

DELIBERAZIONE n. 1

allegata al VERBALE n. 69 della seduta del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 19.07.2023

OGGETTO: Variazione di Bilancio n. 1 – esercizio finanziario 2023.

Sono presenti i Signori:

Il Presidente Prof. Silvio BRUSAFERRO in presenza

I Componenti Prof. Claudio BORGHI in presenza

Consigliere Giovanni ZOTTA in presenza

Dott.ssa Francesca CIRULLI in presenza

Risulta assente il Dott. Luigi Genesio ICARDI.

Partecipano, per il Collegio dei Revisori dei Conti:

Prof. Mauro PAOLONI – Presidente, in teleconferenza; Dott.ssa Angela AFFINITO – Componente, in teleconferenza; Dott.ssa Giuseppina D'ARANNO – Componente, in teleconferenza.

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

Partecipano, in presenza, con funzione consultiva:

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

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

- la Dott.ssa Claudia MASTROCOLA, Direttore Centrale degli Affari Generali dell'ISS;

Svolge le funzioni di Segretario la Dott.ssa Daniela FELICI, Dirigente amministrativo dell'ISS.

Relatore: IL PRESIDENTE.

Il Relatore sottopone all'esame del Consiglio di Amministrazione la proposta di variazione n. 1 al Bilancio di previsione 2023 sulla quale, in conformità con quanto previsto dall'art. 20, comma 3, del D.Lgs 30 giugno 2011, n. 123, è stato acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 12.07.2023 – Verbale n. 322.

Tale variazione si rende necessaria per:

- a) allineare le disponibilità di spesa delle voci di bilancio relative alle indennità accessorie agli importi del Fondo per le indennità accessorie;
- b) consentire l'utilizzo delle risorse finanziarie, accantonate nell'avanzo di amministrazione vincolato a seguito delle risultanze di cui al Rendiconto Generale anno 2022, finalizzate alla realizzazione di progetti di ricerca i cui impegni di spesa risultano essere di competenza dell'esercizio 2023;
- c) consentire l'utilizzo della quota di avanzo non vincolato, come determinato in sede di Rendiconto Generale anno 2022, per sopraggiunte necessità di spesa;
- d) utilizzare le maggiori entrate di competenza dell'esercizio 2023, afferenti a contributi normativi vincolati per le attività del Centro Nazionale Trapianti, con contestuale assegnazione di parte delle risorse in spesa.

Come premessa, si riassumono, di seguito, le risultanze del Rendiconto Generale anno 2022, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione di questo Istituto in data 28.04.2023, che hanno evidenziato un avanzo di amministrazione al 31 dicembre pari ad Euro 197.038.286,05. Dal documento allegato al Rendiconto Generale denominato "Tabella dimostrativa avanzo al 31.12.2022" emerge che, in fase di redazione del bilancio di previsione 2023, dell'avanzo sopra indicato, è stata utilizzata la quota di Euro 127.005.133,92, mentre la quota rimasta disponibile per l'utilizzo è pari ad Euro 70.033.152,13. Sinteticamente:

	vincolato	non vincolato	totale
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022	183.947.532,06	13.090.753,99	197.038.286,05
Quota avanzo di amministrazione utilizzata in bilancio di previsione 2023	117.593.569,52	9.411.564,40	127.005.133,92
Quota disponibile prima della variazione	66.353.962,54	3.679.189,59	70.033.152,13

Al fine di adeguare quanto definito in occasione della determinazione del fondo per il trattamento accessorio del personale per l'anno 2021 e 2022, risulta necessario sottoporre la seguente variazione di bilancio composta da:

- utilizzo di una quota di avanzo vincolato, generato dalle somme non impegnate nell'anno 2022 e afferenti alle operazioni di pagamento degli arretrati per rinnovo contrattuale in

ottemperanza alle disposizioni dei commi 1 e 2 dell'art. 11 del CCNL 2019-2021 del 6 dicembre 2022, per un importo complessivo pari ad euro 67.588,00 da destinare sulla Voce 2006 e ad euro 97.321,11 da destinare sulla Voce 2007;

- variazione compensativa dalla Voce 2014 alla Voce 2006 per euro 199.910,69, in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 12 bis del D.Lgs n. 218 del 25 novembre 2016 e dell'art. art. 20, comma 1, del D.Lgs n. 75 del 25 maggio 2017 per il trattamento economico accessorio del personale dei livelli I-III; dalla Voce 2015 alla voce 2007 per euro 134.573,11, in ottemperanza alle disposizioni dell'art. 12 bis del D.Lgs n. 218 del 25 novembre 2016 e dell'art. art. 20, comma 1, del D.Lgs n. 75 del 25 maggio 2017 per il trattamento economico accessorio del personale dei livelli IV-VIII.

