



Istituto Superiore di Sanità



Bilancio Previsione Esercizio Finanziario 2024



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Disposizione Commissariale
n. 07/2023

27 ottobre 2023



Istituto Superiore di Sanità

Disposizione Commissariale n. **07**/2023

IL COMMISSARIO

VISTO l'art. 1 del Decreto del Ministro della Salute dell'11 settembre 2023, con il quale, ai sensi dell'art. 2 comma 2 lettera e) del D.Lgs 106 del 28 giugno 2012, il Prof. Rocco Bellantone è nominato Commissario straordinario dell'Istituto Superiore di Sanità per un periodo di sei mesi e comunque sino alla nomina del nuovo Presidente;

VISTO l'art. 2 del citato Decreto che assegna al Commissario straordinario i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione dell'Ente, attribuendo allo stesso i poteri già intestati agli organi di amministrazione dell'Ente;

VISTO l'art. 97 della Costituzione, come interpretato dalla giurisprudenza costituzionale, con particolare riferimento alla continuità dell'azione amministrativa quale corollario del principio costituzionale di buon andamento della Pubblica Amministrazione;

VISTO il D.P.R. 27 febbraio 2003, n.97, "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n. 70";

VISTO che l'Istituto redige, anche per l'anno 2024, un Bilancio di previsione di natura finanziaria formulato sulla base del sopracitato D.P.R. 97/2003 e del proprio Regolamento concernente la disciplina amministrativa contabile dell'Istituto Superiore di Sanità di cui al decreto del Presidente del 24 gennaio 2003, per le parti ancora vigenti;

VISTO che l'art. 4 del Regolamento sopra citato prevede la deliberazione del Bilancio di Previsione entro e non oltre il 31 ottobre;

CONSIDERATA pertanto la necessità di procedere alla definizione del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2024;

CONSIDERATA la nota programmatica di accompagnamento al Bilancio di Previsione che definisce le strategie dell'Ente e facente parte della documentazione inoltrata al Collegio dei Revisori;

PRESO ATTO della documentazione tecnica predisposta dal Direttore Generale ed inviata al Collegio dei Revisori con nota prot. 47320 DG 00.00 del 17.10.2023;

ACQUISITO il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti in merito al Bilancio di Previsione 2024, rilasciato nella seduta del 25.10.2023, con Verbale n. 324;

DISPONE

1. L'approvazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2024 sulla base dell'esame della documentazione allegata alla presente Determinazione, che ne costituisce parte integrante. Si elencano, di seguito, i documenti approvati che compongono il Bilancio di Previsione anno 2024:

- Preventivo finanziario decisionale – parte entrate/parte spese;
- Preventivo finanziario gestionale – parte entrate/parte spese;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico.

Allegati al bilancio di previsione:

- Relazione programmatica;
- Bilancio pluriennale;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Programma triennale dei lavori pubblici;
- Consistenza numerica del personale dipendente;
- Preventivo finanziario riclassificato secondo il DPR 97/2003;
- Prospetto riepilogativo delle spese per “missioni” e “programmi” – allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

2. Si dichiara, che l'Istituto Superiore di Sanità, come asseverato dal Collegio dei Revisori, ha redatto il proprio Bilancio di Previsione per l'anno 2024 in linea con le indicazioni fornite dalle varie circolari MEF-RGS sia relativo il contenimento di spesa (con particolare riferimento al rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 590 a 600 dell'art. 1 della legge n. 160/2019) sia relativo la dotazione per il versamento al bilancio dello Stato.

Il rispetto dei limiti nel poter effettuare spese per acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, determinato in euro 13.370.066,75, al netto delle spese che possono ritenersi esclusi dai limiti in quanto aventi vincolo di destinazione, risulta pari a complessivi euro 11.285.042,16 come di seguito evidenziato:

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	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	22.500,00	22.500,00
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	442.760,00	-
U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-

U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	203.900,00	-
U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	-
U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	100.000,00	100.000,00
U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	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	Vestiaro	-	-
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	481.000,00	-
U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	20.000,00	5.000,00
U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	480.000,00	-
U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	305.000,00	-
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	30.000,00	-
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	-
U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	6.000,00	-
U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	430.000,00	-
U.1.03.01.03.002	2071	Flora	-	-
U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	42.000,00	-
U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	-
U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	80.000,00	-

