.00.000		Altre spese correnti			
S	III	U.1.10.01.00.000		Fondi di riserva e altri accantonamenti			
S	IV	U.1.10.01.01.000		Fondo di riserva			

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	V	U.1.10.01.01.001		Fondi di riserva			
S	VI	U.1.10.01.01.001	2240	Fondi maggiori spese	-	-	-
S	IV	U.1.10.01.02.000		Fondo speciali			
S	V	U.1.10.01.02.001		Fondi speciali			
S	IV	U.1.10.01.03.000		Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente			
S	V	U.1.10.01.03.001		Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente			
S	VI	U.1.10.01.03.001	2261	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	-	60.000,00	60.000,00
S	IV	U.1.10.01.04.000		Fondo rinnovi contrattuali			
S	V	U.1.10.01.04.001		Fondo rinnovi contrattuali			
S	VI	U.1.10.01.04.001	2241	Fondo rinnovi contrattuali - personale tempo indeterminato	-	9.331.564,40	9.331.564,40
S	VI	U.1.10.01.04.001	2242	Fondo rinnovi contrattuali - personale tempo determinato	-	-	-
S	IV	U.1.10.01.99.000		Altri fondi e accantonamenti			
S	V	U.1.10.01.99.999		Altri fondi			
S	VI	U.1.10.01.99.999	2244	Accantonamento per contenzioso del lavoro	-	80.000,00	80.000,00
S	VI	U.1.10.01.99.999	2245	Fondo di cui all' art.102 Dlgs 50/2016	117.389,66	-	117.389,66
S	VI	U.1.10.01.99.999	2246	Fondo spese impreviste	-	-	-
S	VI	U.1.10.01.99.999	2324	Fondo di accantonamento spese per emergenza COVID-19	-	-	-
S	III	U.1.10.02.00.000		Fondo pluriennale vincolato			
S	IV	U.1.10.02.01.000		Fondo pluriennale vincolato			
S	V	U.1.10.02.01.001		Fondo pluriennale vincolato			
S	VI	U.1.10.02.01.001	2247	Fondo pluriennale vincolato	-	-	-
S	III	U.1.10.03.00.000		Versamenti IVA a debito			
S	IV	U.1.10.03.01.000		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali			
S	V	U.1.10.03.01.001		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali			
S	VI	U.1.10.03.01.001	2248	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	-	350.000,00	350.000,00
S	III	U.1.10.04.00.000		Premi di assicurazione			
S	IV	U.1.10.04.01.000		Premi di assicurazione contro i danni			
S	V	U.1.10.04.01.001		Premi di assicurazione su beni mobili			
S	VI	U.1.10.04.01.001	2249	Premi di assicurazione su beni mobili	-	620,00	620,00
S	V	U.1.10.04.01.002		Premi di assicurazione su beni immobili			
S	VI	U.1.10.04.01.002	2250	Premi di assicurazione su beni immobili	496,00	24.800,00	25.296,00
S	V	U.1.10.04.01.003		Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi			
S	VI	U.1.10.04.01.003	2251	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	930,00	47.000,00	47.930,00
S	V	U.1.10.04.01.999		Altri premi di assicurazione contro i danni			
S	VI	U.1.10.04.01.999	2252	Premi di assicurazione contro i danni	-	7.500,00	7.500,00
S	III	U.1.10.05.00.000		Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi			
S	IV	U.1.10.05.01.000		Spese dovute a sanzioni			
S	V	U.1.10.05.01.001		Spese dovute a sanzioni			
S	VI	U.1.10.05.01.001	2253	Spese dovute a sanzioni	-	-	-
S	VI	U.1.10.05.01.001	2306	Spese dovute a sanzioni Centro Nazionale Trapianti	-	500,00	500,00
S	IV	U.1.10.05.02.000		Spese per risarcimento danni			
S	V	U.1.10.05.02.001		Spese per risarcimento danni			
S	VI	U.1.10.05.02.001	2254	Spese per risarcimento danni	-	-	-
S	IV	U.1.10.05.03.000		Spese per indennizzi			
S	V	U.1.10.05.03.001		Spese per indennizzi			
S	VI	U.1.10.05.03.001	2255	Spese per indennizzi	-	-	-
S	IV	U.1.10.05.04.000		Oneri da contenzioso			
S	V	U.1.10.05.04.001		Oneri da contenzioso			
S	VI	U.1.10.05.04.001	2256	Oneri da contenzioso	-	70.000,00	70.000,00
S	III	U.1.10.99.00.000		Altre spese correnti n.a.c.			
S	IV	U.1.10.99.99.000		Altre spese correnti n.a.c.			
S	V	U.1.10.99.99.999		Altre spese correnti n.a.c.			
S	VI	U.1.10.99.99.999	2257	Altre spese correnti	-	-	-
S	VI	U.1.10.99.99.999	2258	Altre spese correnti Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.10.99.99.999	2259	Altre spese correnti Centro Nazionale Sangue	-	2.000,00	2.000,00
S	I	U.2.00.00.00.000		Spese in conto capitale			
S	II	U.2.02.00.00.000		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			
S	III	U.2.02.01.00.000		Beni materiali			
S	IV	U.2.02.01.01.000		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico			
S	V	U.2.02.01.01.001		Mezzi di trasporto stradali			
S	VI	U.2.02.01.01.001	2260	Mezzi di trasporto stradali	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.03.000		Mobili e arredi			
S	V	U.2.02.01.03.001		Mobili e arredi per ufficio			
S	VI	U.2.02.01.03.001	2500	Mobili e arredi per ufficio	18.072,14	230.457,90	248.530,04
S	VI	U.2.02.01.03.001	2501	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - Centro Nazionale Trapianti	-	1.000,00	1.000,00
S	VI	U.2.02.01.03.001	2502	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.2.02.01.03.999		Mobili e arredi n.a.c.			
S	VI	U.2.02.01.03.999	2504	Mobili e arredi ad uso esclusivo dei laboratori	2.604,70	50.000,00	52.604,70
S	IV	U.2.02.01.04.000		Impianti e macchinari			
S	V	U.2.02.01.04.001		Macchinari			
S	VI	U.2.02.01.04.001	2506	Macchinari	-	-	-
S	V	U.2.02.01.04.002		Impianti			
S	VI	U.2.02.01.04.002	2507	Impianti	23.469,97	-	23.469,97
S	IV	U.2.02.01.05.000		Attrezzature			
S	V	U.2.02.01.05.001		Attrezzature scientifiche			
S	VI	U.2.02.01.05.001	2508	Attrezzature scientifiche	3.795.135,52	5.070.902,90	8.866.038,42
S	V	U.2.02.01.05.999		Attrezzature n.a.c.			
S	VI	U.2.02.01.05.999	2509	Attrezzature	29.461,89	231.650,00	261.111,89
S	IV	U.2.02.01.06.000		Macchine per ufficio			
S	V	U.2.02.01.06.001		Macchine per ufficio			
S	VI	U.2.02.01.06.001	2510	Macchine per ufficio	378,04	10.000,00	10.378,04
S	IV	U.2.02.01.07.000		Hardware			
S	V	U.2.02.01.07.001		Server			
S	VI	U.2.02.01.07.001	2511	Server	7.623,10	-	7.623,10
S	V	U.2.02.01.07.002		Postazioni di lavoro			
S	VI	U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	91.524,56	467.300,00	558.824,56
S	VI	U.2.02.01.07.002	2532	Postazioni di lavoro Centro Nazionale Sangue	-	-	-