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	variazione in aumento	variazione in diminuzione
		Avanzo di Amministrazione Vincolato		164.909,11
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		199.910,69
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		134.573,11
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	267.498,69	
U.1.01.01.01.004	2007	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato -corrisposti al personale a tempo indeterminato - Livelli IV - VIII	231.894,22	
		Totale variazioni titolo I - Spese correnti	499.392,91	334.483,80
		Totale variazioni Titolo II - Spese in conto capitale	-	-
		Totale variazioni Titolo IV - Rimborso prestiti	-	-
		Totale variazioni di spesa	499.392,91	499.392,91

Riguardo l'attività di ricerca, sperimentazione, formazione, controllo, come è noto, la stessa è realizzata dall'Istituto attraverso finanziamenti ricevuti da terzi soggetti regolati da accordi e convenzioni, che sono caratterizzati da un cronoprogramma di spesa che risente molto dell'andamento, non sempre programmabile, dell'attività di ricerca scientifica spesso non coincidente con le modalità di versamento delle quote dei contributi da parte degli enti finanziatori. Tale situazione determina, alla fine di ogni esercizio finanziario, la quantificazione di quote di avanzo vincolato dell'Ente per specifiche finalità. Nella fase di revisione della programmazione di tutte le attività progettuali, rispetto a quanto previsto in fase di predisposizione del Bilancio di Previsione, si rende necessario riformulare la dotazione di alcune voci di spesa attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione vincolato a tali scopi al fine di consentire l'assunzione di maggiori impegni di spesa necessari a garantire la realizzazione degli obiettivi specifici.

Nella tabella seguente si riporta il dettaglio delle voci di spesa del Bilancio di Previsione anno 2023 che, per i motivi sopra esposti, sono oggetto di variazione.

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	variazione in aumento	variazione in diminuzione
U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	32.000,00	
U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	5.000,00	
U.1.03.02.11.008	2170	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	70.000,00	
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	148.840,00	
U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	55.000,00	
		Totale variazioni titolo I - Spese correnti	310.840,00	-
U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	70.700,00	
		Totale variazioni Titolo II - Spese in conto capitale	70.700,00	-
		Totale variazioni Titolo IV - Rimborso prestiti	-	-
		Totale variazioni di spesa	381.540,00	-

Risulta, altresì, necessario, per consentire l'ordinario funzionamento dell'ente, incrementare le dotazioni di alcune voci di spesa del Bilancio di Previsione anno 2023.

In particolare la variazione richiesta deriva:

- dall'incremento della tassa per occupazione spazi e aree pubbliche;
- dalla revisione prezzi effettuata nell'esecuzione della Convenzione Consip Facility Management 4 - Lotto 11 (affidamento dei servizi integrati gestionali ed operativi da eseguirsi negli immobili), la quale all'art. 10 c. 11 prevede "(omissis) che i corrispettivi dovuti al fornitore sono oggetto di revisione ai sensi dell'art. 115 del Dlgs n. 163/2006, sulla base di apposita istruttoria relativa all'istanza di revisione presentata dal fornitore (omissis)" – istanza presentata dal fornitore in data 23/02/2023;
- dall'incremento della spesa relativa allo smaltimento di rifiuti pericolosi, concernente il rilevamento di alcune sorgenti radioattive;
- per sopraggiunte necessità di spesa relative alla gestione dei contenziosi;
- dalle maggiori spese per sopraggiunte necessità utili ad assicurare maggiore sicurezza al nuovo applicativo contabile SIGLA.

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	variazione in aumento	variazione in diminuzione
U.1.02.01.07.001	2044	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	200,00	
U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	432.000,00	
U.1.03.02.13.002	2180	Servizi di pulizia e lavanderia	202.000,00	
U.1.03.02.13.006	2189	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	15.000,00	
U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	5.260,00	
U.1.03.02.99.002	2210	Spese legali	15.000,00	

		Totale variazioni titolo I - Spese correnti	669.460,00	-
U.2.02.01.07.001	2511	Server	48.800,00	
		Totale variazioni Titolo II - Spese in conto capitale	48.800,00	-
		Totale variazioni Titolo IV - Rimborso prestiti	-	-
		Totale variazioni di spesa	718.260,00	