U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	700.000,00	-
U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	75.000,00	-
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	1.240.070,00	-
U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	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	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	296.000,00	296.000,00
U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	71.100,00	71.100,00
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	50.589,28	50.589,28
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	163.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	939.500,00	-
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)	20.000,00	10.000,00
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)	25.000,00	15.000,00
U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	225.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	15.000,00	7.000,00

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	-
U.1.03.02.02.002	2099	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato - fonti esterne	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	-
U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	701.022,00	-
U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	87.500,00	87.500,00
U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	140.000,00	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	72.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	10.000,00	5.000,00
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	275.000,00	-
U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	3.000,00	-
U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	37.000,00	15.000,00

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	7.564,00	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)	43.000,00	-
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)	165.000,00	-
U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	45.000,00	45.000,00
U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	120,00	120,00
U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	31.300,00	31.000,00
U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	-
U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	3.000,00	3.000,00
U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	262.279,00	-
U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	10.000,00	-
U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	1.384,00	1.383,95
U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	5.000.000,00	5.000.000,00
U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	48.000,00	33.000,00
U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	330.000,00	330.000,00
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	850.000,00	850.000,00
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	2.000,00	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	228.000,00	158.000,00

U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	11.125,00	11.125,00
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	200.000,00	-
U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	120.000,00	-
U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	674.350,00	-
U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	80.000,00	80.000,00
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	6.500,00	-
U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	170.000,00	-
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	-
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
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	30.000,00	30.000,00
U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	2.995.000,00	-
U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	2.570.000,00	-

U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	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	-	-
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	-	-
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	15.000,00	-
U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	-
U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	56.000,00	-
U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	6.000,00	-
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	138.000,00	-
U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	6.695.000,00	-
U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	75.000,00	-
U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	100.000,00	100.000,00
U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	35.000,00	-

U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	103.475,00	-
U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	1.576.716,00	-
U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	325.917,00	259.751,60
U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	420.000,00	150.000,00
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	2.210.000,00	2.210.000,00
U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	7.000,00	7.000,00
U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	41.500,00	41.500,00
U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	16.200,00	-
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	114.000,00	-
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	332.000,00	332.000,00
U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	350.000,00	-
U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	500.000,00	-
U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	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	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	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	-	-
U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-
U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	50.000,00	50.000,00
U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari , ivi comprese le spese per visite fiscali	247.000,00	247.000,00
U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-

U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	782.500,00	-
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	4.752.590,00	-
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	150.000,00	-
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	364.000,00	-
U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	335.020,00	-
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	610.000,00	-
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	1.730.000,00	-
U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	10.000,00	-
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	10.468,00	-
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	710.268,00	-
U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	65.000,00	65.000,00
U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	120.000,00	120.000,00

U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-
U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	-	-
U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	534.000,00	-
U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	58.000,00	-
U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	350.000,00	-
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	-
U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	141.646,00	51.645,69
U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	115.000,00	5.000,00
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	3.575.000,00	-
U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	198.196,00	-
U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	55.000,00	40.000,00
U.1.03.00.00.000		Totale spesa per acquisto di beni e servizi	57.104.822,28	11.285.042,16

TOTALE SPESE SOGGETTE A CONTENIMENTO

11.285.042,16

SOGLIA DA RISPETTARE PER IL CONTENIMENTO
DELLA SPESA

13.370.066,75

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Prof. Rocco Domenico Alfonso Bellantone

Roma, li

**ROCCO DOMENICO
ALFONSO BELLANTONE**

Firmato digitalmente da ROCCO
DOMENICO ALFONSO BELLANTONE
Data: 2023.10.27 09:27:21 +02'00'



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di Previsione Esercizio finanziario 2024



Relazione al

Bilancio di Previsione 2024



RELAZIONE PROGRAMMATICA

L'Istituto Superiore di Sanità (ISS) è organo tecnico scientifico del Servizio Sanitario Nazionale vigilato dal Ministero della Salute e in coerenza con la sua missione, come definita dal proprio Statuto, assume un ruolo chiave nelle attività di ricerca, sperimentazione, controllo, consulenza, documentazione e formazione nel campo della salute pubblica. A partire da marzo 2020, l'Istituto è stato ufficialmente designato “servizio pubblico essenziale”, come attestato dalla comunicazione del Ministero della Salute del 13 marzo 2020 (protocollo n. 3351); ruolo successivamente confermato dalla comunicazione del 5 ottobre 2022 (protocollo n. 16344) a cui si affianca la determina del Dipartimento della Protezione Civile del 7 settembre 2023, che ha qualificato l'Istituto stesso quale Centro di competenza del Servizio Nazionale della Protezione Civile, integrando l'elenco dei centri di competenza di cui al Decreto del capo del dipartimento della Protezione Civile 24 luglio 2013 n. 1352.