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	VI	U.2.02.01.07.002	2533	Postazioni di lavoro Centro Nazionale Trapianti	13.373,76	35.600,00	48.973,76
S	V	U.2.02.01.07.003		Periferiche			
S	VI	U.2.02.01.07.003	2531	Periferiche	10.173,23	32.600,00	42.773,23
S	V	U.2.02.01.07.004		Apparati di telecomunicazione			
S	VI	U.2.02.01.07.004	2513	Apparati di telecomunicazione	-	-	-
S	VI	U.2.02.01.07.004	2535	Apparati di telecomunicazione - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.2.02.01.07.004	2537	Apparati di telecomunicazione (finanziati con Cassa Depositi e Prestiti)	580.529,12	-	580.529,12
S	V	U.2.02.01.07.005		Dispositivi di telefonia mobile e tablet			
S	VI	U.2.02.01.07.005	2514	Dispositivi di telefonia mobile e tablet	255,20	10.000,00	10.255,20
S	VI	U.2.02.01.07.005	2534	Dispositivi di telefonia mobile e tablet Centro Nazionale Trapianti	945,99	1.000,00	1.945,99
S	V	U.2.02.01.07.999		Hardware n.a.c.			
S	VI	U.2.02.01.07.999	2515	Altro hardware non altrimenti classificabile	3.111,74	51.600,00	54.711,74
S	IV	U.2.02.01.09.000		Beni immobili			
S	V	U.2.02.01.09.002		Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale			
S	VI	U.2.02.01.09.002	2516	Manutenzione straordinaria fabbricati istituzionali	7.090,60	-	7.090,60
S	V	U.2.02.01.09.004		Fabbricati industriali e costruzioni leggere			
S	VI	U.2.02.01.09.004	2517	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	-	-	-
S	V	U.2.02.01.09.999		Beni immobili n.a.c.			
S	VI	U.2.02.01.09.999	2518	Beni immobili	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.11.000		Oggetti di valore			
S	V	U.2.02.01.11.001		Oggetti di valore			
S	VI	U.2.02.01.11.001	2519	Oggetti di valore	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.99.000		Materiale bibliografico			
S	V	U.2.02.01.99.001		Materiale bibliografico			
S	VI	U.2.02.01.99.001	2520	Materiale bibliografico	-	-	-
S	V	U.2.02.01.99.999		Altri beni materiali diversi			
S	VI	U.2.02.01.99.999	2521	Altri beni materiali diversi	-	-	-
S	III	U.2.02.03.00.000		Beni immateriali			
S	IV	U.2.02.03.02.000		Software			
S	V	U.2.02.03.02.002		Acquisizione software e manutenzione evolutiva			
S	VI	U.2.02.03.02.002	2522	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	-	-	-
S	VI	U.2.02.03.02.002	2536	Acquisizione software e manutenzione evolutiva - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.03.000		Brevetti			
S	V	U.2.02.03.03.001		Brevetti			
S	VI	U.2.02.03.03.001	2523	Brevetti	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.05.000		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti			
S	V	U.2.02.03.05.001		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti			
S	VI	U.2.02.03.05.001	2524	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti (finanziati con Cassa Depositi e Prestiti)	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.06.000		Manutenzione straordinaria su beni di terzi			
S	V	U.2.02.03.06.001		Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi			
S	VI	U.2.02.03.06.001	2539	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.118.262,19	7.292.285,16	8.410.547,35
S	V	U.2.02.03.06.999		Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi			
S	VI	U.2.02.03.06.999	2525	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.99.000		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.			
S	V	U.2.02.03.99.001		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.			
S	VI	U.2.02.03.99.001	2526	Spese di investimento per beni immateriali	-	-	-
S	III	U.2.02.04.00.000		Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario			
S	IV	U.2.02.04.05.000		Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario			
S	V	U.2.02.04.05.001		Attrezzature diverse acquisite mediante operazioni di leasing finanziario			
S	VI	U.2.02.04.05.001	2527	Attrezzature scientifiche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	IV	U.2.02.04.06.000		Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario			
S	V	U.2.02.04.06.001		Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario			
S	VI	U.2.02.04.06.001	2528	Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	IV	U.2.02.04.09.000		Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario			
S	V	U.2.02.04.09.999		Beni materiali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario			
S	VI	U.2.02.04.09.999	2529	Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	II	U.2.05.00.00.000		Altre spese in conto capitale			
S	III	U.2.05.01.00.000		Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale			
S	IV	U.2.05.01.99.000		Altri accantonamenti in c/capitale			
S	V	U.2.05.01.99.999		Fondi di riserva in c/capitale			
S	VI	U.2.05.01.99.999	2538	Fondo di accantonamento del prestito stipulato con Cassa Depositi e Prestiti	-	7.660.247,53	7.660.247,53
S	III	U.2.05.99.00.000		Altre spese in conto capitale			
S	IV	U.2.05.99.99.000		Altre spese in conto capitale			
S	V	U.2.05.99.99.999		Altre spese in conto capitale n.a.c.			
S	VI	U.2.05.99.99.999	2530	Altre spese in conto capitale	-	-	-
S	I	U.4.00.00.00.000		Rimborso Prestiti			
S	II	U.4.03.00.00.000		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
S	III	U.4.03.01.00.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
S	IV	U.4.03.01.04.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese			
S	V	U.4.03.01.04.003		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA			
S	VI	U.4.03.01.04.003	2600	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	-	897.265,20	897.265,20
S	I	U.7.00.00.00.000		Uscite per conto terzi e partite di giro			

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	Residui	Competenza	cassa
S	II	U.7.01.00.00.000		Uscite per partite di giro			
S	III	U.7.01.01.00.000		Versamenti di altre ritenute			
S	IV	U.7.01.01.01.000		Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici			
S	V	U.7.01.01.01.001		Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici			
S	VI	U.7.01.01.01.001	2700	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	-	30.000,00	30.000,00
S	IV	U.7.01.01.02.000		Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)			
S	V	U.7.01.01.02.001		Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)			
S	VI	U.7.01.01.02.001	2710	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	-	6.000.000,00	6.000.000,00
S	IV	U.7.01.01.99.000		Versamento di altre ritenute			
S	V	U.7.01.01.99.999		Versamento di altre ritenute			
S	VI	U.7.01.01.99.999	2701	Versamento di altre ritenute	-	-	-
S	III	U.7.01.02.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente			
S	IV	U.7.01.02.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi			
S	V	U.7.01.02.01.001		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi			
S	VI	U.7.01.02.01.001	2702	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendenti	-	25.000.000,00	25.000.000,00
S	IV	U.7.01.02.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi			
S	V	U.7.01.02.02.001		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi			
S	VI	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
S	IV	U.7.01.02.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi			
S	V	U.7.01.02.99.999		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi			
S	VI	U.7.01.02.99.999	2704	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	10.023,00	1.600.000,00	1.610.023,00
S	III	U.7.01.03.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo			
S	IV	U.7.01.03.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
S	V	U.7.01.03.01.001		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
S	VI	U.7.01.03.01.001	2705	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo	-	250.000,00	250.000,00
S	IV	U.7.01.03.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
S	V	U.7.01.03.02.001		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi			
S	VI	U.7.01.03.02.001	2706	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo	-	-	-
S	IV	U.7.01.03.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi			
S	V	U.7.01.03.99.999		Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi			
S	VI	U.7.01.03.99.999	2707	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo	-	-	-
S	III	U.7.01.99.00.000		Altre uscite per partite di giro			
S	IV	U.7.01.99.03.000		Costituzione fondi economici e carte aziendali			
S	V	U.7.01.99.03.001		Costituzione fondi economici e carte aziendali			
S	VI	U.7.01.99.03.001	2708	Costituzione fondi economici e carte aziendali	-	500.000,00	500.000,00
S	IV	U.7.01.99.99.000		Altre uscite per partite di giro n.a.c.			
S	V	U.7.01.99.99.999		Altre uscite per partite di giro n.a.c.			
S	VI	U.7.01.99.99.999	2709	Regolarizzazione pagamenti Banca d'Italia - Istituto Tesoriere	-	95.000.000,00	95.000.000,00
Totale titolo I - Spese correnti					32.905.265,69	210.809.454,88	243.714.720,57
Totale Spese correnti					32.905.265,69	210.809.454,88	243.714.720,57
Totale titolo II - Spese in conto capitale					5.702.011,75	21.144.643,49	26.846.655,24
Totale titolo IV - Rimborso Prestiti					-	897.265,20	897.265,20
Totale Spese c/capitale					5.702.011,75	22.041.908,69	27.743.920,44
Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro					10.023,00	139.580.000,00	139.590.023,00
Totale Spese per partite di giro					10.023,00	139.580.000,00	139.590.023,00
Totale delle spese					38.617.300,44	372.431.363,57	411.048.664,01



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Quadro Generale Riassuntivo

BILANCIO DI PREVISIONE 2022 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2022		ANNO 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	500.000	643.237	500.000	662.108,52
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	180.404.160	216.946.641,61	178.538.824	208.098.376,46
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.397.500	6.661.895,62	5.121.800	6.269.147,17
A) Totale entrate correnti	186.301.660	224.251.774	184.160.624	215.029.632
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.718.377,82	11.625.054,59	1.978.220,00	10.981.104,74
Titolo 6 - Accensione prestiti	-	-		
B) Totale entrate c/capitale	2.718.378	11.625.055	1.978.220	10.981.105
Titolo 9- Entrate per conto terzi e partite di giro	139.580.000	139.580.000	134.580.100	134.580.100
C) Entrate per partite di giro	139.580.000	139.580.000	134.580.100	134.580.100
(A+B+C) Totale entrate	328.600.038	375.456.829	320.718.944	360.590.837
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione	43.831.326		43.055.314	
Totali a pareggio	372.431.364	375.456.829	363.774.258	360.590.837

USCITE	ANNO 2022		ANNO 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Titolo 1 - Spese correnti	210.809.455	243.714.721	207.260.656	239.695.448
A1) Totale uscite correnti	210.809.455	243.714.721	207.260.656	239.695.448
Titolo 2 - Spese c/capitale	21.144.643	26.846.655	21.055.558,27	27.748.444,99
Titolo 4 - Rimborso prestiti	897.265	897.265	877.943,73	877.943,73
B1) Totale uscite c/capitale	22.041.909	27.743.920	21.933.502	28.626.389
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	139.580.000	139.590.023	134.580.100	134.580.245
C1) Totale uscite per partite di giro	139.580.000	139.590.023	134.580.100	134.580.245
(A1+B1+C1) Totale uscite	372.431.364	411.048.664	363.774.258	402.902.081
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
Totali a pareggio	372.431.364	411.048.664	363.774.258	402.902.081

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2022		ANNO 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1) Situazione finanziaria	(24.507.795)	(19.462.946)	(23.100.032)	(24.665.816)
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	(19.323.531)	(16.118.866)	(19.955.282)	(17.645.284)
(A+B) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	(43.831.326)	(35.581.812)	(43.055.314)	(42.311.100)
(A+B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	(43.831.326)	(35.581.812)	(43.055.314)	(42.311.100)
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	(43.831.326)	(35.591.835)	(43.055.314)	(42.311.245)



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Bilancio Pluriennale

BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024 - classificato secondo il DPR 97