All'interno dell'avanzo di amministrazione dell'Istituto, quantificato come già rappresentato, è confluita anche la quota relativa alle somme non utilizzate al 31.12.2022 dal Centro Nazionale Sangue e dal Centro Nazionale Trapianti nell'ambito dei trasferimenti provenienti dal Bilancio del Ministero della Salute. La variazione di cui trattasi è richiesta dai rispettivi Direttori Generali con specifiche e motivate relazioni, che evidenziano la necessità di rideterminazione delle dotazioni delle voci di spesa, a tale scopo istituite, per consentire la continuità nello svolgimento delle proprie attività. Di seguito si presenta la variazione richiesta:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	variazione in aumento	variazione in diminuzione
U.1.01.01.01.006	2012	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	130.000,00	
U.1.01.02.01.001	2032	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	80.000,00	
U.1.02.01.01.001	2041	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	10.000,00	
U.1.02.01.01.001	2319	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato / occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Sangue	22.000,00	
U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	10.000,00	
U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue		1.000,00
U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	
U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	
U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue		40.000,00
U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	120.000,00	
U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	60.000,00	
U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca Centro Nazionale Sangue		8.000,00
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)	1.500,00	
U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	500,00	
U.1.03.02.07.007	2288	Altre licenze d'uso Centro Nazionale Trapianti	7.540,00	
U.1.03.02.07.999	2150	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Trapianti	500,00	

U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	177.000,00	
U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	60.687,58	
U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	
U.1.03.02.13.003	2186	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Sangue	6.000,00	
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		30.000,00
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		150.018,00
U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	13.500,00	
U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	35.000,00	
U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	20.000,00	
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	150.018,00	
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	225.000,00	
U.1.04.02.03.001	2303	Borse di studio e dottorati di ricerca Centro Nazionale Sangue	10.000,00	
U.1.09.01.01.001	2304	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) Centro Nazionale Sangue		40.000,00
U.1.09.01.01.001	2305	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) Centro Nazionale Trapianti	112.960,91	
		Totale variazioni titolo I - Spese correnti	1.256.206,49	269.018,00
U.2.02.01.07.002	2533	Postazioni di lavoro Centro Nazionale Trapianti	50.000,00	
		Totale variazioni Titolo II - Spese in conto capitale	50.000,00	-
		Totale variazioni Titolo IV - Rimborso prestiti	-	-
		Totale variazioni di spesa	1.306.206,49	269.018,00

È altresì richiesta la variazione in entrata e in spesa al bilancio di previsione dell'Istituto Superiore di Sanità del 2023 per consentire l'utilizzo dei finanziamenti annuali ex art. 22, comma 2, del D.L. n. 78/2009 (come modificato dalla L. 102/2009 e dal D.L. 468/2009 e dalla L. 166/2009) ed art. 16 del D.Lgs. n. 16/2010 non inseriti tra le entrate di competenza del bilancio di previsione 2023, al fine di consentire al Centro Nazionale Trapianti di riprogrammare le attività da svolgere nel secondo semestre dell'anno 2023.

Di seguito si rappresenta la variazione contestuale in entrata e in spesa richiesta con utilizzo, al momento, parziale delle maggiori entrate per le attività del Centro Nazionale Trapianti:

voce unica	voce di entrata	descrizione voce di entrata	variazione in aumento	variazione in diminuzione
		Totale variazioni titolo I -Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-
E.2.01.01.01.001	1004	Trasferimento per il Centro Nazionale Trapianti per l'attuazione di quanto previsto dalla L. 166/2009	2.000.000,00	
E.2.01.01.01.001	1005	Altri trasferimenti da Ministeri al Centro Nazionale Trapianti	712.000,00	
		Totale variazioni titolo II -Trasferimenti correnti	2.712.000,00	-
		Totale variazioni titolo III - Entrate extratributarie	-	-
		Totale variazioni titolo IV - Entrate in conto capitale	-	-
		Totale titolo VI - Accensione Prestiti	-	-
		Totale variazioni di entrata	2.712.000,00	-

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	variazione in aumento	variazione in diminuzione
U.1.01.01.01.006	2011	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	118.493,42	
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	60.283,43	
U.1.01.02.01.001	2031	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	50.842,67	
U.1.02.01.01.001	2040	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	7.899,95	
U.1.02.01.01.001	2318	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Trapianti	7.000,00	
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)	45.000,00	
U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	100.000,00	
U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	36.060,00	
U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	285.000,00	
U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	58.629,63	
U.1.09.01.01.001	2305	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) Centro Nazionale Trapianti	511.717,65	
		Totale variazioni titolo I - Spese correnti	1.280.926,75	-
		Totale variazioni Titolo II - Spese in conto capitale	-	-
		Totale variazioni Titolo IV - Rimborso prestiti	-	-
		Totale variazioni di spesa	1.280.926,75	-