Le esperienze sviluppate negli ultimi anni dall'Istituto hanno consentito di acquisire nuove competenze e conoscenze approfondite, che ne hanno rafforzato le già solide fondamenta necessarie per affrontare le sfide di sanità pubblica con resilienza e determinazione a tutela della collettività.

Si ritiene che il nucleo della missione debba rimanere saldo sulla ricerca scientifica, mantenendo l'Istituto come punto di riferimento nazionale e internazionale in questo ambito, oltre che rafforzare il ruolo dell'ISS come nodo centrale (hub) nella sanità pubblica, riferimento autorevole e indipendente per le attività di monitoraggio, regolazione, valutazione, controllo, formazione e informazione per la salute in Italia, in Europa e nel mondo.

In particolare, la strategia del prossimo anno continuerà ad essere caratterizzata dalla realizzazione dei programmi negli ambiti di intervento previsti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e dal Piano Nazionale Complementare (PNC) per la realizzazione del progetto “Salute Biodiversità e Clima” del quale l'Istituto è soggetto attuatore.

Altro elemento rilevante che mette in evidenza l'importanza del ruolo dell'Istituto quale garante della salute pubblica è l'avvenuta istituzione, nell'organigramma dell'ente, del Centro Nazionale per la sicurezza delle acque (CENSIA) di cui al D.lgs. n. 18 del 2023, che ha messo in evidenza la necessità di far convergere sull'Istituto la gestione dei dati sanitari connessi ai rischi climatici e ambientali associati all'accesso e all'esposizione all'acqua.



Per raggiungere gli obiettivi di cui sopra, negli ultimi anni l’Istituto non solo ha svolto un ruolo chiave nella conduzione diretta di ricerche di alto livello, ma è anche divenuto attore primario nel sostenere e promuovere la comunità scientifica più ampia attraverso l’assegnazione di risorse proprio per la gestione di bandi competitivi.

Tale organizzazione proseguirà nel triennio prossimo attraverso:

- la promozione della ricerca scientifica con il lancio di ulteriori bandi competitivi, per il finanziamento di progetti valutati dell’ausilio di revisori esterni, italiani e stranieri;
- la promozione dell’open science e dell’integrità della ricerca, attraverso attività formazione rivolta ai ricercatori per la valorizzazione, comunicazioni e tutela dei risultati della ricerca;
- le azioni dedicate ai giovani ricercatori, quali la pubblicazione di bandi di ricerca a loro dedicati e finanziati con i proventi delle donazioni 5x1000, la promozione di borse di dottorato su tematiche proprie della sanità pubblica attraverso convenzioni con gli Atenei italiani e l’erogazione di borse di studio dirette a giovani laureati;
- la riorganizzazione e il rafforzamento delle strutture interne dedicate al supporto per lo sviluppo della ricerca scientifica.

La presenza in Istituto di molteplici competenze non solo nei vari ambiti della salute umana, ma anche animale e ambientale (rappresentate principalmente, ma non solo, da tre grandi dipartimenti: Salute e ambiente, Malattie Infettive, Sicurezza alimentare, nutrizione e sanità pubblica veterinaria) consente all’ente di adottare appieno un approccio di ricerca “One Health”, multidisciplinare e integrato, basato sul riconoscimento dell’interconnessione tra salute umana, animale e degli ecosistemi. Questa visione globale è fondamentale per essere pronti ad affrontare le sfide emergenti, quali le malattie infettive trasmissibili tra specie, il miglioramento della sicurezza alimentare e la tutela dell’equilibrio degli ecosistemi. Grazie a questo approccio integrato, l’ISS è in grado di contribuire in modo significativo alla sicurezza sanitaria globale, anticipando le minacce e sviluppando strategie preventive basate su una comprensione completa e interdisciplinare delle dinamiche sanitarie.