PREVISIONE DI ENTRATA								
TITOLO	II Livello DPR		III Livello DPR		Anno Finanziario 2022	Anno Finanziario 2023	Anno Finanziario 2024	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	173.630.277,56	177.630.277,56	177.630.277,56	
			X.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	618.000,00	600.000,00	600.000,00	
			X.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-			
			X.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.602.532,28	1.600.000,00	1.600.000,00	
	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.986.500,00	5.300.000,00	5.500.000,00	
			X.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	61.000,00	61.000,00	61.000,00	
			X.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
			X.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.353.350,00	5.600.000,00	5.700.000,00	
	Totale Titolo I Entrate Correnti					186.301.659,84	190.841.277,56	191.141.277,56
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	X.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	2.718.377,82	5.629.877,82	5.629.877,82
X.2.3		ACCENSIONE DI MUTUI	X.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	
Totale TITOLO II Entrate in conto capitale					2.718.377,82	5.629.877,82	5.629.877,82	
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	139.580.000,00	139.580.000,00	139.580.000,00	
Totale TITOLO IV Entrate per Partite di Giro					139.580.000,00	139.580.000,00	139.580.000,00	
Totale generale delle Entrate					328.600.037,66	336.051.155,38	336.351.155,38	
Avanzo di Amministrazione presunto utilizzato					43.831.325,91	35.831.325,91	31.731.325,91	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					372.431.363,57	371.882.481,29	368.082.481,29	

BILANCIO PLURIENNALE 2022-2024 - classificato secondo il DPR 97

PREVISIONE DI SPESA

TITOLO	II Livello DPR		III Livello DPR		Anno Finanziario 2022	Anno Finanziario 2023	Anno Finanziario 2024
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	454.600,00	454.600,00	454.600,00
			X.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	130.577.016,47	139.627.770,97	139.577.016,47
			X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	41.212.969,50	42.000.000,00	42.000.000,00
	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.268.507,20	4.000.000,00	3.500.000,00
			X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	11.136.347,71	12.936.347,71	12.187.102,19
			X.1.2.3	ONERI FINANZIARI	293.324,30	273.562,96	253.351,54
			X.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	10.006.047,80	10.971.047,80	10.971.047,80
			X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2.316.577,50	2.500.000,00	2.500.000,00
	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	72.500,00	72.000,00	72.000,00		
	X.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	X.1.4.2	ALTRI FONDI	80.000,00	200.000,00	200.000,00
X.1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.2.7	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	9.331.564,40	3.500.000,00	3.500.000,00	
	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
Totale Titolo I - Uscite Correnti					210.809.454,88	216.595.329,44	215.275.118,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	-	-	-
			X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	13.484.395,96	9.629.877,82	9.629.877,82
	X.2.2	ONERI COMUNI	X.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	897.265,20	917.026,50	937.237,94
	X.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	X.2.3.2	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	7.660.247,53	5.160.247,53	2.660.247,53
Totale Titolo II - Uscite in Conto Capitale					22.041.908,69	15.707.151,85	13.227.363,29
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	139.580.000,00	139.580.000,00	139.580.000,00
Totale Titolo IV - Uscite per Partite di Giro					139.580.000,00	139.580.000,00	139.580.000,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA					372.431.363,57	371.882.481,29	368.082.481,29



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Tabella Dimostrativa Avanzo

DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO PRESUNTO AL 31.12.2021

<i>Fondo cassa al 1° gennaio 2021</i>	126.014.680,22
<i>Residui attivi iniziali (+)</i>	30.938.909,09
<i>Residui passivi iniziali (-)</i>	38.722.557,64
	118.231.031,67
<i>Accertamenti al 12/10/2021 (+)</i>	281.151.391,79
<i>Impegni al 12/10/2021 (-)</i>	261.285.404,07
<i>Avanzo al 12/10/2021 (prima del riaccertamento)</i>	138.097.019,39
<i>Riaccertamento residui attivi (-)</i>	985.763,09
<i>Riaccertamento residui passivi (+)</i>	506.518,75
<i>Avanzo presunto al 31 dicembre 2021</i>	137.617.775,05
quota UTILIZZATA in BILANCIO DI PREVISIONE 2022	43.831.325,91
<i>VINCOLATA</i>	38.089.803,52
<i>NON VINCOLATA</i>	5.741.522,39
quota NON UTILIZZATA in BILANCIO PREVISIONE 2022	93.786.449,14
<i>VINCOLATA</i>	90.429.108,50
<i>NON VINCOLATA</i>	3.357.340,64



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Bilancio Gestionale classificato secondo il DPR 97

Bilancio di Previsione gestionale 2022 classificato secondo il DPR 97 - parte ENTRATE

TITOLO	II Livello DPR	DECRIZIONE II LIVELLO	III Livello DPR	DECRIZIONE III LIVELLO	Esercizio 2022			Esercizio 2021		
					Residui	Competenza	Cassa	Residui	Assestato	Cassa
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	22.810.994,53	173.630.277,56	196.441.272,09	14.428.658,24	167.436.527,60	181.865.185,84
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.782.385,23	618.000,00	2.400.385,23	845.498,27	763.694,40	1.609.192,67
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	762.317,87	-	762.317,87	579.663,62	366.163,25	945.826,87
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	5.548.146,22	1.602.532,28	7.150.678,50	2.875.755,39	1.533.741,20	4.409.496,59
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.029.970,82	4.986.500,00	6.016.470,82	1.080.413,11	4.877.800,00	5.958.213,11
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	42.479,51	61.000,00	103.479,51	55.579,13	9.000,00	64.579,13
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	8.537,81	50.000,00	58.537,81	8.245,81	35.000,00	43.245,81
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.965.282,61	5.353.350,00	11.318.632,61	1.044.154,86	1.610.558,71	2.654.713,57
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	X.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	8.906.676,77	2.718.377,82	11.625.054,59	9.035.177,57	12.079.440,65	21.114.618,22
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.3	ACCENSIONE DI MUTUI	X.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	-	139.580.000,00	139.580.000,00	-	134.580.100,00	134.580.100,00
<i>Totale Titolo I - Entrate Correnti</i>					<i>37.950.114,60</i>	<i>186.301.659,84</i>	<i>224.251.774,44</i>	<i>20.917.968,43</i>	<i>176.632.485,16</i>	<i>197.550.453,59</i>
<i>Totale Titolo II - Entrate in conto capitale</i>					<i>8.906.676,77</i>	<i>2.718.377,82</i>	<i>11.625.054,59</i>	<i>9.035.177,57</i>	<i>12.079.440,65</i>	<i>21.114.618,22</i>
<i>Totale Titolo IV - Entrate per Partite di Giro</i>					<i>-</i>	<i>139.580.000,00</i>	<i>139.580.000,00</i>	<i>-</i>	<i>134.580.100,00</i>	<i>134.580.100,00</i>
Avanzo di amministrazione						43.831.325,91	-	-	50.057.725,33	-
Totale generale dell'entrata					46.856.791,37	372.431.363,57	375.456.829,03	29.953.146,00	373.349.751,14	353.245.171,81

Bilancio di Previsione gestionale 2022 classificato secondo il DPR 97 - parte SPESE

TITOLO	II Livello DPR	DECRIZIONE II LIVELLO	III Livello DPR	DECRIZIONE III LIVELLO	Esercizio 2022			Esercizio 2021		
					Residui	Competenza	Cassa	Residui	Assestato	Cassa
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	197.802,31	454.600,00	652.402,31	89.629,08	480.400,00	570.029,08
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	14.722.096,10	130.577.016,47	145.299.112,57	8.555.531,70	121.608.448,00	130.163.979,70
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	12.470.239,22	40.636.249,50	53.106.488,72	11.211.207,33	45.208.445,93	56.419.653,26
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	784.853,45	5.845.227,20	6.630.080,65	249.784,34	5.930.339,67	6.180.124,01
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	2.944.236,09	11.136.347,71	14.080.583,80	3.374.030,60	20.822.625,71	24.196.656,31
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.3	ONERI FINANZIARI	-	293.324,30	293.324,30	-	312.645,73	312.645,73
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	998.371,27	10.006.047,80	11.004.419,07	1.299.161,02	9.453.987,81	10.753.148,83
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	670.277,59	2.316.577,50	2.986.855,09	2.330.233,41	3.734.632,04	6.064.865,45
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	72.500,00	72.500,00	-	500,00	500,00
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.2.7	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	-	9.331.564,40	9.331.564,40	-	3.590.042,00	3.590.042,00
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	X.1.4.2	ALTRI FONDI	117.389,66	80.000,00	197.389,66	117.389,66	2.345.000,00	2.462.389,66
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	60.000,00	60.000,00	-	60.000,00	60.000,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	7.090,60	-	7.090,60	493.058,29	450.000,00	943.058,29
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	5.694.921,15	13.484.395,96	19.179.317,11	5.435.165,92	15.023.424,61	20.458.590,53
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ONERI COMUNI	X.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	897.265,20	897.265,20	-	877.943,73	877.943,73
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	X.2.3.2	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	7.660.247,53	7.660.247,53	-	8.871.215,91	8.871.215,91
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.023,00	139.580.000,00	139.590.023,00	5.060.847,54	134.580.100,00	139.640.947,54
<i>Totale Titolo I - Uscite Correnti</i>					<i>32.905.265,69</i>	<i>210.809.454,88</i>	<i>243.714.720,57</i>	<i>27.226.967,14</i>	<i>213.487.066,89</i>	<i>240.714.034,03</i>
<i>Totale Titolo II - Uscite in conto capitale</i>					<i>5.702.011,75</i>	<i>22.041.908,69</i>	<i>27.743.920,44</i>	<i>5.928.224,21</i>	<i>25.282.584,25</i>	<i>31.210.808,46</i>
<i>Totale Titolo IV - Uscite per Partite di Giro</i>					<i>10.023,00</i>	<i>139.580.000,00</i>	<i>139.590.023,00</i>	<i>5.060.847,54</i>	<i>134.580.100,00</i>	<i>139.640.947,54</i>
Totale generale della spesa					38.617.300,44	372.431.363,57	411.048.664,01	38.216.038,89	373.349.751,14	411.565.790,03