Sintesi della variazione proposta:

La richiesta di variazione presentata è sintetizzata nel quadro generale riassuntivo delle variazioni in aumento e in diminuzione, della competenza assestata dell'entrata e della spesa e della consistenza di cassa aggiornata rispetto alle dotazioni iniziali del Bilancio di Previsione anno 2023.

ENTRATA	RESIDUI ATTIVI	PREVISIONE COMPETENZA	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	ASSESTATO COMPETENZA	CASSA AGGIORNATA
<i>Totale titolo I -Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pereg.</i>	165.408,82	850.000,00	-	-	850.000,00	1.015.408,82
<i>Totale titolo II - Trasferimenti correnti</i>	55.030.280,32	197.766.556,52	2.712.000,00	-	200.478.556,52	255.508.836,84
<i>Totale titolo III - Entrate extratributarie</i>	901.858,72	5.499.500,00	-	-	5.499.500,00	6.401.358,72
Totale Entrate Correnti	56.097.547,86	204.116.056,52	2.712.000,00	-	206.828.056,52	262.925.604,38
<i>Totale titolo IV - Entrate in conto capitale</i>	6.237.569,70	1.941.000,00	-	-	1.941.000,00	8.178.569,70
<i>Totale titolo VI - Accensione Prestiti</i>	-	-	-	-	-	-
Totale Entrate c/capitale	6.237.569,70	1.941.000,00	-	-	1.941.000,00	8.178.569,70
<i>Totale titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	-	196.580.000,00	-	-	196.580.000,00	196.580.000,00
Totale Entrate per partite di giro	-	196.580.000,00	-	-	196.580.000,00	196.580.000,00
TOTALE ENTRATA	62.335.117,56	402.637.056,52	2.712.000,00	-	405.349.056,52	467.684.174,08
Avanzo di amministrazione utilizzato bilancio previsione 2023	-	127.005.133,92	-	-	127.005.133,92	127.005.133,92
Avanzo di amministrazione utilizzato variazione 1/2023			2.301.897,60	-	870.824,35	870.824,35
Quota maggior entrata 2023 non utilizzata			- 1.431.073,25	-	-	-
TOT. GENERALE DELL'ENTRATA	62.335.117,56	529.642.190,44	3.582.824,35	-	533.225.014,79	595.560.132,35
SPESA	RESIDUI PASSIVI	PREVISIONE COMPETENZA	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	ASSESTATO COMPETENZA	CASSA AGGIORNATA
<i>Totale titolo I -Spese correnti</i>	69.204.241,31	309.374.220,19	4.016.826,15	603.501,80	312.787.544,54	381.991.785,85
Totale Spese correnti	69.204.241,31	309.374.220,19	4.016.826,15	603.501,80	312.787.544,54	381.991.785,85
<i>Totale titolo II - Spese in conto capitale</i>	5.744.468,60	22.770.943,75	169.500,00	-	22.940.443,75	28.684.912,35
<i>Totale titolo IV - Rimborso Prestiti</i>	-	917.026,50	-	-	917.026,50	917.026,50
Totale Spese c/capitale	5.744.468,60	23.687.970,25	169.500,00	-	23.857.470,25	29.601.938,85
<i>Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	55.365,11	196.580.000,00	-	-	196.580.000,00	196.635.365,11
Totale Spese per partite di giro	55.365,11	196.580.000,00	-	-	196.580.000,00	196.635.365,11
TOT. GENERALE DELLA SPESA	75.004.075,02	529.642.190,44	4.186.326,15	603.501,80	533.225.014,79	608.229.089,81

Si rappresenta, inoltre, che la composizione dell'avanzo di amministrazione, a seguito della proposta di variazione qui presentata, risulta divenire il seguente:

	vincolato	non vincolato	totale
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022	183.947.532,06	13.090.753,99	197.038.286,05
Quota avanzo di amministrazione utilizzata in bilancio di previsione 2023	117.593.569,52	9.411.564,40	127.005.133,92
Quota disponibile prima della variazione	66.353.962,54	3.679.189,59	70.033.152,13
Proposta utilizzo avanzo	1.583.637,60	718.260,00	2.301.897,60
Quota disponibile dopo variazione	64.770.324,94	2.960.929,59	67.731.254,53

Rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa per l'anno 2023

Per quanto riguarda l'incidenza della presente richiesta di variazione ed il rispetto delle disposizioni sul contenimento della spesa vigenti, si fa riferimento alle circolari del MEF-RGS n. 42 del 07.12.2022 e n. 15 del 17.04.2023 contenenti le indicazioni circa le misure vigenti per l'anno 2023. La circolare n. 42/2022 del MEF-RGS specifica che sono da ritenersi confermate per l'esercizio 2023 le indicazioni fornite dalla circolare n. 11/2021 del MEF-RGS ovvero che sono esclusi dai limiti le spese qualora:

- finanziate da trasferimenti dello Stato finalizzati a fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID-19, secondo quanto previsto dai provvedimenti di urgenza adottati;
- derivanti da disponibilità di bilancio dell'Ente;
- acquisite tramite altre fonti di finanziamento ed aventi vincoli di destinazione;

e, in considerazione dei mutamenti che hanno investito il sistema produttivo dei beni e dei servizi per effetto dello scenario politico internazionale, specifica, altresì, che possono ritenersi esclusi dai limiti anche:

- gli **oneri per i consumi energetici**, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, etc.

Le disposizioni ancora vigenti (Circolare 9/2020 MEF-RGS) stabiliscono, inoltre, che non possono essere effettuate spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità nel triennio 2016, 2017 e 2018, come risultante dai rendiconti deliberati, fatte salve le deroghe riconosciute alle spese sostenute con le entrate sopra evidenziate.

Tale valore medio, determinato come sopra, risulta essere pari ad Euro 13.370.066,75 e, ai fini dell'esclusione degli oneri per i consumi energetici dal limite di spesa, è stato rideterminato per un importo pari ad Euro 10.457.362,31 come segue:

	2016	2017	2018	media triennio
spesa per acquisto di beni e servizi determinata da rendiconti deliberati	16.254.213,51	11.868.216,87	11.987.769,86	13.370.066,75

di cui spesa energetica	3.172.713,31	2.643.400,00	2.922.000,00	
spesa per acquisto di beni e servizi al rideterminata al netto della spesa energetica	13.081.500,20	9.224.816,87	9.065.769,86	10.457.362,31

Le dotazioni delle voci di spesa del Bilancio di Previsione anno 2023, riconducibili alla categoria “Acquisti di beni e Servizi”, depurate delle spese sopraelencate che possono ritenersi escluse dai limiti di spesa, ammontano ad Euro **8.982.624,52**; la presente richiesta di variazione comporta una previsione di spesa assestata, assoggettata alle disposizioni di contenimento, per un importo complessivo pari ad euro **9.638.118,52**, di cui si allega dettaglio, rispettoso del valore medio sopra richiamato.

Tanto premesso

IL CONSIGLIO

- Vista la relazione;
- Udito il Relatore;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 12.07.2023 – Verbale n. 322;
- Dopo ampia ed approfondita discussione;
- All’unanimità

DELIBERA

di approvare, così come rappresentata in premessa, la variazione di Bilancio n. 1/2023.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO



Daniela Felici
21.07.2023
09:55:17
GMT+01:00

IL PRESIDENTE

Digitally
signed by
**SILVIO
BRUSAFERRO
C = IT**

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	7.000,00	-	-	-	7.000,00	-
U.1.03.01.01.001	2269	Giornali e riviste Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.01.001	2270	Giornali e riviste Centro Nazionale Trapianti	100,00	100,00	-	-	100,00	100,00
U.1.03.01.01.002	2050	Pubblicazioni	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.01.002	2271	Pubblicazioni Centro Nazionale Sangue	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	5.000,00
U.1.03.01.01.002	2051	Materiale bibliografico	343.760,00	-	-	-	343.760,00	-
U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	15.000,00	-	10.000,00	-	25.000,00	-
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	248.200,00	-	-	-	248.200,00	-
U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	8.000,00	3.000,00	1.000,00	-	7.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	-	-	2.000,00	-	2.000,00	-
U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	100.000,00	60.000,00	-	-	100.000,00	60.000,00
U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	5.000,00
U.1.03.01.02.002	2276	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.002	2277	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.004	2055	Vestiario	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.005	2056	Accessori per uffici e alloggi	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.005	2278	Accessori per uffici e alloggi Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	685.000,00	-	-	-	685.000,00	-
U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	22.000,00	2.000,00	-	-	22.000,00	2.000,00
U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	481.420,00	-	-	-	481.420,00	-
U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	339.900,00	-	-	-	339.900,00	-
U.1.03.01.02.009	2060	Beni per attività di rappresentanza	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.009	2061	Beni per attività di rappresentanza - fonti esterne	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.009	2062	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.009	2063	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.011	2064	Mangimi per animali	105.500,00	-	-	-	105.500,00	-
U.1.03.01.02.014	2065	Stampati specialistici	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.02.999	2066	Altri beni e materiali di consumo	165.000,00	-	-	-	165.000,00	-
U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	-	1.000,00	-	2.000,00	-
U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	425.000,00	-	-	-	425.000,00	-
U.1.03.01.03.002	2071	Flora	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-
U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.000,00	-	32.000,00	-	42.000,00	-
U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	65.000,00	-	-	-	65.000,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	640.000,00	-	-	-	640.000,00	-
U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	70.000,00	-	5.000,00	-	75.000,00	-
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	1.240.070,00	-	-	-	1.240.070,00	-
U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	800,00	-	-	-	800,00	-
U.1.03.01.05.999	2308	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.01.05.999	2078	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali	4.810.000,00	-	-	-	4.810.000,00	-
U.1.03.01.05.999	2310	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.01.001	2322	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	311.000,00	311.000,00	-	-	311.000,00	311.000,00
U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	76.100,00	76.100,00	-	-	76.100,00	76.100,00
U.1.03.02.01.002	2087	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	30.000,00	30.000,00	-	-	30.000,00	30.000,00
U.1.03.02.01.008	2088	Compensi agli organi istituzionali di revisione CdR	42.700,00	42.700,00	-	-	42.700,00	42.700,00
U.1.03.02.02.001	2089	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - art. 6, comma 12 D.L. 78/2010	27.263,28	7.263,28	-	-	27.263,28	7.263,28
U.1.03.02.02.001	2090	Rimborso spese per missioni al personale presso Organismi Internazionali	20.000,00	-	-	-	20.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2091	Rimborso spese per missioni al personale a tempo determinato	175.000,00	-	-	-	175.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	913.621,59	-	-	-	913.621,59	-
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)	20.000,00	20.000,00	45.000,00	-	65.000,00	20.000,00
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)	40.000,00	20.000,00	-	-	40.000,00	20.000,00
U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	222.464,65	-	-	-	222.464,65	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	90.000,00	15.000,00	- 40.000,00	-	50.000,00	15.000,00
U.1.03.02.02.002	2097	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.002	2098	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo determinato	14.000,00	-	-	-	14.000,00	-
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	-
U.1.03.02.02.002	2100	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.002	2101	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.002	2102	Indennità di missione e di trasferta sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	12.000,00	-	-	-	12.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	600.000,00	-	-	-	600.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	10.000,00	-	120.000,00	-	130.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	135.000,00	40.000,00	60.000,00	-	195.000,00	40.000,00
U.1.03.02.02.005	2109	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.005	2110	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - fonti esterne	65.000,00	-	-	-	65.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	-	-	-	2.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	26.000,00	6.000,00	-	-	26.000,00	6.000,00
U.1.03.02.02.999	2113	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.999	2282	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.02.999	2283	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca	272.273,85	-	-	-	272.273,85	-
U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	2.106,00	-	-	-	2.106,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	43.736,91	18.736,91	- 8.000,00	-	35.736,91	18.736,91
U.1.03.02.04.004	2115	Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	60.000,00	60.000,00	-	-	60.000,00	60.000,00
U.1.03.02.04.999	2116	Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale - art. 6, comma 13 D.L. 78/2010	7.563,64	7.563,64	-	-	7.563,64	7.563,64
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)	-	-	1.500,00	-	1.500,00	-
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)	143.200,00	-	-	-	143.200,00	-
U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	60.000,00	60.000,00	-	-	60.000,00	60.000,00
U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	175,00	175,00	-	-	175,00	175,00
U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	32.000,00	31.000,00	-	-	32.000,00	31.000,00
U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	1.000,00	-	-	1.000,00	1.000,00
U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	2.500,00	2.500,00	500,00	-	3.000,00	2.500,00
U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	255.000,00	-	-	-	255.000,00	-
U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	30.000,00	20.000,00	-	-	30.000,00	20.000,00
U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	1.500,00	1.500,00	-	-	1.500,00	1.500,00
U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	5.500.000,00	3.000.000,00	-	-	5.500.000,00	3.000.000,00
U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	50.000,00	35.000,00	-	-	50.000,00	35.000,00
U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	367.000,00	367.000,00	-	-	367.000,00	367.000,00

