DELIBERAZIONE n. 1

allegata al VERBALE n. 86 della seduta del CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE del 27.10.2026

OGGETTO: Variazione n. 2 al Bilancio di Previsione 2026.

Sono presenti i Signori:

Il Presidente	Prof. Rocco Domenico Alfonso BELLANTONE in presenza
I Componenti	Dott. Simone MACRI' in presenza
	Prof. Luca BRUNESE in presenza
	Prof. Claudio BORGHI da remoto
	Dott. Luigi Genesio ICARDI da remoto

Partecipano alla seduta, per il Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott. Matteo Petrella – Presidente – in presenza, il Dott. Michele De Chirico – componente – in teleconferenza, la Dott.ssa Angela Affinito – componente – assente giustificata.

Il Consigliere della Corte dei Conti Dott.ssa Adriana LA PORTA, Delegato titolare ex art.12 L. 21.3.1958 n. 259, è assente giustificata.

Partecipano, inoltre con funzione consultiva:

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

- la Dott.ssa Patrizia TANCREDI, Direttore Centrale delle Risorse Umane ed Economiche dell'ISS *in presenza*

- la Dott.ssa Claudia MASTROCOLA, Direttore Centrale degli Affari generali dell'ISS *in presenza;*

Svolge le funzioni di segretario la Dott.ssa Daniela FELICI, Dirigente Amministrativo II fascia, *in presenza*

Relatore: IL PRESIDENTE.

Il Relatore introduce l'argomento e cede la parola alla Dott.ssa Tancredi.

La Dott.ssa Tancredi sottopone all'esame del Consiglio la proposta di variazione n. 2 al Bilancio di previsione 2026, 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 giorno 21 ottobre 2026 – Relazione allegata al Verbale n. 353.

Vengono illustrate, sinteticamente, le motivazioni che hanno reso necessaria la richiesta e le cui specifiche sono evidenziati nella documentazione sopra richiamata:

a) adeguare gli stanziamenti di tutte le voci di spesa relative alla retribuzione del personale dipendente derivante dalla definiva sottoscrizione dei CCNL del comparto ricerca per il triennio 2025-2027 (livelli I-VIII) e dell'area dei dirigenti amministrativi. Per quanto riguarda in particolare la componente accessoria, la variazione viene richiesta anche per consentire l'utilizzo delle risorse erogate dal Ministero della Salute per la valorizzazione professionale dei livelli I-VIII anno 2025 e anno 2026 (DPCM 25.06.2024), oltre che per l'utilizzo di una quota di avanzo vincolato denominata "conto terzi" di cui all'art. 19 del CCNL 2002-2005 per i livelli I-III anno 2025. Quanto sopra al fine di attivare la richiesta ex art. 40 bis sulla certificazione dei fondi accessori;
b) effettuare una rimodulazione compensativa tra alcune voci di spesa, afferenti al funzionamento dell'area tecnologico-informatica dell'Ente;
c) consentire l'utilizzo di quote delle risorse finanziarie, accantonate nell'avanzo di amministrazione non vincolato, per spese collegate al funzionamento dell'ente;
d) consentire l'utilizzo di quote delle risorse finanziarie, accantonate nell'avanzo di amministrazione vincolato, a seguito delle risultanze di cui al Rendiconto generale anno 2025, finalizzate al proseguimento delle attività di ricerca e collegate ai finanziamenti che l'Istituto riceve da terzi, i cui impegni di spesa risultano essere di competenza dell'esercizio 2026;
e) consentire la rideterminazione delle dotazioni delle voci di spesa collegate alla gestione delle attività e al funzionamento del Centro Nazionale Trapianti e al Centro Nazionale Sangue attraverso l'utilizzo delle quote di contributo ad essi destinato e confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato.