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Programma Triennale dei Lavori Pubblici

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS
- ULPM**

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1,104,500.00	1,027,512.89	0.00	2,132,012.89
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	3,510,249.70	4,691,292.62	3,006,295.14	11,207,837.46
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	2,527,536.06	3,962,920.22	6,415,000.00	12,905,456.28
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	7,142,285.76	9,681,725.73	9,421,295.14	26,245,306.63

Il referente del programma

MARTOCCIA ROSA MARIA

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità



Il Direttore
Giovanni Corbelli

IL DIRETTORE CENTRALE
DEGLI AFFARI GENERALI

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS - ULPM

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobiliare (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istiti			Localizzazione CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobiliare, titolo contrattivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo es art.21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, art.28 comma 1 e art.29 comma 1 (Tabella C.3)	Tipo di iponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui art.9 o da alienazione di valore dell'immobile (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00

Note:
 (1) - codice obbligatorio. "T" - numero immobile di amministrazione e prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato presente e progressivo al § 2°no
 (2) Riferimento al codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale si connota l'immobile e associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
 (3) Se derivante da lavoro incompiuto riportare il relativo codice CUP
 (4) Ipotizzare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) e il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1
 1. n°
 2. parziale
 3. totale

Tabella C.2
 1. n°
 2. s. cessione
 3. s. in corso di godimento, a titolo di contributo, la cui realizzazione sia strettamente necessaria per la realizzazione dell'opera da finanziare e cessione
 4. ricambiata connessa all'opera da finanziare e cessione

Tabella C.3
 1. n°
 2. s. come valorizzazione
 3. s. come alienazione

Tabella C.4
 1. n°
 2. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
 3. cessione della titolarità dell'opera a soggetto e per nome una funzione pubblica
 4. vendita al mercato privato
 5. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento a senso dell'

Il referente del programma
MATTOCCIA ROSA MARIA

**IL DIRETTORE CENTRALE
 DEGLI AFFARI GENERALI**


 ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'
 UFFICIO LOGISTICA, PROGETTAZIONE
 E MANUTENZIONE
 Il Direttore
 (Giovanni Carabotta)

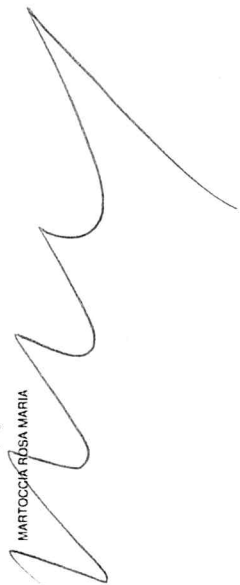
PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS - ULPM

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Interventi - CUI (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Cassa CLP (3)	Anno di inizio lavori (4)	Responsabile procedimento (5)	Liqu. Esigibile (6)	Liqu. corrisposta (6)	Cassa Imp.			Liquidazione - conto finale (7)	Fondatazione	Descrizione dell'intervento	Liqu. di prov. (7) (Mila. E.)	SIMULAZIONE DELL'INTERVENTO DI						Importo a carico di spesa prov. (11) (Mila. E.)	Importo a carico di spesa prov. (11) (Mila. E.)		
							Req.	Per.	Com.					Costi su spesa accreditata	Terzo zona	Spese per	Costi su spesa accreditata	Importo a carico di spesa prov. (11) (Mila. E.)	Spese per			Costi su spesa accreditata	Importo a carico di spesa prov. (11) (Mila. E.)
1.82717324720210001	001		2022	SAIWA STEFANO	No	No	012	018	091			SA.42: Opere di manutenzione per la ricerca	2	512.249,70	2.040.394,14	0,00	0,00	2.552.643,84	0,00	0,00	2.552.643,84	3,36	
1.82717324720210002	002		2022	SAIWA STEFANO	No	No	012	018	091			SA.43: Opere di manutenzione per la ricerca	3	2.000.000,00	1.888.720,00	0,00	0,00	4.888.720,00	0,00	0,00	4.888.720,00	3,00	
1.82717324720210004	004		2022	Carosella Giovanni	No	No	012	018	091			SA.45: Opere di manutenzione per la ricerca	3	298.374,14	1.121.183,00	0,00	0,00	1.419.557,14	0,00	0,00	1.419.557,14	3,00	
1.82717324720210005	005		2022	Carosella Giovanni	Sì	No	012	018	091			SA.46: Opere di manutenzione per la ricerca	3	400.000,00	293.100,00	0,00	0,00	693.100,00	0,00	0,00	693.100,00	3,00	
1.82717324720210006	006		2022	SAIWA STEFANO	Sì	Sì	012	018	091	1143		SA.47: Opere di manutenzione per la ricerca	2	500.000,00	791.400,00	0,00	0,00	1.291.400,00	0,00	0,00	1.291.400,00	3,00	
1.82717324720210007	007		2022	SAIWA STEFANO	Sì	Sì	012	018	091	1143		SA.48: Opere di manutenzione per la ricerca	2	300.000,00	200.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	3,00	
1.82717324720210008	011		2022	SAIWA STEFANO	Sì	No	012	018	091	1143		SA.49: Opere di manutenzione per la ricerca	2	600.000,00	224.000,00	0,00	0,00	824.000,00	0,00	0,00	824.000,00	3,00	
1.82717324720210009	012		2022	PAOLI MAURO	Sì	No	012	018	091	1143		SA.50: Opere di manutenzione per la ricerca	1	1.300.000,00	273.896,14	0,00	0,00	1.573.896,14	0,00	0,00	1.573.896,14	3,00	
1.82717324720210010	013		2022	LIPOVANI GIUSEPPE	Sì	No	012	018	091	1143		SA.51: Opere di manutenzione per la ricerca	1	146.000,00	0,00	0,00	146.000,00	0,00	0,00	146.000,00	3,00		
1.82717324720210011	015		2023	PAOLI MAURO	Sì	No	012	018	091	1143		SA.52: Opere di manutenzione per la ricerca	2	0,00	600.000,00	700.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	3,00	
1.82717324720210012	008		2023	LIPOVANI GIUSEPPE	Sì	Sì	012	018	091	1143		SA.53: Opere di manutenzione per la ricerca	2	2,00	500.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3,00	
1.82717324720210013	007		2023	Carosella Giovanni	Sì	No	012	018	091	1143		SA.54: Opere di manutenzione per la ricerca	2	0,00	800.000,00	430.000,00	0,00	1.230.000,00	0,00	0,00	1.230.000,00	3,00	
1.82717324720210014	003		2023	SAIWA STEFANO	No	No	012	018	091			SA.55: Opere di manutenzione per la ricerca	3	0,00	791.573,78	3.004.292,14	0,00	3.795.866,92	0,00	0,00	3.795.866,92	3,00	
1.82717324720210015	014		2023	SAIWA STEFANO	Sì	No	012	018	091			SA.56: Opere di manutenzione per la ricerca	3	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	3,00	
1.82717324720210017	015		2024	SAIWA STEFANO	Sì	No	012	018	091			SA.57: Opere di manutenzione per la ricerca	3	0,00	437.000,00	0,00	0,00	437.000,00	0,00	0,00	437.000,00	3,00	
1.82717324720210019	016		2024	SAIWA STEFANO	Sì	No	012	018	091			SA.58: Opere di manutenzione per la ricerca	3	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	3,00	
1.82717324720210021	017		2024	Carosella Giovanni	Sì	No	012	018	091			SA.59: Opere di manutenzione per la ricerca	3	0,00	0,00	14.500.000,00	0,00	14.500.000,00	0,00	0,00	14.500.000,00	3,00	

Codice Ente Interventista - C.I. (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Anno di inizio delle attività (4)	Responsabile del procedimento (5)	Lotto (6)	Criteri A/B/C		Localizzazione unica M73	Tipologia	Setore e sottosettore (M73)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (Tabella D.3)	SINTESI DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Importo approssimativo in milioni di euro (Tabella D.5)	
						Primo anno	Secondo anno						Terzo anno	Costo di avviamento (9)	Costo di gestione (10)	Costo di manutenzione (11)	Costo di demolizione (12)		Importo (Tabella D.4)
													7.42.200.16	9.811.723.37	8.421.292.14	8.90	20.248.206.82	0.00	0.00

Il referente del programma
MARTOCCHIA ROSA MARIA



Nota: (1) - Interventista: C.I. - Interventista (tabella D.1) (2) - Interventista (tabella D.1) (3) - Interventista (tabella D.1) (4) - Interventista (tabella D.1) (5) - Interventista (tabella D.1) (6) - Interventista (tabella D.1) (7) - Interventista (tabella D.1) (8) - Interventista (tabella D.1) (9) - Interventista (tabella D.1) (10) - Interventista (tabella D.1) (11) - Interventista (tabella D.1) (12) - Interventista (tabella D.1)

Tabella D.1 - Interventista CUP - Interventista (tabella D.1) (1) - Interventista (tabella D.1) (2) - Interventista (tabella D.1) (3) - Interventista (tabella D.1) (4) - Interventista (tabella D.1) (5) - Interventista (tabella D.1) (6) - Interventista (tabella D.1) (7) - Interventista (tabella D.1) (8) - Interventista (tabella D.1) (9) - Interventista (tabella D.1) (10) - Interventista (tabella D.1) (11) - Interventista (tabella D.1) (12) - Interventista (tabella D.1)