La strategia dell’internazionalizzazione sarà, altresì, un elemento caratterizzante la gestione del prossimo triennio realizzata attraverso lo sviluppo e la promozione delle partecipazioni dei ricercatori dell’ente ad iniziative di ricerca e a cluster tecnologici, soprattutto in ambito europeo. Questi sforzi collettivi, guidati dalla visione dell’ISS, mirano a creare un futuro in cui la salute e il benessere di ogni cittadino siano le priorità.



L'Istituto Superiore di Sanità, inoltre, intende consolidare e rafforzare ulteriormente la sua presenza internazionale nel prossimo triennio. La collaborazione attiva con altri istituti di ricerca e organizzazioni sanitarie a livello globale sarà incoraggiata e potenziata. Questi sforzi congiunti, animati dalla visione e dalla dedizione dell'ISS, mirano a costruire un futuro in cui la salute e il benessere di ogni cittadino siano le priorità fondamentali. L'obiettivo è creare un contesto globale in cui la ricerca scientifica, l'innovazione tecnologica e la collaborazione internazionale convergano verso soluzioni avanzate e sostenibili, garantendo così un miglioramento significativo nella qualità della vita delle persone in tutto il mondo.

L'anno 2024, sarà caratterizzato anche da una significativa revisione della strategia informatica in ottemperanza al Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD) e alle linee di indirizzo nazionale.

In linea con le direttive precedentemente menzionate, il Bilancio di Previsione presentato di seguito è stato progettato per assicurare la sostenibilità finanziaria necessaria alla realizzazione dello sviluppo delle attività dell'Istituto tenendo conto anche dello scenario finanziario pubblico, decisamente più complesso e incerto rispetto a quanto si poteva presumere.

Il Bilancio di Previsione è stato elaborato nel rispetto di tutti i vincoli normativi e con un approccio fondato sulla sicurezza finanziaria e sull'ottimizzazione delle risorse a disposizione. Nonostante i continui aumenti di prezzi che inevitabilmente riducono la capacità di spesa dell'Ente, l'Istituto si impegna a gestire le risorse in modo efficiente e a perseguire gli obiettivi dello sviluppo sostenibile. Tale impegno include anche la ricerca attiva e continua di fonti di finanziamento provenienti da diverse fonti esterne, prima fra tutte quella relativa alla partecipazione a bandi competitivi nazionali e internazionali per l'ottenimento di sovvenzioni necessarie alla realizzazione di programmi di ricerca e di sanità pubblica.

Tutto ciò premesso, al fine di consentire l'operatività dell'Ente in riferimento agli obiettivi delineati, si è provveduto, anche alla luce del commissariamento dell'ente, a redigere il bilancio di previsione 2024 "a legislazione vigente".

Il Commissario Straordinario

Prof. Rocco Domenico Alfonso Bellantone

**ROCCO DOMENICO
ALFONSO
BELLANTONE** Firmato digitalmente da ROCCO
DOMENICO ALFONSO
BELLANTONE
Data: 2023.10.27 09:28:23 +02'00'

1. IL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

L’Ente formula il proprio bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2024 secondo i principi generali dettati dal regolamento di contabilità degli enti pubblici di cui al DPR n. 97 del 2003, tenendo conto le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 91 del 2011 “Disposizioni di attuazione dell’articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili” e del nuovo regolamento dell’Ente “Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell’Istituto Superiore di Sanità” approvato dal Ministero della Salute in data 10 agosto 2021 ed entrato in vigore dal 27 settembre 2021 in attuazione e ai sensi del decreto legislativo 25 novembre 2016, n. 218.

Nell’ambito della autonomia sancita dal Dlgs 218/2016, che prevede l’adozione di sistemi di contabilità economico-patrimoniale anche per il controllo analitico della spesa per centri di costo, il regolamento di contabilità dell’Istituto ha subordinato l’attivazione alla completa realizzazione di un applicativo informatico integrato. Nonostante gli sforzi compiuti ed ancora in corso l’Istituto ha messo in produzione il proprio nuovo sistema contabile a partire dal 01.01.2023 dove la componente economico-patrimoniale è ancora in fase di sviluppo per qual che riguarda la redazione del budget quale bilancio autorizzatorio, mentre è operativa come sistema di contabilità economico-patrimoniale integrato.