La variazione presentata prevede per alcuni punti l'utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione, ancora disponibile a seguito dell'avvenuto utilizzo in fase di redazione del bilancio di previsione 2026 e della prima variazione, come di seguito riportato:

vincolato	non vincolato	totale

Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2025	156.973.940,99	2.222.041,10	159.195.982,09
Quota avanzo di amministrazione utilizzata in bilancio di previsione 2026	- 57.094.882,03	-	- 57.094.882,03
Quota avanzo amministrazione utilizzata in variazione di bilancio 1/2026	- 2.390.699,57	-	- 2.390.699,57
Quota disponibile prima della variazione 2/2026	**97.488.359,39**	**2.222.041,10**	**99.710.400,49**

Nel dettaglio, si riassumono in formato tabellare le variazioni richieste:

a) Adeguamento delle voci di spesa collegate alla retribuzione del personale dipendente:

Di seguito la tabella complessiva della variazione richiesta sulle voci di spesa afferenti al personale dipendente:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
		Avanzo di Amministrazione Vincolato			**- 7.330.503,18**	
U.1.10.01.04.001	2241	Fondo rinnovi contrattuali	5.576.856,98		- 5.334.802,70	242.054,28
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)	82.477.024,00	3.758.649,34		86.235.673,34
U.1.01.01.01.004	2004	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di I fascia	206.396,00	33.952,00		240.348,00
U.1.01.01.01.004	2005	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di II fascia	493.932,00	62.582,00		556.514,00
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	4.271.171,22	638.686,64		4.909.857,86
U.1.01.01.01.004	2007	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato -corrisposti al personale a tempo indeterminato - Livelli IV - VIII	14.083.449,60	4.885.430,30		18.968.879,90
U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	32.322.321,58	2.488.765,09		34.811.086,67
U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	9.051.940,34	797.240,51		9.849.180,85
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**12.665.305,88**	**- 12.665.305,88**	
Totale variazioni				**12.665.305,88**	**- 12.665.305,88**	

Per effetto delle variazioni sopra illustrate si rende necessario assestare gli stanziamenti delle partite di giro relativi alle ritenute previdenziali ed erariali sui redditi da lavoro dipendente, in entrata ed in spesa, come di seguito rappresentato:

voce unica	voce di entrata	descrizione voce di entrata	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
E.9.01.02.01.001	1064	Ritenute erariali IRPEF da lavoro dipendente	27.700.000,00	735.859,00		28.435.859,00
E.9.01.02.02.001	1065	Ritenute Previdenziali ed assistenziali da lavoro dipendente	12.700.000,00	284.917,00		12.984.917,00

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
U.7.01.02.01.001	2702	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendenti	27.700.000,00	735.859,00		28.435.859,00
U.7.01.02.02.001	2703	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	12.700.000,00	284.917,00		12.984.917,00

b) Rimodulazione compensativa tra alcune voci di spesa collegate al funzionamento dell'ente:

Si rappresenta la necessità di procedere alla seguente variazione compensativa, mediante parziale rimodulazione delle risorse inerenti alla spesa informatica per l'anno 2026, al fine di adeguarne la distribuzione alle priorità operative, individuate nell'ambito della programmazione digitale dell'Istituto.

Si riporta di seguito il riepilogo della variazione compensativa richiesta:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	1.166.442,40		- 75.000,00	1.091.442,40
U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	440.321,00	75.000,00		515.321,00
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	5.854.687,40		- 200.000,00	5.654.687,40
U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	681.359,00	200.000,00		881.359,00
U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	1.188.340,00		- 150.000,00	1.038.340,00

U.2.02.01.07.001	2511	Server	120.000,00	150.000,00			270.000,00
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**275.000,00**	**-**	**275.000,00**	
Totale variazione titolo II - Spese in conto capitale				**150.000,00**	**-**	**150.000,00**	
Totale variazioni				**425.000,00**	**-**	**425.000,00**	

c) Utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione non vincolato per spese collegate al funzionamento dell'ente:

Nel corso della gestione sono emerse specifiche esigenze connesse al regolare funzionamento dell'Ente e all'adempimento di obbligazioni da assolvere entro la conclusione dell'esercizio. Si rende pertanto necessario integrare le dotazioni delle voci di spesa interessate (Buoni pasto personale a tempo indeterminato e determinato, Acqua, Imposta di registro e bollo**)**, mediante utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione non vincolato, così da assicurare continuità operativa e adeguata copertura finanziaria ai fabbisogni rappresentati.