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.05.005	2130	Acqua Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.005	2131	Acqua Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.006	2132	Gas	800.000,00	800.000,00	-	-	800.000,00	800.000,00
U.1.03.02.05.006	2133	Gas - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.006	2134	Gas - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.999	2135	Utenze e canoni per altri servizi	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.999	2136	Utenze e canoni per altri servizi . - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.05.999	2137	Utenze e canoni per altri servizi - Centro Nazionale Sangue	7.000,00	2.000,00	-	-	7.000,00	2.000,00
U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.07.001	2287	Locazione di beni immobili Centro Nazionale Sangue	158.000,00	118.000,00	-	-	158.000,00	118.000,00
U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	11.125,48	-	-	-	11.125,48	-
U.1.03.02.07.002	2140	Noleggi di autovetture - fonti esterne	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.07.003	2143	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	200.000,00	-	-	-	200.000,00	-
U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	121.070,00	-	-	-	121.070,00	-
U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	510.460,00	3.000,00	-	-	510.460,00	3.000,00
U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	55.000,00	55.000,00	-	-	55.000,00	55.000,00

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.07.007	2147	Altre licenze d'uso	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.07.007	2288	Altre licenze d'uso Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	-	7.540,00	-	8.540,00	-
U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	202.292,00	-	-	-	202.292,00	-
U.1.03.02.07.999	2149	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.07.999	2150	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Trapianti	1.500,00	-	500,00	-	2.000,00	-
U.1.03.02.07.999	2151	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.08.002	2152	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.08.999	2153	Leasing operativo di altri beni	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.08.999	2320	Leasing operativo di altri beni - Centro Nazionale Sangue	4.000,00	4.000,00	-	-	4.000,00	4.000,00
U.1.03.02.09.001	2154	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autovetture per trasporto merci	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.09.003	2155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	28.672,00	28.672,00	-	-	28.672,00	28.672,00
U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	3.510.000,00	3.510.000,00	432.000,00	432.000,00	3.942.000,00	3.942.000,00
U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	2.557.000,00	-	-	-	2.557.000,00	-
U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	20.000,00	-	-	-	20.000,00	-
U.1.03.02.09.006	2289	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.09.008	2159	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.09.008	2321	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso - Centro Nazionale Sangue	20.000,00	-	-	-	20.000,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.09.011	2160	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.09.011	2161	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.09.011	2162	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Sangue	5.000,00	-	-	-	5.000,00	-
U.1.03.02.10.001	2163	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.10.001	2164	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - fonti esterne	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.10.001	2165	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.10.001	2166	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	76.000,00	-	-	-	76.000,00	-
U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	3.000,00	3.000,00	-	-	3.000,00	3.000,00
U.1.03.02.11.001	2311	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.11.006	2169	Patrocinio legale	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.11.008	2170	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	68.000,00	-	70.000,00	-	138.000,00	-
U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	6.475.000,00	-	-	-	6.475.000,00	-
U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	75.000,00	-	-	-	75.000,00	-
U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	200.000,00	200.000,00	-	-	200.000,00	200.000,00
U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	80.000,00	40.000,00	100.000,00	-	180.000,00	40.000,00
U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	70.000,00	20.000,00	-	-	70.000,00	20.000,00