Tanto premesso il Bilancio di Previsione presentato fa riferimento a quanto disposto dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196, dal D.Lgs. n. 91 del 2011 e dalla Circolare n. 20 del 23 giugno 2016 del Ministero dell’Economia e delle Finanze – Dipartimento Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Bilancio. La normativa citata ha introdotto, tra l’altro, una specifica codifica per il piano finanziario, il piano economico e il piano patrimoniale al quale devono far riferimento tutte le amministrazioni nella norma identificate a cui l’Istituto si è attenuto a partire dall’esercizio 2017 redigendo il bilancio di previsione secondo la codifica sopra citata adottando un piano dei conti integrato, finanziario ed economico-patrimoniale, conforme al Piano dei conti aggiornato di cui al D.M. 25 gennaio 2019 e provvedendo, altresì, alla classificazione della spesa per missioni e programmi utilizzando, per la rappresentazione, l’Allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013.

L’Ente, nella fase di predisposizione del documento in parola, mutuando l’impostazione indicata dal documento della Ragioneria Generale dello Stato, ha privilegiato nell’ambito di tale documento l’individuazione delle voci più aderenti alla propria natura di Ente di ricerca.

Nel rispetto di tale rappresentazione gli importi vengono indicati evidenziando l'impiego di risorse per l'attività cd. istituzionale, distinte e separate da quelle impiegate per l'attività progettuale finanziate da fonti esterne, evidenziando, altresì, le risorse per l'attività del Centro Nazionale Trapianti e del Centro Nazionale Sangue provenienti dal Bilancio del Ministero della Salute.

Considerato che il momento in cui l'ente presenta il proprio Bilancio di Previsione è caratterizzato da una fase di Commissariamento, lo stesso si basa anche sull'analisi degli documenti programmatici ancora non aggiornati, ma comunque di portata triennale, quali il Piano Integrato di Attività e Organizzazione, della programmazione triennale in materia di acquisti di beni e servizi redatto in ottemperanza alla nuova normativa del nuovo codice appalti (D.Lgs. 36/2023). Tale documento si aggiunge al Programma triennale delle opere pubbliche, che viene allegato al presente bilancio di previsione.

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

I primi cinque livelli coincidono con quelli stabiliti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, in quanto obbligatori, il sesto livello, "voce", è stato definito discrezionalmente dall'Ente in funzione delle proprie specificità e delle esigenze di rappresentazione contabile delle proprie attività nonché della necessità di un puntuale controllo dei limiti di spesa. La "voce" costituisce il riferimento contabile cui imputare la previsione di entrata e di spesa, gli accertamenti e gli impegni, nonché i residui attivi e passivi.

Come accennato, la previsione della spesa è anche organizzata per missioni e programmi. Le missioni descrivono le finalità generali perseguite attraverso la spesa dall'Ente, devono essere rappresentative dell'attività istituzionale dell'ente mentre i programmi rappresentano le ripartizioni delle missioni in aree di attività omogenee per il raggiungimento delle finalità di ciascuna missione. Tale rappresentazione deve tendere a rappresentare il legame tra risorse stanziare e azioni perseguite al fine di promuovere una gestione efficiente della spesa, intervenendo su criteri di gestione amministrativa delle risorse. Alle missioni e programmi specifici dell'Ente si aggiungono le missioni Servizi istituzionali e generali dove si attribuiscono le spese non puntualmente collegate con le missioni specifiche.

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

Nell'ambito della classificazione definita dalla Ragione Generale, sono state identificate quali Missioni e programmi rappresentativi dell'Ente le seguenti:

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

Con riferimento alle suddette missioni, come evidenziato dagli schemi di bilancio 2024 relativi alla classificazione COFOG, in generale, l'anno 2024 intende rappresentare per l'Istituto un proseguimento nella ripresa della capacità di spesa finalizzata sia allo sviluppo dell'attività di ricerca, anche sperimentale, sia dell'attività di supporto per la promozione di iniziative volte alla prevenzione e alla promozione della salute.

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

- Preventivo finanziario decisionale e gestionale
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
- Preventivo economico
- Allegati al Bilancio:
- Relazione programmatica
- Bilancio pluriennale
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione
- Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio

E' importante precisare che in considerazione del mancato perfezionamento del procedimento di formazione della legge di bilancio per l'esercizio finanziario 2024, alla data di presentazione del presente Bilancio di Previsione e di quello pluriennale per gli anni 2025/2026, lo stesso è redatto a legislazione vigente.