Si riporta di seguito il dettaglio della variazione richiesta:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
		Avanzo di Amministrazione Non Vincolato			**- 156.500,00**	
U.1.01.01.02.002	2022	Buoni pasto personale a tempo indeterminato e determinato	2.300.000,00	35.000,00	-	**2.335.000,00**
U.1.02.01.02.001	2042	Imposta di registro e di bollo	20.600,00	1.500,00	-	**22.100,00**
U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	330.000,00	120.000,00	-	**450.000,00**
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**156.500,00**	**- 156.500,00**	**-**
Totale variazioni				**156.500,00**	**- 156.500,00**	**-**

d) Utilizzo di una quota dell'avanzo di amministrazione vincolato per spese finalizzate al proseguimento dell'attività di ricerca di cui alle convenzioni/accordi sottoscritti dall'Istituto e finanziati da enti terzi:

Per quanto concerne le attività di ricerca, sperimentazione, formazione e controllo, realizzate dall'Istituto mediante finanziamenti assegnati da soggetti terzi, nell'ambito di accordi e convenzioni, si evidenzia che la relativa attuazione si sviluppa secondo tempistiche strettamente correlate all'andamento delle attività scientifiche, alle fasi operative dei singoli progetti e alle modalità di erogazione dei contributi da parte degli enti finanziatori. Le quote di finanziamento, non utilizzate al termine dell'esercizio precedente e confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato, conservano la propria specifica destinazione e devono essere rese disponibili nell'esercizio in corso per consentire la prosecuzione degli interventi programmati. La presente variazione è pertanto finalizzata a adeguare la distribuzione delle risorse tra le pertinenti voci di spesa (Personale a tempo determinato,

Comunicazione-promozione-divulgazione salute, Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca, Deposito-mantenimento-tutela dei brevetti, Rimborsi per spese di personale, Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni**)** in coerenza con i cronoprogrammi aggiornati, i piani finanziari e gli obblighi derivanti dagli accordi sottoscritti, assicurando l'assunzione degli impegni necessari al conseguimento degli obiettivi progettuali e alla continuità delle attività finanziate.

Si riporta di seguito il riepilogo della variazione:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
		Avanzo di Amministrazione Vincolato			**- 27.879.294,38**	
U.1.01.01.01.006	2009	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	7.653.064,10	237.147,38	-	**7.890.211,48**
U.1.01.02.01.001	2030	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	2.336.735,51	70.859,64	-	**2.407.595,15**
U.1.02.01.01.001	2038	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato	650.510,42	20.157,53	-	**670.667,95**
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	800.000,00	181.129,83	-	981.129,83
U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	962.570,00	250.000,00	-	1.212.570,00
U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	93.000,00	40.000,00	-	133.000,00
U.1.04.01.01.013	2223	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	43.664.419,50	27.040.000,00	-	**70.704.419,50**
U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…)	590.000,00	40.000,00	-	**630.000,00**
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**27.879.294,38**	**- 27.879.294,38**	
Totale variazioni				**27.879.294,38**	**- 27.879.294,38**	

e) Rideterminazione delle dotazioni delle voci di spesa del Centro Nazionale Trapianti e del Centro Nazionale Sangue, per lo svolgimento delle attività afferenti a contributi normativi vincolati:

La variazione di cui trattasi, di natura compensativa, 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 riportano la sintesi delle variazioni richieste, per ciascuno dei Centri:

Centro Nazionale Sangue:

Le rimodulazioni richieste sono finalizzate ad adeguare la distribuzione delle risorse alle esigenze aggiornate delle attività istituzionali e progettuali del Centro. A tal proposito, si rende necessario il rafforzamento delle attività di comunicazione, promozione e divulgazione in materia di salute, a fonte delle quali è richiesta una riduzione delle disponibilità presenti sulle voci di spesa "Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue" e "Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca – CNS".