Tabella D.2 - Interventista CUP - Interventista (tabella D.1) (1) - Interventista (tabella D.1) (2) - Interventista (tabella D.1) (3) - Interventista (tabella D.1) (4) - Interventista (tabella D.1) (5) - Interventista (tabella D.1) (6) - Interventista (tabella D.1) (7) - Interventista (tabella D.1) (8) - Interventista (tabella D.1) (9) - Interventista (tabella D.1) (10) - Interventista (tabella D.1) (11) - Interventista (tabella D.1) (12) - Interventista (tabella D.1)

Tabella D.3 - Interventista CUP - Interventista (tabella D.1) (1) - Interventista (tabella D.1) (2) - Interventista (tabella D.1) (3) - Interventista (tabella D.1) (4) - Interventista (tabella D.1) (5) - Interventista (tabella D.1) (6) - Interventista (tabella D.1) (7) - Interventista (tabella D.1) (8) - Interventista (tabella D.1) (9) - Interventista (tabella D.1) (10) - Interventista (tabella D.1) (11) - Interventista (tabella D.1) (12) - Interventista (tabella D.1)



**IL DIRETTORE GENERALE
DEGLI AFFARI GENERALI**

Il Direttore
(Giovanni Carabotta)



PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS - ULPM

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annuita	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMPETENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
LE021173059720210001		Assegnamento normale di un posto di lavoro in un edificio principale	SAVINA STEFANO	510.249,70	2.551.248,51	ADN	2	No	No	3			
LE021173059720210002		Scelta della infrastruttura di ristrutturazione fessata esterna edificio principale	SAVINA GIAMMARCO	3.000.000,00	4.694.720,03	CPA	3	Si	Si	3			
LE021173059720210004	IP1H16/01/03/001	Realizzazione di un polo RSU per la municipalizzazione di agenti biologici di classe III	Carabona Giovanni	285.975,44	1.411.113,44	MIS	3	No	No	4			
LE021173059720210005		Accordo Quadro per lavori di manutenzione del patrimonio immobiliare dell'ISS	Carabona Giovanni	600.000,00	950.000,00	CPA	3	No	Si	1			
LE021173059720220001		Identificazione del livello di dettaglio per la fase A - Ar-riali con analisi laboratoriale Ricerca	SAVINA GIAMMARCO	500.000,00	1.251.400,00	MIS	2	No	Si	1			
LE021173059720220002		Ristrutturazione del livello A edificio principale (Cassa di Amm.) con analisi laboratoriale Ricerca	SAVINA GIAMMARCO	300.000,00	500.000,00	MIS	2	Si	Si	1			
LE021173059720220005		Ristrutturazione della Cassina Elettrica CTE collocata presso l'Edificio n. 6	SAVINA STEFANO	900.000,00	1.029.000,00	MIS		Si	Si	1			
LE021173059720220006	IP1E14/001/001	Lavori di assegnamento alla manutenzione ordinaria dell'Edificio Principale (p. 1)	Prodi Mauro	1.004.000,00	1.275.895,11	ADN	1			4			
LE021173059720220007	IP1H14/004/0001	Lavori per la trasformazione del manufatto in Cassina Elettrica CTE, Cassina della Bellini di ginepro a mezzano	Lopressi Gabriele	148.000,00	148.000,00	MIS	1			4			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

- ADN - Acquisto normale
- CPA - Completamento Opera Incompiuta
- CPA - Conservazione del patrimonio
- ULPM - Acquisto, manutenzione e incremento di servizio
- ULPM - Valorizzazione beni vincolati
- VAB - Valorizzazione beni vincolati
- DEM - Demolizione Opera Incompiuta
- DECO - Demolizione opera pressoché o non più utilizzabile

Tabella E.2

- progetto di fattibilità tecnico - economica "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
- progetto di fattibilità tecnico - economica "documento finale"
- progetto esecutivo
- progetto esecutivo

Il referente del programma
MARTOCCIA ROSA MARIA

DIRETTORE CENTRALE
 DEGLI AFFARI GENERALI

DIREZIONE CENTRALE
 UFFICIO LOGISTICA, PROGETTAZIONE
 E MANUTENZIONE

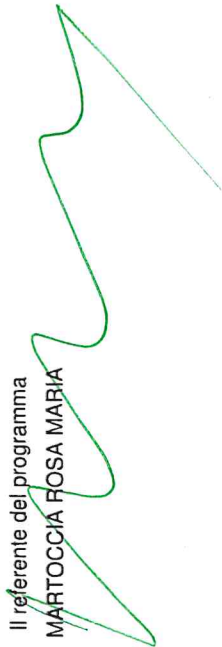
Il Direttore
 (Giovanni Carabotta)

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS - ULPM

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
MARTOCCIA ROSA MARIA



Note

(1) Breve descrizione dei motivi



Il Direttore
(Giovanni Carabotta)



**IL DIRETTORE CENTRALE
DEGLI AFFARI GENERALI**



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Consistenza Numerica del Personale

TABELLA DIMOSTRATIVA DELLA CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE ALL'ATTO DELLA FORMULAZIONE DEL DOCUMENTO PREVISIONALE

PROFILO PROFESSIONALE	LIV.	Consistenza numerica del personale T.I. all'atto di formulazione del documento previsionale	Consistenza numerica del personale T.D. all'atto di formulazione del documento previsionale**
DIRIGENTE DI RICERCA	I	26	7
I° RICERCATORE	II	154	3
RICERCATORE	III	524	83
		704	93
DIRIGENTE TECNOLOGO	I	5	2
I° TECNOLOGO	II	17	2
TECNOLOGO	III	47	15
		69	19
DIRETTORE GENERALE			3*
			3
DIRIGENTE I^ FASCIA	I	2	
DIRIGENTE II^ FASCIA	II - III	5	
		7	
DIRIGENTE ex art. 15 septies			6
			6
FUNZIONARIO DI AMM.NE	IV	40	
	V	18	1
		58	1
COLLAB. TECNICO E.R.	IV	190	
	V	166	
	VI	216	26
		572	26
COLLAB. DI AMM.NE	V	67	
	VI	33	
	VII	33	
		133	
OPERATORE TECNICO	VI	37	
	VII	48	
	VIII	96	3
		181	3

TOTALE		1724	151
---------------	--	-------------	------------

* Direttore Generale ISS - Direttore Generale CNS - Direttore Generale CNT

** La consistenza numerica del personale a T.D. comprende i contratti stipulati dal Centro Nazionale Trapianti (CNT) e Centro Nazionale Sangue (CNS)



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Preventivo Economico

Preventivo Economico 2022

	PREVENTIVO 2022		PREVENTIVO 2021	
	Parziali	TOTALI	Parziali	TOTALI
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		5.896.500		5.121.800
2 Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, Semilavorati e finiti		-		
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione		3.652.434		2.572.388
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		
5 Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		194.349.401		180.745.710
Totale valore della produzione		203.898.335		188.439.898
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		7.613.343		6.393.925
7 per servizi		29.685.338		24.708.291
8 per godimento beni di terzi		1.228.543		1.358.583
9 per il personale		141.469.833		121.162.569
a) salari e stipendi	106.185.549		90.943.162	
b) oneri sociali	32.031.199		27.433.286	
c) trattamento di fine rapporto	0		0	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	3.253.084		2.786.121	
10 Ammortamenti e svalutazioni		8.167.125		5.725.429
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.485.601		763.042	-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.621.524		4.902.387	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000		60.000	
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12 Accantonamenti per rischi		-		-
13 Accantonamenti ai fondi per oneri		80.000		5.935.042
14 Oneri diversi di gestione		6.345.550		13.883.534
Versamenti al Bilancio dello Stato		1.105.799		1.105.799
Somme da versare ai sensi dell'art. 61 cc. 1 e 17, DL 112/2008, conv. L. 133/2008	24.420		24.420	
Somme da versare ai sensi dell'art. 67 cc. 1 e 17, DL 112/2008, conv. L. 133/2008	917.660		917.660	
Somme da versare ai sensi dell'art. 6 c. 21 DL 78/2010, conv. L. 122/2010	163.719		163.719	
Totale costi della produzione		195.695.530		180.273.172
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		8.202.805		8.166.726
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15 Proventi da partecipazioni		-		-
16 Altri proventi finanziari		-		-
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni		-		-
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		-		-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		-		-
d) proventi diversi dai precedenti		-		-
17 Interessi e altri oneri finanziari		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari		-		-
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18 Rivalutazioni:		0,00		-
a) di partecipazioni	0,00		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19 Svalutazioni:		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
Totale rettifiche di valore	0,00	0,00		-
Risultato prima delle imposte		8.202.805		8.166.726
<i>Imposte dell'esercizio</i>		-		-
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		8.202.805		8.166.726



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Allegato 6

al D.M. 1 Ottobre 2013 – art. 8

Allegato 6 al D.M 1 Ottobre 2013 -art. 8 - PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Denominazione	Esercizio Finanziario 2022	
	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
Missione codice 17 - Ricerca e Innovazione		
0.01 Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	94.950.153	110.930.771
Totale Missione 17	94.950.153	110.930.771
Missione codice 20 - Tutela della salute		
0.01 Programma Prevenzione e promozione della salute umana COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	112.347.942	131.355.633
Totale Missione 20	112.347.942	131.355.633
Missione codice 32 - Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
002 Programma - Indirizzo Politico COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	517.579	594.907
003 Programma -Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	23.705.100	27.246.740
Totale Missione 32	24.222.679	27.841.647
Missione codice 33 - Fondi da ripartire		
001 Programma Fondi di riserva e speciali COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	60.000	60.000
002 Programma Fondi da assegnare COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	80.000	80.000
Totale Missione 33	140.000	140.000
Missione codice 90 - Debiti da finanziamento dell'amministrazione		
001 Programma Rimborso prestiti COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	1.190.590	1.190.590
Totale Missione 90	1.190.590	1.190.590
Missione codice 99 - Servizi per Conto Terzi e Partite di giro		
99.1 Programma Servizi conto terzi e partite di giro COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	139.580.000	139.590.023
Totale Missione 99	139.580.000	139.590.023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	372.431.364	411.048.664