1.1 LE ENTRATE

Il quadro complessivo previsionale delle entrate dell'Ente, per l'esercizio finanziario 2024 è articolato in sei Titoli (Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa; Trasferimenti correnti; Entrate extra-tributarie; Entrate in conto capitale; Accensione prestiti; Entrate per conto terzi e partite di giro) e definisce, in termini di competenza e di cassa, una previsione di Entrata complessiva, comprese le partite di giro, pari ad euro 595.732.065,00.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
<i>Titolo I - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	850.000,00	1.266.000,00
<i>Titolo II - Trasferimenti correnti</i>	197.766.556,52	287.564.678,00
<i>Titolo III - Entrate extratributarie</i>	5.499.500,00	8.314.500,00
<i>Titolo IV - Entrate in conto capitale</i>	1.941.000,00	3.806.887,00
<i>Titolo VI - Accensione Prestiti</i>	-	-
<i>Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	196.580.000,00	294.780.000,00
TOTALE ENTRATA	402.637.056,52	595.732.065,00

Rispetto alla previsione relativa all'esercizio 2023, si nota un generale incremento della stessa, derivante principalmente dall'attuazione della seconda fase del cronoprogramma di attività della convenzione con il Ministero della Salute per la realizzazione dell'investimento relativo al Piano Nazionale Complementare di cui alle premesse, oltre che ad un incremento delle entrate in generale comprese quelle in conto capitale derivanti dal finanziamento del Ministero della Salute per gli acquisti delle apparecchiature scientifiche.

Si forniscono di seguito, alcuni dettagli.

Nell'ambito del **Titolo II – Entrate da Trasferimenti correnti** confluisce la dotazione del Ministero della Salute quale contributo alla spesa dell'Istituto Superiore di Sanità per un importo complessivo di euro 127.941.351,00, rimasto invariato rispetto a partire dall'anno 2022. Nell'ambito di tale stanziamento risultano compresi anche:

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

	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2023</i>	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2024</i>
Trasferimenti dal Ministero della Salute - cap 3443 - contributo all'Istituto Superiore di Sanità	127.941.351,00	127.941.351,00
- di cui contributo per l'Istituto Superiore di Sanità	122.737.467,00	122.737.467,00
- di cui contributo per il Centro Nazionale Trapianti	2.703.884,00	2.703.884,00
- di cui contributo per il Centro Nazionale Sangue	2.500.000,00	2.500.000,00

All'interno del **Titolo II**, confluiscono anche le entrate dell'ente caratterizzate dai finanziamenti specifici assegnati all'Istituto a seguito della stipula di convenzioni e accordi di collaborazione per la realizzazione di progetti di ricerca nazionali ed internazionali, derivanti dalla partecipazione a bandi competitivi in ragione dell'elevata professionalità dei suoi ricercatori.

In tale ambito, le previsioni relative all'anno 2024 sono caratterizzate, rispetto agli anni precedenti:

- dalle quote di finanziamento relativi alla partecipazione dell'Istituto ai programmi PNRR del Ministero Università e Ricerca dell'Unione Europea oltre che a quelli gestiti dal Ministero della Salute, a valere sulle risorse del Fondo per lo sviluppo e la coesione 2014-2020, aventi come obiettivo quello del rafforzamento delle azioni infrastrutturali previste dalla Strategia nazionale di specializzazione intelligente nell'ambito del Piano Strategico Salute – area di specializzazione “Salute, alimentazione, qualità della vita”;
- dalle quote di finanziamento derivanti dalla partecipazione dell'Istituto ai bandi per lo sviluppo della ricerca scientifica Horizon Europe e alle Joint Action 2021-2022 nell'ambito del programma europeo EU4 Health per contribuire ad affrontare le sfide sanitarie a lungo termine creando sistemi sanitari più forti, più resilienti e più accessibili;
- dalle quote di finanziamento derivanti dalla stipula di accordi e convenzioni per la realizzazione di progetti specifici quali la ricerca finalizzata piuttosto che altri bandi competitivi e non;
- dalla gestione del finanziamento inerente l'analisi continuativa delle varianti di Sars-Cov-2 di cui l'Istituto è coordinatore nazionale dei laboratori delle singole Regioni italiane, come sancito dalla normativa nazionale di riferimento.