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	1.975.484,40	-	-	-	1.975.484,40	-
U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	426.030,00	-	36.060,00	-	462.090,00	-
U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	310.000,00	100.000,00	177.000,00	-	487.000,00	100.000,00
U.1.03.02.12.999	2177	Altre forme di lavoro flessibile	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.12.999	2178	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.12.999	2179	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.13.002	2180	Servizi di pulizia e lavanderia	2.259.000,00	2.259.000,00	202.000,00	202.000,00	2.461.000,00	2.461.000,00
U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	1.000,00	1.000,00	60.687,58	-	61.687,58	1.000,00
U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	12.000,00	7.000,00	-	-	12.000,00	7.000,00
U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	41.000,00	40.000,00	-	-	41.000,00	40.000,00
U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	20.000,00	-	1.000,00	-	21.000,00	-
U.1.03.02.13.003	2186	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Sangue	-	-	6.000,00	-	6.000,00	-
U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	116.500,00	-	-	-	116.500,00	-
U.1.03.02.13.005	2188	Servizi ausiliari a beneficio del personale	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.13.006	2189	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	321.000,00	321.000,00	15.000,00	15.000,00	336.000,00	336.000,00
U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	350.000,00	-	-	-	350.000,00	-
U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	504.354,58	-	-	-	504.354,58	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	72.000,00	72.000,00	-	-	72.000,00	72.000,00
U.1.03.02.14.999	2191	Altri servizi di ristorazione	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.15.004	2192	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.15.005	2193	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.16.001	2194	Pubblicazione bandi di gara	60.000,00	60.000,00	-	-	60.000,00	60.000,00
U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	20.000,00	20.000,00	-	-	20.000,00	20.000,00
U.1.03.02.16.999	2196	Altre spese per servizi amministrativi	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.16.999	2294	Altre spese per servizi amministrativi Centro Nazionale Trapianti	100,00	-	-	-	100,00	-
U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	77.000,00	77.000,00	-	-	77.000,00	77.000,00
U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari , ivi comprese le spese per visite fiscali	254.943,00	254.943,00	-	-	254.943,00	254.943,00
U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	483.270,00	-	-	-	483.270,00	-
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	2.114.149,50	-	-	-	2.114.149,50	-
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	240.000,00	-	30.000,00	-	210.000,00	-
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	435.060,00	148.748,00	150.018,00	13.766,00	285.042,00	134.982,00
U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	158.150,00	-	-	-	158.150,00	-
U.1.03.02.19.004	2297	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.19.004	2298	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	-	-	-	1.000,00	-
U.1.03.02.19.005	2203	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni	787.000,00	-	-	-	787.000,00	-
U.1.03.02.19.005	2315	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni - Centro Nazionale Sangue	10.000,00	-	-	-	10.000,00	-
U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	1.004.180,00	-	-	-	1.004.180,00	-
U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	305.000,00	-	-	-	305.000,00	-
U.1.03.02.19.010	2206	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.010	2207	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - fonti esterne	138.967,60	-	-	-	138.967,60	-
U.1.03.02.19.010	2208	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.19.010	2209	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.002	2210	Spese legali	30.000,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	45.000,00
U.1.03.02.99.003	2211	Quote di iscrizione ad associazioni	710.675,60	-	-	-	710.675,60	-
U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	45.000,00	45.000,00	13.500,00	-	58.500,00	45.000,00
U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	180.000,00	180.000,00	-	-	180.000,00	180.000,00
U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	58.000,00	-	5.260,00	5.260,00	63.260,00	5.260,00
U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	826,00	-	-	-	826,00	-
U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	607.148,49	-	-	-	607.148,49	-
U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	65.000,00	10.000,00	35.000,00	-	100.000,00	10.000,00

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2023 COMPETENZA	PREVISIONE TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE VARIAZIONE 1/2023 SPESA	VARIAZIONE 1/2023 TOTALE SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA 2023	IMPORTO TOTALE ASSESTATO SPESA gravante su CONTRIBUTO ORDINARIO NON VINCOLATO
U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	300.000,00	7.977,00	285.000,00	-	585.000,00	7.977,00
U.1.03.02.99.011	2216	Servizi per attività di rappresentanza	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.011	2217	Servizi per attività di rappresentanza - fonti esterne	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.011	2218	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.011	2219	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale sangue	-	-	-	-	-	-
U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	2.000.000,00	-	-	-	2.000.000,00	-
U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	66.645,69	51.645,69	58.629,63	-	125.275,32	51.645,69
U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	38.000,00	18.000,00	-	-	38.000,00	18.000,00
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	350.000,00	-	148.840,00	-	498.840,00	-
U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	255.030,00	100.000,00	20.000,00	-	275.030,00	100.000,00
U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	60.000,00	43.000,00	-	-	60.000,00	43.000,00
TOTALE			52.006.589,26	12.877.624,52	1.736.999,21	655.494,00	53.743.588,47	13.533.118,52

TOTALE SPESE SOGGETTE A CONTENIMENTO	12.877.624,52	655.494,00	13.533.118,52
TOTALE SPESA ENERGETICA	3.895.000,00	-	3.895.000,00
TOTALE SPESE SOGGETTE A CONTENIMENTO AL NETTO DELLA SPESA ENERGETICA	8.982.624,52	655.494,00	9.638.118,52

SOGLIA RIDETERMINATA AL NETTO DELLA SPESA ENERGETICA	10.457.362,31	10.457.362,31
MARGINE AL NETTO DELLA SPESA ENERGETICA SU SOGLIA RIDETERMINATA	1.474.737,79	819.243,79