Centro Nazionale Trapianti:

La rimodulazione è richiesta per adeguare le dotazioni relative alle voci di spesa relative a personale a tempo determinato impiegato nelle attività del Centro. Il maggiore fabbisogno deriva dall'andamento della spesa del personale e dagli effetti del rinnovo del CCNL del Comparto Istruzione e Ricerca 2025-2027. La copertura è assicurata mediante la riduzione delle disponibilità sulle voci di spesa "Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti" e "IRAP personale parasubordinato/occasionale e borse di studio - Centro Nazionale Trapianti", sulle quali sono stati rilevati minori fabbisogni rispetto alla programmazione iniziale

Si riporta di seguito il riepilogo di proposta della variazione compensativa relativa al Centro Nazionale Sangue:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato
U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	165.000,00		- 5.000,00	160.000,00
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	725.000,00		- 125.000,00	600.000,00
U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	200.000,00	130.000,00		330.000,00
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**130.000,00**	**- 130.000,00**	
Totale variazioni				**130.000,00**	**- 130.000,00**	

Si riporta di seguito il riepilogo di proposta della variazione compensativa relativa al Centro Nazionale Trapianti:

voce unica	voce di spesa	descrizione voce di spesa	importo iniziale	variazione in aumento	variazione in diminuzione	importo assestato

U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	310.321,00	-	- 26.252,82	284.068,18
U.1.02.01.01.001	2318	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Trapianti	11.000,00	-	- 2.713,02	8.286,98
U.1.01.01.01.006	2011	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	1.077.090,00	26.252,82	-	1.103.342,82
U.1.01.02.01.001	2031	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	363.170,00	1.680,87		364.850,87
U.1.02.01.01.001	2040	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	92.752,00	1.032,15		93.784,15
Totale variazioni titolo I - Spese correnti				**28.965,84**	**- 28.965,84**	
Totale variazioni				**28.965,84**	**- 28.965,84**	

La Dottoressa, al termine dell'esposizione delle motivazioni sottese alla richiesta di variazione, sintetizza le risultanze della stessa 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 2026.

ENTRATA	RESIDUI ATTIVI	PREVISIONE COMPETENZA 2026	ASSESTATO COMPETENZA DOPO VAR 1/2026	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	ASSESTATO COMPETENZA DOPO VAR 2/2026	CASSA AGGIORNATA
Fondo cassa al 01.01.2026							*220.393.800,50*
Totale titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	*161.373,23*	*1.716.000,00*	*1.716.000,00*			*1.716.000,00*	*1.877.373,23*
Totale titolo II - Trasferimenti correnti	*26.411.039,96*	*254.663.434,80*	*254.663.434,80*			*254.663.434,80*	*281.074.474,76*
Totale titolo III - Entrate extratributarie	*3.111.007,94*	*12.371.870,00*	*12.371.870,00*			*12.371.870,00*	*15.482.877,94*
Totale Entrate Correnti	**29.683.421,13**	**268.751.304,80**	**268.751.304,80**	**-**	**-**	***268.751.304,80***	**298.434.725,93**
Totale titolo IV - Entrate in conto capitale	*1.813.858,00*	*3.806.887,00*	*3.806.887,00*			*3.806.887,00*	*5.620.745,00*
Totale titolo VI - Accensione Prestiti	-	-	-	-	-	-	-
Totale Entrate c/capitale	**1.813.858,00**	**3.806.887,00**	**3.806.887,00**	**-**	**-**	***3.806.887,00***	**5.620.745,00**
Totale titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	*188.321,25*	*363.310.000,00*	*363.910.000,00*	*1.020.776,00*		*364.930.776,00*	*365.119.097,25*