Di seguito un dettaglio di quanto rappresentato che evidenzia un decremento delle entrate presunte da finanziamenti per la ricerca, definiti solo per la quota di competenza dell'esercizio 2024:

	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2023</i>	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2024</i>
Entrate da convenzioni e accordi di collaborazione per progetti di ricerca nazionali ed internazionali	58.128.534,52	32.198.865,15

Il decremento nella previsione di tali entrate deriva principalmente dal fatto che numerosi finanziamenti, ottenuti tra l'altro dall'Istituto come coordinatore di reti nazionali e internazionali, avranno il loro inizio a fine anno 2023 e quindi non produrranno a livello di entrata finanziaria una entrata di competenza, bensì produrranno l'utilizzo in spesa di quote vincolate dell'avanzo di amministrazione per consentire la loro realizzazione. Inoltre, sono ancora in corso le procedure di partecipazione e di valutazione delle nuove proposte presentate dall'Istituto nei vari bandi nazionali ed europei per i quali è difficile al momento prevederne con ragionevole certezza l'ammontare.

Sempre nell'ambito del Titolo II, occorre evidenziare le altre entrate vincolate a determinati programmi quali:

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
<i>Contributo Ministero Salute per SPESE CONNESSE ALLA GESTIONE E SORVEGLIANZA DELL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID-19</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>
<i>Contributo da FONDO SANITARIO NAZIONALE - RIPARTIZIONE QUOTE VINCOLATE AGLI OBIETTIVI DEL PIANO SANITARIO NAZIONALE - Supporto Tecnico Scientifico alle Regioni</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>
<i>Contributo per il funzionamento del Centro nazionale per la sicurezza delle acque (CENSIA) nonché per il sistema informativo AnTeA, di cui all'art. 26 del Dlgs 18/2023</i>	<i>1.600.000,00</i>	<i>2.000.000,00</i>

Tali entrate, che confluiscono nelle varie voci di spesa dell'ente, vincolate al raggiungimento di specifici obiettivi di ricerca, di consulenza e di tutela della salute pubblica mettono ancora di più in evidenza il ruolo primario dell'Istituto di coordinatore e garante di numerose tematiche sanitarie.

Nell'ambito del Titolo III - Entrate extra-tributarie si evidenziano i proventi derivanti dalla prestazione di servizi resi dall'Ente per il rilascio di certificazioni, pareri, valutazioni e validazioni nell'ambito della propria mission istituzionale finalizzati alla tutela della salute pubblica. La previsione per l'anno 2024 delle suddette entrate è stimata con valori in linea con quelle delle entrate presunte per l'anno 2023, che comunque rappresenta un maggior coinvolgimento dell'Istituto in tale attività considerando che il forte incremento avuto nell'anno 2020 era dovuto a maggiori controlli legati alla emergenza pandemica.

Tra le entrate di tale titolo, si aggiunge per l'anno 2024 la registrazione della permuta derivante dal contratto di sponsorizzazione tecnica con la società SIAD, relativa alla realizzazione di lavori per la razionalizzazione e ottimizzazione della gestione dei campioni presenti in ISS, per il quale è stato identificato un sito per la realizzazione di una infrastruttura centralizzata ed informatizzata di

conservazione dei campioni e dei dati associati, che sia in qualità secondo i requisiti che ne permettano l'ACCREDITAMENTO di qualità (ISO 20387).

Nel **Titolo IV – Entrate in conto capitale** – trovano allocazione le entrate destinate all'acquisizione di beni durevoli quali apparecchiature, strumentazioni scientifiche e informatiche derivanti da finanziamenti specifici del Ministero della Salute attraverso la stipula di una convenzione e a seguito di richiesta di rimborso. Tale finanziamento ha come scopo quello del potenziamento della qualità della ricerca sanitaria. Le previsioni 2024 di tale entrate si riferiscono al finanziamento previsto dal Ministero della Salute per acquisti in conto capitale di apparecchiature scientifiche, la cui convenzione è stata formalizzata nel 2023, ma tutti gli acquisti ad essa relativa saranno oggetto di formalizzazione nell'esercizio 2024.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
Entrate in conto capitale	1.941.000,00	3.806.887,00

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

1.2 LE SPESE

Le spese previste per l'esercizio finanziario 2024, collegate agli obiettivi dell'Ente, sono raggruppate in 4 Titoli: Spese correnti, Spese in conto capitale, Rimborso prestiti, Uscite per conto terzi e partite di giro.