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Piano degli Indicatori e dei
Risultati Attesi di Bilancio
2022

Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio 2022

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, quale documento programmatico, viene redatto contestualmente al bilancio di previsione e vuole illustrare, in maniera sintetica, quali sono gli obiettivi che l'Istituto Superiore di Sanità intende realizzare. Il presente Piano viene redatto a seguito delle considerazioni inviate dal Ministero dell'economia e delle Finanze in occasione dell'approvazione del rendiconto anno 2019, sulla base dei criteri generali emanati con D.P.C.M. 18 settembre 2012, seppur in assenza delle indicazioni del Ministero della Salute e in attesa della emanazione dei provvedimenti del Dipartimento della Funzione Pubblica, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle Finanze contenenti le istruzioni tecniche ed i modelli da utilizzare per la predisposizione del Piano degli indicatori e dei risultati attesi e per il loro monitoraggio.

L'art. 5 del D.P.C.M riporta che l'adozione di una struttura di bilancio per missione e programmi prevista dall'art. 11 del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 è propedeutica alla costruzione del "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio". Il bilancio dell'Istituto Superiore di Sanità è redatto nella duplice articolazione missioni/programmi, e con l'adozione del Piano dei conti integrato ai sensi del DPR 123/2013. L'attività, così come definita dal proprio Statuto e in coerenza con i finanziamenti che riceve dal Ministero della Salute e da finanziamenti da terzi per la realizzazione di specifiche ricerche, ricade nell'ambito di due Missioni come identificate nella legge di Bilancio per il triennio 2021-2023 oltre alle Missioni legate all'attività amministrativa e delle partite di giro:

17 – Missione Innovazione e Ricerca	Programma Ricerca per il settore della Sanità Pubblica
20 – Missione Tutela della Salute	Programma Prevenzione e Promozione della salute
32 – Missione Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Programma di indirizzo politico
33 – Missione Fondi da ripartire	Programma Fondi di riserva e speciali
90 - Missione debiti da finanziamento dell'amministrazione	Rimborso prestiti
99 - Missione Servizi per Conto Terzi e Partite di giro	Programma Uscite per conto terzi e partite di giro

Il bilancio 2022 è stato redatto tenendo conto degli obiettivi che l'Istituto ha definito strategici nella stesura del Piano Triennale di Attività 2022-2024 che intende perseguire gli obiettivi generali di:

- rafforzare e estendere ulteriormente il ruolo dell'ISS come pilastro e nodo essenziale nelle reti della sanità pubblica italiana, europea e internazionale;
- realizzare un ente che sia in continua evoluzione per rispondere alle sfide della Sanità pubblica presenti e future;

- snodo strategico per la ricerca italiana nel campo della salute;
- essere un leader autorevole e indipendente in Italia, in Europa e nel mondo;
- essere un luogo, aperto a cittadini, enti, istituzioni italiane ed europee anche a supporto per l'immagine dell'Italia nel mondo.

Ritenendo di non dover duplicare in questo documento gli indicatori che saranno utilizzati nel Piano della Performance, si intendono fornire alcuni indicatori, più propriamente di analisi contabile, ma utili alla misurazione della produttività ed ai rendimenti dei fattori produttivi impiegati nella realizzazione degli obiettivi strategici.

INDICATORE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto quale rapporto tra la differenza del totale delle entrate di parte corrente e le Entrate derivanti dal trasferimento ordinario del Ministero della Salute (comprensivo del finanziamento per la ricerca corrente) sul totale delle Entrate correnti, indica la capacità dell'Istituto di acquisire autonomamente delle disponibilità finanziarie necessarie al raggiungimento dei suoi obiettivi. Mette in evidenza, altresì, la propria capacità di estendere il proprio ruolo come pilastro e nodo essenziale nelle reti di sanità pubblica attraverso l'ottenimento di finanziamenti specifici per il proprio expertise.

Metodo di calcolo:

$$\frac{\text{Entrate correnti} - (\text{Entrate da trasferimento ordinario Ministero della Salute})}{\text{Totale entrate correnti}}$$

Totale entrate correnti

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2021.

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE DI ATTIVITA'

Tale indicatore, ottenuto dal rapporto tra le Entrate derivanti da finanziamenti di enti europei e internazionali e il totale delle Entrate correnti, vuole rappresentare la capacità dell'ente di accrescere la propria internazionalizzazione.

Metodo di calcolo:

$$\frac{\text{Entrate da finanziamenti europei e internazionali per specifiche attività}}{\text{Totale Entrate da finanziamenti per specifiche attività}}$$

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI SVILUPPO ATTIVITA' DI CONTROLLO E REGOLAZIONE

Tale indicatore, ottenuto dal rapporto tra le Entrate derivanti dai proventi che l'Istituto riceve per lo svolgimento di attività di controllo, validazione, ispezione e il Totale delle Entrate correnti (al netto del trasferimento ordinario e del finanziamento della ricerca corrente), vuole rappresentare la capacità dell'Ente ad essere riconosciuto leader autorevole e indipendente per le attività di monitoraggio, di regolazione, valutazione e di controllo per la salute dalle istituzioni nazionali ed europee oltre che da cittadini, organizzazioni e società.

Metodo di calcolo:

Entrate derivanti da proventi

Totale Entrate correnti - Entrate da trasferimento ordinario Ministero della Salute

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI INCIDENZA DEL PERSONALE

Identifica il grado di rigidità del bilancio visto come il rapporto tra il costo complessivo della forza lavoro impiegata rispetto al volume complessivo delle spese correnti. Il complementare rispetto a 100 di questo dato mostra invece la quota percentuale della spesa corrente non destinata al pagamento degli stipendi ed oneri riflessi.

metodo di calcolo: Totale spese personale a tempo indeterminato / Totale Spese correnti

Obiettivo: diminuire il trend di tale indice rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO

Questo indicatore indica la propensione dell'amministrazione ad attuare una marcata politica di sviluppo delle spese in conto capitale finalizzate ad incrementare le attività dell'ente. Il dato dovrebbe essere utilizzato confrontandolo negli anni successivi, all'incremento delle entrate da finanziamenti esterni e da proventi.

Metodo di calcolo: Totale Spese in conto capitale/Totale delle spese al netto delle partite di giro

Obiettivo: Incremento di tale indice rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI APERTURA SUI GIOVANI

Questo indicatore, vuole mettere in evidenza la capacità dell'Istituto nel diventare una hub nazionale per la formazione di giovani ricercatori oltre che un punto di riferimento per sostenere l'accesso dei giovani nel modo della ricerca.

Metodo di calcolo: Valore della spesa per borse di studio e dottorati

Obiettivo: incremento del trend di tale valore rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022

INDICATORE DI SVILUPPO DELLE COMPETENZE

Questo indicatore intende rappresentare l'impegno del personale a tempo indeterminato nella realizzazione degli obiettivi strategici dell'ente

Metodo di calcolo:

Totale Spesa personale dipendente

(Totale delle Entrate correnti – Totale entrate da partite di giro – Entrate da Trasferimento dello Stato)

Obiettivo: diminuzione del trend di tale indice rispetto al valore 2021

Fonte: Rendiconto generale 2022



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2022



Estratto dal verbale
del Collegio dei Revisori
n. 306 - 21 Ottobre 2021



Collegio dei Revisori

Estratto dal verbale del Collegio dei Revisori n.306 del 21 ottobre 2021 – Bilancio di Previsione 2022: relazione di accompagnamento

“omissis”

1) Bilancio di Previsione 2022: relazione di accompagnamento

Il Collegio dei revisori ha in merito operato le verifiche di competenza sulla base della documentazione trasmessa in via digitale dall’Ente con nota prot. 36496 del 19 ottobre 2021.

Lo schema del bilancio previsionale 2021 è stato elaborato in ottemperanza al D.Lgs. n. 91 del 2011, al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97, al D.P.R. 4 ottobre 2013 n. 132, alla Legge 31 dicembre 2009, n. 196 ed al D.M. Economia e Finanze del 22 febbraio 2016; nella predisposizione programmatica l’Istituto ha privilegiato l’individuazione delle voci aderenti alla propria natura di Ente di ricerca, mutuando l’impostazione indicata dalla Ragioneria Generale dello Stato, con la partecipazione attiva dei Dipartimenti, Centri e Uffici amministrativi di riferimento.

L’elaborato in disamina, redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio, prevede un disavanzo di – € 43.831.325,91, determinato dal saldo algebrico negativo tra le entrate/spese di parte corrente (- € 24.507.795,04) e quelle di parte capitale di (- € 18.426.265,67), oltre alle spese per rimborso prestiti (€ 897.265,20); la copertura di tale disavanzo è assicurata dall’utilizzo di quota parte del presunto avanzo di amministrazione, stimato alla fine dell’esercizio 2021 in complessivi € 137.617.775,05.