Totale Entrate per partite di giro	**188.321,25**	**363.310.000,00**	**363.910.000,00**	**1.020.776,00**	**-**	***364.930.776,00***	**365.119.097,25**
TOTALE ENTRATA	**31.685.600,38**	**635.868.191,80**	**636.468.191,80**	**1.020.776,00**	**-**	***637.488.967,80***	**669.174.568,18**
Avanzo di amministrazione utilizzato bilancio previsione 2026	**-**	**57.094.882,03**	*57.094.882,03*	**-**	**-**	*57.094.882,03*	
Avanzo di amministrazione utilizzato variazione 1/2026	**-**	**-**	*2.390.699,57*		**-**	*2.390.699,57*	
Avanzo di amministrazione utilizzato variazione 2/2026				**35.366.297,56**		*35.366.297,56*	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	**31.685.600,38**	**692.963.073,83**	**695.953.773,40**	**36.387.073,56**	**-**	***732.340.846,96***	**889.568.368,68**
SPESA	**RESIDUI PASSIVI**	**PREVISIONE COMPETENZA 2026**	**ASSESTATO COMPETENZA DOPO VAR 1/2026**	**VARIAZIONI IN AUMENTO**	**VARIAZIONI IN DIMINUZIONE**	**ASSESTATO COMPETENZA DOPO VAR 2/2026**	**CASSA AGGIORNATA**
Totale titolo I - Spese correnti	*84.599.579,50*	*287.145.007,14*	*290.506.626,54*	*41.135.066,10*	*-5.768.768,54*	*325.872.924,10*	*410.472.503,60*
Totale Spese correnti	**84.599.579,50**	**287.145.007,14**	**290.506.626,54**	**41.135.066,10**	**-5.768.768,54**	***325.872.924,10***	**410.472.503,60**
Totale titolo II - Spese in conto capitale	*8.213.782,42*	*41.529.013,00*	*40.558.093,17*	*150.000,00*	*-150.000,00*	*40.558.093,17*	*48.771.875,59*
Totale titolo IV - Rimborso Prestiti	*-*	*979.053,69*	*979.053,69*			*979.053,69*	*979.053,69*
Totale Spese c/capitale	**8.213.782,42**	**42.508.066,69**	**41.537.146,86**	**150.000,00**	**-150.000,00**	***41.537.146,86***	**49.750.929,28**
Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	*70.056,87*	*363.310.000,00*	*363.910.000,00*	*1.020.776,00*		*364.930.776,00*	*365.000.832,87*
Totale Spese per partite di giro	**70.056,87**	**363.310.000,00**	**363.910.000,00**	**1.020.776,00**	**-**	***364.930.776,00***	**365.000.832,87**
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	**92.883.418,79**	**692.963.073,83**	**695.953.773,40**	**42.305.842,10**	**-5.918.768,54**	***732.340.846,96***	**825.224.265,75**

Relativamente al rispetto della normativa sul contenimento della spesa, la Dottoressa riferisce che, per quanto riguarda l'incidenza della presente richiesta di variazione rispetto alle disposizioni sul contenimento della spesa vigenti, si deve far riferimento alla circolare del MEF-RGS n. 6 del 22.04.2026, contenente le indicazioni circa le misure vigenti per l'anno 2026.

La Circolare MEF-RGS n. 6 del 22 aprile 2026 nel confermare, anche per l'esercizio 2026, l'impostazione già delineata nelle precedenti circolari n. 11/2021 e n. 23/2022, in ordine all'individuazione delle spese escluse dai limiti di contenimento, in considerazione del perdurare delle dinamiche dei prezzi dei mercati energetici, conferma che sono esclusi dai limiti anche:

- gli oneri per i consumi energetici, quali energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc.

Si ricorda che le disposizioni ancora vigenti (Circolare MEF-RGS n. 9/2020) stabiliscono 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 relative alle spese finanziate con le entrate sopra evidenziate. Tale valore medio, determinato come sopra, risulta essere pari ad euro 13.370.066,75,

ed 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 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 2026, riconducibili alla categoria "Acquisti di beni e Servizi", depurate delle spese che possono ritenersi escluse dai limiti di spesa in considerazione di quanto previsto dalla circolare RGS-MEF n. 6/2026, ammontano ad euro 8.003.916,34. La presentata richiesta di variazione non opera nessuna revisione dell'ammontare di cui sopra e, pertanto, risulta rispettosa del valore medio sopra richiamato.

Si forniscono i dettagli dell'incidenza della variazione rispetto ai limiti suddetti:

VOCE UNICA	VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2026 spesa assoggettata a contenimento	VARIAZIONE 1/2026 spesa assoggettata a contenimento	VARIAZIONE 2/2026 spesa assoggettata a contenimento	ASSESTATO 2026 spesa assoggettata a contenimento
U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	-	-	-	-
U.1.03.01.01.001	2269	Giornali e riviste Centro Nazionale Sangue	2.000,00	- 1.000,00	-	1.000,00
U.1.03.01.01.001	2270	Giornali e riviste Centro Nazionale Trapianti	3.290,00	-	-	3.290,00
U.1.03.01.01.002	2050	Pubblicazioni	-	-	-	-
U.1.03.01.01.002	2271	Pubblicazioni Centro Nazionale Sangue	2.000,00	-	-	2.000,00
U.1.03.01.01.002	2051	Materiale bibliografico	256.000,00	-	-	256.000,00
U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	500,00	-	-	500,00
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	205.100,00	-	-	205.100,00
U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	5.000,00	-	-	5.000,00
U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-
U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	60.000,00	-	-	60.000,00
U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	10.000,00	-	-	10.000,00

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	-	-	-	-
U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	440.321,00	-	75.000,00	515.321,00
U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	2.000,00	-	-	2.000,00
U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	450.000,00	-	-	450.000,00
U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	400.000,00	-	-	400.000,00
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	56.000,00	-	-	56.000,00
U.1.03.01.02.014	2065	Stampati specialistici	-	-	-	-
U.1.03.01.02.999	2066	Altri beni e materiali di consumo	115.600,00	-	-	115.600,00
U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	1.400,00	-	-	1.400,00
U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	420.467,30	-	-	420.467,30
U.1.03.01.03.002	2071	Flora	-	-	-	-
U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.000,00	-	-	10.000,00
U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	-
U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	90.000,00	-	-	90.000,00
U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	1.098.183,00	-	-	1.098.183,00
U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	73.800,00	-	-	73.800,00
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	988.889,20	-	-	988.889,20

U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	1.000,00	-	2.000,00
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	7.000.000,00	-	-	7.000.000,00
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	299.248,90	-	-	299.248,90
U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	94.500,00	-	-	94.500,00
U.1.03.02.01.002	2087	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.000,00	-	-	10.000,00
U.1.03.02.01.008	2088	Compensi agli organi istituzionali di revisione CdR	50.670,00	-	-	50.670,00
U.1.03.02.02.001	2089	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - art. 6, comma 12 D.L. 78/2010	27.263,00	-	-	27.263,00
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	275.000,00	-	-	275.000,00
U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	1.250.000,00	-	-	1.250.000,00
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)	30.000,00	- 5.000,00	-	25.000,00
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	70.000,00	-	-	70.000,00
U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	275.000,00	-	-	275.000,00
U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	15.000,00	-	-	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	15.000,00	-	-	15.000,00
U.1.03.02.02.002	2099	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato - fonti esterne	20.000,00	-	-	20.000,00
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"	15.000,00	-	-	15.000,00
U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	962.570,00	-	250.000,00	1.212.570,00
U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	15.000,00	-	-	15.000,00
U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	450.000,00	- 10.000,00	-	440.000,00
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	100.000,00	-	-	100.000,00
U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-
U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	30.000,00	-	-	30.000,00
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	271.400,00	-	-	271.400,00

U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	8.800,00	2.000,00	-	10.800,00
U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	40.000,00	-	-	40.000,00
U.1.03.02.04.004	2115	Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	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	-	-	-	-
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)	10.000,00	-	-	10.000,00
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)	208.564,00	-	-	208.564,00
U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	120.000,00	-	-	120.000,00
U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	300,00	-	-	300,00
U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	30.000,00	-	-	30.000,00
U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	4.800,00	-	-	4.800,00
U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	2.000,00	-	-	2.000,00
U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	983.280,60	-	-	983.280,60
U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	17.640,00	-	-	17.640,00
U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	3.000,00	-	-	3.000,00
U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	5.200.000,00	-	-	5.200.000,00
U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-

U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	35.000,00	-	-	35.000,00
U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	330.000,00	-	120.000,00	450.000,00
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	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
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	4.000,00	-	-	4.000,00
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	140.000,00	- 5.000,00	-	135.000,00
U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	15.000,00	-	-	15.000,00
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	40.000,00	-	-	40.000,00
U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	-	-	-	-
U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	1.166.442,40	-	- 75.000,00	1.091.442,40
U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	60.000,00	-	-	60.000,00
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	5.000,00	-	-	5.000,00
U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	313.356,50	-	-	313.356,50
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	1.200,00	-	-	1.200,00
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	-	-	-	-
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	6.000,00	-	-	6.000,00
U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	3.710.754,50	1.079.544,43	-	4.790.298,93
U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	3.500.000,00	- 140.000,00	-	3.360.000,00
U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	10.000,00	-	-	10.000,00
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	-	-	-	-
U.1.03.02.09.011	2160	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	23.000,00	-	-	23.000,00
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	-	-	-	-
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,	1.416.369,60	-	-	1.416.369,60