Il documento previsionale 2022 sottoposto al Collegio è articolato nei seguenti documenti, redatti sulla base della legislazione vigente:

- Relazione programmatica a cura del Presidente;
- Nota Tecnico-illustrativa del Direttore Generale;
- Preventivo finanziario decisionale - parte entrate/parte spese;
- Preventivo finanziario gestionale - parte entrate/parte spese;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Bilancio economico.

Allegati al Bilancio di previsione 2022:

- Bilancio pluriennale 2022/2024;

- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Programma triennale dei lavori pubblici 2022/2024 ex art. 21, c. 1, D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.;
- Consistenza numerica del personale dipendente (alla data di rilevazione);
- Riclassificazione COFOG della spesa in base a “missioni” e “programmi”, come dettagliata nel Preventivo Decisionale, seguendo le prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 12 dicembre 2012 e nella circolare del Dipartimento R.G.S. n. 23 del 13 maggio 2013.
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

1. Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022

Il Collegio ha analizzato le 6 **missioni** individuate per l’I.S.S., di seguito rappresentate nelle loro risultanze economiche:

codice 017 - Ricerca e innovazione: euro 94.950.153;

codice 020 - Tutela della salute: euro 112.347.942;

codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche: euro 24.222.679;

codice 033 - Fondi da ripartire: euro 140.000;

codice 090 - Debiti da finanziamento dell’amministrazione: euro 1.190.590;

codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro: euro 139.580.000.

2. Preventivo finanziario gestionale E.F. 2022

Il preventivo gestionale – che adotta l’integrazione economico/patrimoniale del piano dei conti, articolato in più livelli - è stato oggetto dell’analisi di seguito refertata, condotta unitamente alle tabelle di raccordo con il bilancio gestionale riclassificato secondo il D.P.R. 97/2003.

2.1. Esame delle entrate

Il Collegio ha verificato l’attendibilità delle somme iscritte nel bilancio di entrata sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall’Istituto.

Le entrate correnti e in conto capitale, nonché quelle per partite di giro, ammontano a complessivi € 328.600.037,66 a cui va aggiunto, a pareggio, l’avanzo di amministrazione utilizzato per € 43.831.325,91.

2.1.1. Entrate correnti ed extra tributarie

Le entrate correnti, stimate per un totale di € 186.301.659,84, sono composte da:

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (€ 500.000,00); esse attengono per lo più all’IVA su scambi interni riscossa a seguito dell’attività di gestione;

- Trasferimenti dallo Stato destinati ad attività di ricerca e controllo istituzionale (€ 128.608.727,00; detto importo è stato determinato partendo dallo stato di previsione pluriennale della spesa del bilancio 2021 del Ministero della Salute); da altri Enti pubblici, compresa la Comunità Europea, o da privati per specifiche attività e/o progetti di ricerca finanziati (€ 51.795.432,84). Totale trasferimenti € 180.404.159,84;
- Entrate extra tributarie (€ 5.397.500,00) relative, per lo più, alle risorse derivanti dalle attività di analisi, certificazioni e controlli resi a terzi; esse, come esplicitato nella Nota Tecnico-illustrativa (pag. 10), sono state stimate sulla base delle risultanze degli ultimi esercizi finanziari, escluso il 2020 che, come noto, ha risentito del forte incremento dei controlli legati alla fase pandemica.

Le entrate per **partite di giro** - ovviamente in pareggio con le uscite - ammontano a complessivi € 139.580.000,00; esse comprendono le entrate e le uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto di imposta, ovvero per conto di terzi, nonché le somme amministrate al cassiere.

Le entrate correnti E.F. 2022 sono pertanto riassunte nel seguente prospetto:

ENTRATE CORRENTI	PREVISIONE COMPETENZA 2022
Entrate tributarie	500.000,00
Trasferimenti	180.404.159,84
Entrate proprie	5.397.500,00
TOTALE	186.301.659,84

Il dato previsionale definitivo delle entrate correnti 2021 ammontava a € 184.160.623,56

2.1.2. Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, confrontate alle previsioni definitive dell'esercizio 2021, sono rappresentate nella seguente tabella (non sono previste alienazioni di beni patrimoniali e/o accensioni di prestiti):

ENTRATE CONTO CAPITALE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI	PREVISIONE COMPETENZA 2022	DIFFERENZA %
TRASFERIMENTI	1.820.000,00	2.573.082,25	2.718.377,82	-38%

Il Collegio ha verificato l'attendibilità anche della suesposta entrata in conto capitale, finanziata dal Ministero della Salute per l'acquisto di apparecchiature scientifiche (€ 2.718.377,82).

2.2. Esame delle spese

Il complesso delle spese presunte ammonta a € 372.431.363,57 così disaggregate: € 210.809.454,88 per spese correnti; € 21.144.643,49 per spese in conto capitale; € 897.265,20 per rimborso prestiti; € 139.580.000,00 per partite di giro.

Nell'esaminare le somme appostate sulle diverse voci passive di bilancio, il Collegio ne ha verificato la corrispondenza alle richieste effettuate dalle varie articolazioni dell'Ente, calibrando la dotazione dei capitoli sottoposti a tetti di spesa.

2.2.1. Spese correnti

Le spese di parte corrente - Titolo I del bilancio passivo - raffrontate alle previsioni definitive dell'esercizio 2021 sono descritte nella seguente tabella:

SPESE CORRENTI TITOLO I	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI	PREVISIONE COMPETENZA 2022	DIFFEREN ZA %
Funzionamento	163.156.089,86	4.925.348,07	172.244.586,00	2%
Interventi diversi	38.109.523,88	1.361.063,08	29.093.304,51	-26%
Trattamento di quiescenza integrativi e sostitutivi	2.345.000,00	0,00	80.000,00	-97%
Accantonamenti oneri (per lo più rinnovi contrattuali)	3.650.042,00	0,00	9.391.564,40	157%
TOTALE	207.260.655,74	6.286.411,15	210.809.454,88	-1%

2.2.2. Spese in conto capitale

SPESE IN CONTO CAPITALE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI	PREVISIONE COMPETENZA 2022	DIFFERENZA %
Investimenti	12.184.342,36	3.289.082,25	13.484.395,96	-13%
Oneri comuni	877.943,73	-	897.265,20	2%
Accantonamenti uscite future (prestito CdP)	8.871.215,91	0,00	7.660.247,53	-14%
TOTALE	21.933.502,00	3.289.082,25	22.041.908,69	-13%

Si precisa che lo stanziamento "Oneri comuni" è relativo al rimborso del capitale del finanziamento "Cdp" (€ 897.265,20), catalogato in bilancio al titolo IV delle uscite - Rimborso prestiti.

Spese di personale - Il dato previsionale della spesa per il personale a tempo determinato indeterminato, complessivamente considerata al netto della sola IRAP, ammonta a € 130.535.016; tale

importo, in ascesa rispetto al corrispondente dato assestato 2021 (€ 121.565.448) rappresenterà il 62% circa del totale delle spese correnti, fatti salvi eventuali rinnovi contrattuali.

La valutazione della congruità degli oneri diretti/indiretti e degli emolumenti fissi/variabili è stata effettuata con riferimento alla consistenza del personale in servizio al 01 ottobre 2021 e precisamente: n. 1724 unità a tempo indeterminato; 151 unità a tempo determinato (vds. tabella dimostrativa allegata al bilancio).

Si fa presente che i dati relativi al costo del personale con contratto a tempo indeterminato, tengono conto dell'attuazione del "Piano del fabbisogno di personale 2021-2023", allegato al coevo Piano Triennale di Attività, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella delibera n. 2 del 3 giugno 2021. In base a detto piano nell'esercizio 2022, al fine di dare attuazione al Piano del fabbisogno 2021-2022, è prevista l'assunzione di 255 unità.

Spese per acquisto di beni e servizi - Per la pianificazione degli stanziamenti in parola l'Istituto ha tenuto conto della consistenza delle scorte di magazzino, del contesto generale in cui esplica la propria attività e delle effettive possibilità finanziarie, avuto riguardo alle direttive governative circa il contenimento della spesa, in particolare di quella a carattere discrezionale.

Per quanto riguarda la programmazione biennale degli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato superiore a € 40.000,00, si provvederà alla sua presentazione, per le dovute approvazioni degli organi preposti, entro 90 giorni dalla data di decorrenza degli effetti del bilancio di previsione (cfr. D. M. 16 gennaio 2018, n. 14). Si evidenzia come la quasi totalità dei fabbisogni di questa categoria è relativa all'esecuzione di progetti di ricerca derivanti dalla stipula di convenzioni/contratti con enti finanziatori esterni il cui andamento avviene in vari momenti dell'anno in funzione delle esigenze progettuali, non facilmente determinabile dai responsabili scientifici in un unico momento dell'anno.

3. Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

Al Collegio viene sottoposto il quadro generale riassuntivo del bilancio preventivo 2022, così sintetizzato in termini di competenza e cassa.

ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI +/-	PREVISIONE DI COMPETENZA ANNO 2022	DIFFERENZA %	PREVISIONE DI CASSA ANNO 2022
<i>Entrate correnti</i>	184.160.623,56	-	186.301.659,84	1,2%	224.251.774,44
<i>Entrate in Conto Capitale</i>	1.978.220,00	2.573.082,25	2.718.377,82	-40,3%	11.625.054,59
<i>Partite di Giro</i>	134.580.100,00		139.580.000,00	3,7%	139.580.000,00
<i>Totale Entrate</i>	320.718.943,56	2.573.082,25	328.600.037,66	1,6%	375.456.829,03
<i>Avanzo Amministrazione utilizzato</i>	43.055.314,18	7.002.411,15	43.831.325,91	-12,4%	
TOTALE GENERALE ENTRATA	363.774.257,74	9.575.493,40	372.431.363,57	-0,2%	375.456.829,03

SPESE	PREVISIONE DEFINITIVA 2021	VARIAZIONI +/-	PREVISIONE DI COMPETENZA ANNO 2022	DIFFERENZA %	PREVISIONE DI CASSA ANNO 2022
<i>Spese correnti</i>	207.260.655,74	6.286.411,15	210.809.454,88	-1,3%	243.714.720,57
<i>Spese in Conto Capitale</i>	21.933.502,00	3.289.082,25	22.041.908,69	-12,6%	27.743.920,44
<i>Partite di giro</i>	134.580.100,00		139.580.000,00	3,7%	139.590.023,00
TOTALE GENERALE SPESA	363.774.257,74	9.575.493,40	372.431.363,57	-0,2%	411.048.664,01

Dal confronto con la previsione assestata dell'esercizio finanziario 2021 (€ 363.774.257,74), il Collegio riscontra che la spesa di competenza del previsionale 2022 (€ 372.431.363,57) risulta superiore per complessivi € 8.657.105,83, anche per effetto del maggior utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Si precisa, altresì, che le previsioni di cassa 2022, superiori a quelle di competenza, sono dovute alla gestione dei residui provenienti dall'E.F. 2021 e precedenti.

4. Preventivo Economico

Tale documento, redatto in conformità dello schema ex art. 2425 c.c., rappresenta le misurazioni economiche dei costi e dei proventi che si prevede di dover realizzare nell'esercizio finanziario 2022.

Le previsioni economiche sono state effettuate in coerenza con il Preventivo Finanziario Gestionale; quest'ultimo è stato opportunamente rettificato/integrato per tener conto sia di partite finanziarie non originanti costi/ricavi nell'esercizio 2022, che delle integrazioni di natura prettamente economica che non originano movimenti finanziari (come ad esempio gli ammortamenti), nel rispetto dei principi di contabilità economico-patrimoniale. In particolare, le spese in conto residui del Titolo I "Spese correnti" non costituiscono costi nell'esercizio finanziario 2022, bensì costi di competenza dell'esercizio finanziario 2021; del pari, le spese allocate nel Titolo II "Spese in conto capitale" per l'acquisto/incremento di immobilizzazioni e ristrutturazioni, costituiscono costi dell'E.F. 2022 in misura pari alla quota di ammortamento imputata all'esercizio di riferimento.

Il Collegio prende atto che per l'anno 2022 è stato previsto un accantonamento pari a € 80.000,00 riguardo alla voce 2244 "Accantonamento per contenzioso del lavoro" per cause di lavoro la cui probabilità di soccombenza è stata ritenuta di grado "probabile", secondo le valutazioni dell'Ufficio Contenzioso del lavoro e disciplinare, di cui alla nota prot. 12801/AG. del 07/04/2021 e confermata con nota del 20/10/2021 prot. 36548/AG.

Allegati al Bilancio di previsione 2022

a) Bilancio Pluriennale (triennale)

Il Collegio prende visione del budget pluriennale predisposto per gli anni 2022/2024 svolgendo le seguenti considerazioni:

- i dati relativi al primo anno del triennio (2022) coincidono con le previsioni del bilancio dell'Ente;

- i dati indicati sono espressi esclusivamente in termini di competenza e tengono conto delle informazioni ad oggi disponibili quali il Bilancio pluriennale dello Stato (più precisamente: tabella 14 allegata allo stato di previsione della spesa del Ministero della Salute), il Programma triennale dei lavori pubblici 2022/2024 ex art. 21 D.Lgs. 50/2016 e s.m.i., la Programmazione biennale in materia di acquisti di beni e servizi, le quote pluriennali di finanziamenti per progetti di ricerca.

b) Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione

La tabella dimostrativa dell'avanzo presunto al 31/12/2021, elemento necessario per la formulazione del bilancio di previsione 2022, è la seguente:

<i>Fondo cassa al 1° gennaio 2021</i>	<i>126.014.680,22</i>
<i>Residui attivi iniziali (+)</i>	<i>30.938.909,09</i>
<i>Residui passivi iniziali (-)</i>	<i>38.722.557,64</i>
	<i>118.231.031,67</i>
<i>Accertamenti al 12/10/2021 (+)</i>	<i>281.151.391,79</i>
<i>Impegni al 12/10/2021 (-)</i>	<i>261.285.404,07</i>
<i>Avanzo al 12/10/2021 (prima del riaccertamento)</i>	<i>138.097.019,39</i>
<i>Riaccertamento residui attivi (-)</i>	<i>985.763,09</i>
<i>Riaccertamento residui passivi (+)</i>	<i>506.518,75</i>
<i>Avanzo presunto al 31 dicembre 2021</i>	<i>137.617.775,05</i>
<i>quota UTILIZZATA in BILANCIO DI PREVISIONE 2022</i>	<i>43.831.325,91</i>
<i>VINCOLATA</i>	<i>38.089.803,52</i>
<i>NON VINCOLATA</i>	<i>5.741.522,39</i>
<i>quota NON UTILIZZATA in BILANCIO PREVISIONE 2022</i>	<i>93.786.449,14</i>
<i>VINCOLATA</i>	<i>90.429.108,50</i>
<i>NON VINCOLATA</i>	<i>3.357.340,64</i>

L'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2021 è pertanto pari a € 137.617.775,05; dello stesso se ne utilizzerà quota parte, pari a € 43.831.325,91, di cui risulta vincolato l'importo di € 38.089.803,52; quest'ultima somma sarà destinata, per lo più, a soddisfare le esigenze dell'Istituto, dei progetti di ricerca, dei Centri nonché delle attività finanziate con il mutuo Cassa depositi e prestiti.

c) Programma triennale dei lavori pubblici (2022/2024)

La documentazione in esame è costituita da 3 schede di specifica interessanti l'ISS, e precisamente:

- “Quadro delle risorse disponibili” ove si evidenzia, per ciascuno degli anni di riferimento, le risorse finanziarie disponibili e la loro provenienza;

- “Articolazione della copertura finanziaria” ove si evidenzia, per ciascuno degli anni oggetto d’esame, la descrizione degli interventi con relativa stima dei costi;
- “Elenco annuale” per il 2022 ove si individua per ogni intervento il Responsabile del procedimento, l’importo e la stima dei tempi d’esecuzione.

Il Collegio ha verificato la corrispondenza dei valori indicati nel programma triennale (primo anno) con quelli riportati nelle rispettive voci del bilancio gestionale 2022.

d) **Rispetto delle norme di contenimento della spesa pubblica**

Il Collegio accerta che l’Ente ha predisposto il bilancio di previsione 2022 nel rispetto, anche, delle disposizioni di contenimento della spesa previste dalla vigente normativa.

Si riportano nella tabella che segue le tipologie di spese che nel 2022 saranno oggetto di tagli o riduzioni di spesa in attuazione delle specifiche misure di contenimento applicabili, tenendo presente che per alcune fattispecie di spesa ivi rientranti (collaborazioni e consulenze; relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità; sponsorizzazioni), non è stato programmato alcun stanziamento.

<i>Oggetto della norma</i>	<i>Misura</i>	<i>Voce di bilancio</i>	<i>Limite di spesa</i>	<i>Previsione 2022</i>
<i>Autovetture</i> (art. 5, c. 2 D.L. 95/2012, conv. L. 135/2012 - art. 15 D.L. 66/2014 conv. 89/2014)	30% spesa 2011	Cap. 2139 "Noleggi di autovetture"	€ 17.983,79	€ 3.700,00
<i>Spese per missioni</i> (art. 6, comma 12 D.L. 78/2010, conv. L. 122/2010)	50% spesa 2009	Cap. 2089 "Rimborso spese per missioni..."	€ 100.825,00	€ 47.263,30
<i>Spese per la formazione</i> (art. 6, comma 13 D.L. 78/2010, conv. L. 122/2010)	50% spesa 2009	Cap. 2116 "Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale"	€ 9.680,93	€ 7.563,70

Si attesta, altresì, il rispetto delle disposizioni in materia di contenimento della spesa per l’acquisto di beni e servizi, in linea con le indicazioni fornite, da ultimo, con Circolare MEF-RGS n. 9 del 21 aprile 2020.

Il Collegio attesta che tra le uscite correnti (voce 2226 – “Trasferimenti correnti al Ministero dell’economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa”) sono state stanziare le somme da versare al bilancio di entrata dello Stato ammontanti a € 1.105.799,71.

Conclusioni - L’analisi del Collegio dei revisori è stata condotta secondo gli statuiti principi contabili ed è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario ad accertare che il bilancio previsionale

in disamina non sia viziato da errori significativi, risulti nel suo complesso attendibile ed informato al principio di ragionevolezza/prudenza, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio.

Il Collegio raccomanda di far sì che gli Uffici competenti provvedano al monitoraggio periodico della gestione finanziaria per garantire costantemente, anche in corso di esercizio, l'equilibrio di bilancio; osserva, infine, che le previste entrate proprie rappresenteranno nel 2022 il 2,9% del totale delle entrate correnti.

Tenuto conto di tutto quanto rappresentato, il Collegio esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2022.

“omissis”

Dott. Piero CAIOLA	Presidente		<i>Firmato</i>
Dott.ssa Rosa VALICENTI	Membro effettivo		<i>Firmato</i>
Dott. Fabrizio BISCONTI	Membro supplente	ppv	<i>Firmato</i>