		ricerca e consulenza - fonti esterne				
U.1.03.02.10.001	2165	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Trapianti	353.571,00	-	-	353.571,00
U.1.03.02.10.001	2166	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Sangue	525.000,00	100.000,00	-	625.000,00
U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	-	-	-
U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	35.000,00	-	-	35.000,00
U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	500,00	-	-	500,00
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	226.179,00	-	-	226.179,00
U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	4.996.370,10	-	-	4.996.370,10
U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	93.000,00	-	40.000,00	133.000,00
U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	-	-	-	-
U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	265.947,00	- 5.000,00	-	260.947,00
U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	300.000,00	-	-	300.000,00
U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	-	-	-	-
U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-
U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
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	2.147.300,00	20.348,00	-	2.167.648,00

U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	33.471,00	-33.471,00	-	-
U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	54.272,00	-	-	54.272,00
U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	19.000,00	-	-	19.000,00
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	50.000,00	-	-	50.000,00
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	360.000,00	-	-	360.000,00
U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	629.205,40	-	-	629.205,40
U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	1.297.824,10	5.000,00	-	1.302.824,10
U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	518.765,00	-	-	518.765,00
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	-	-	-	-
U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	15.000,00	-	-	15.000,00
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	-	-	-	-
U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-	-	-
U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	14.000,00	-	-	14.000,00
U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari, ivi comprese le spese per visite fiscali	312.500,00	-	-	312.500,00
U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	43.462,70	-	-	43.462,70
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	5.504.687,40	350.000,00	-200.000,00	5.654.687,40
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	176.865,50	30.000,00	-	206.865,50

		Centro Nazionale Sangue				
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	109.185,00	112.170,60	-	221.355,60
U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	160.130,90	-	-	160.130,90
U.1.03.02.19.004	2297	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.02.19.004	2298	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Trapianti	-	-	-	-
U.1.03.02.19.005	2203	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni	647.812,00	-	-	647.812,00
U.1.03.02.19.005	2315	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni - Centro Nazionale Sangue	-	-	-	-
U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	681.359,00	-	200.000,00	881.359,00
U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	66.893,00	-	-	66.893,00
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	-	-	-	-
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	60.000,00	-	-	60.000,00
U.1.03.02.99.003	2211	Quote di iscrizione ad associazioni	850.000,00	-	-	850.000,00
U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	81.000,00	-	-	81.000,00
U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	80.000,00	-	-	80.000,00
U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-	-	-
U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	54.400,30	1.027,40	-	55.427,70

U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	3.000,00	-3.000,00	-	-
U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	550.000,00	-	-	550.000,00
U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	70.000,00	20.000,00	-	90.000,00
U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	276.423,00	-24.000,00	-	252.423,00
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	1.380.652,20	500.000,00	-	1.880.652,20
U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	221.761,00	88.560,00	-26.252,82	284.068,18
U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	90.000,00	75.000,00	-5.000,00	160.000,00
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	800.000,00	-	181.129,83	981.129,83
U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	254.400,00	5.000,00	-	259.400,00
U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	100.000,00	100.000,00	130.000,00	330.000,00
Totale spesa assoggettata a contenimento			**12.926.916,34**	**-**	**120.000,00**	**13.046.916,34**
Totale spesa energetica			**5.043.000,00**	**-**	**-**	**5.043.000,00**
Totale spesa assoggettata a contenimento al netto della spesa energetica			**7.883.916,34**	**-**	**120.000,00**	**8.003.916,34**

Tanto premesso,

IL CONSIGLIO

- Vista la documentazione;
- Udito il Relatore;

- Acquisita la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 21.10.2026 – allegato1 al verbale n. 353, nella quale viene espresso parere positivo alla variazione n.2 al Bilancio di Previsione 2026;
- Dopo ampia ed approfondita discussione;
- All'unanimità

DELIBERA

di approvare, così come rappresentata in premessa, la variazione di Bilancio n. 2/2026.

_____

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

Daniela
Felici
02.11.2026
14:40:00
GMT+01:00

IL PRESIDENTE

ROCCO
DOMENICO
ALFONSO
BELLANTONE
03.11.2026
14:30:31
GMT+01:00