Il totale generale delle spese, incluse le partite di giro, ammonta a complessivi euro 654.592.883,65.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
<i>Titolo I - Spese correnti</i>	309.374.220,19	332.725.773,18
<i>Titolo II - Spese in conto capitale</i>	22.770.943,75	26.149.872,53
<i>Titolo IV - Rimborso prestiti</i>	917.026,50	937.237,94
<i>Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	196.580.000,00	294.780.000,00
TOTALE SPESA	529.642.190,44	654.592.883,65

L'andamento delle spese per l'anno 2024, rispetto alla previsione 2023, risulta in aumento rispetto ad ogni componente. Occorre però specificare che la previsione di bilancio 2023 è stata oggetto di assestamento dovuto principalmente al riallineamento della spesa del personale in quanto la previsione 2023, effettuata ad ottobre 2022, non conteneva i nuovi tabellari della spesa per il personale dipendente (a tempo indeterminato e determinato) definiti con il rinnovo del triennio economico CCNL 2019-2021.

Di seguito, si fornisce un dettaglio.

Nel **Titolo I – Spese correnti** vengono evidenziate le spese di natura corrente indicando in misura distinta e separata, nel rispetto della loro natura, quelle attribuite all'attività di ricerca e controllo istituzionale e quelle attribuite ai due Centri Nazionali (CNT e CNS). Tale ripartizione viene prevista nella rappresentazione sia delle spese per il personale a tempo determinato che per gli acquisti dei beni e dei servizi.

Relativamente alle categorie di spesa:

Spese per il personale a tempo indeterminato e determinato

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	%
<i>Spese per personale a tempo indeterminato (comprensivo di IRAP)</i>	116.078.468,00	129.612.501,00	11,66%
<i>Spese per personale a tempo determinato (comprensivo di IRAP)</i>	8.443.807,95	7.949.417,00	-5,86%

Come già evidenziato, gli stanziamenti previsti nel Bilancio di Previsione 2024 relativi alle voci di spesa per il personale a tempo indeterminato e determinato, riflettono un incremento dovuto al rinnovo dei tabellari relativi alla retribuzione fissa e accessoria come disciplinato dal CCNL comparto ricerca 2019-2021 sottoscritto a dicembre 2022, oltre che dall'entrata a regime dell'applicazione delle procedure di valorizzazione professionale che hanno portato alla stabilizzazione del personale a tempo determinato secondo quanto definito dalla cd Legge Madia. Sono considerate tra le spese di personale anche i buoni pasto (euro 2.100.000).

A tali spese occorre aggiungere anche la quantificazione del Fondo di accantonamento per i rinnovi contrattuali quantificato sulla base dei parametri attualmente disponibili e riferibili alla Legge di Bilancio 2023, relativamente agli anni 2022-2023-2024 per un ammontare di euro 3.914.135.

Spese per acquisti di beni e servizi

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	%
Acquisto di beni	9.807.750,00	9.654.230,00	-1,57%
Acquisto di servizi	42.198.839,26	47.450.592,28	12,45%

Gli acquisti di beni e servizi rappresentano le spese che l'ente sostiene per garantire il proprio funzionamento al fine del conseguimento dei propri fini istituzionali oltre che per il raggiungimento dei propri obiettivi specifici riferibili soprattutto alla realizzazione dei vari progetti di ricerca finanziati da enti terzi nazionali e internazionali.

L'andamento delle spese previste, rispetto al Bilancio di Previsione 2023, risulta incrementato ma soprattutto risulta variato nella composizione.

Tale situazione deriva dalle maggiori spese per i servizi necessari al sostegno dell'attività di ricerca, finanziata da altri enti ed istituzioni a seguito della partecipazione a bandi competitivi, oltre soprattutto dalla gestione degli stanziamenti di spesa per trasferimenti alle strutture partecipanti al programma Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima nell'ambito dell'attuazione del Piano Nazionale per gli Investimenti Complementari (PNC), di cui l'Istituto è soggetto attuatore, oltre che dalle spese per la realizzazione nell'anno 2024 delle piattaforme per la gestione dei dati determinate sulla base del cronoprogramma di attività costantemente aggiornato con il Ministero della Salute:

In generale, riguardo la composizione delle spese che compongono la categoria "acquisti per beni e servizi" le stesse sono state preventivate, per l'anno 2024, nell'ottica di poter sostenere gli impegni di spesa volti a consentire:

- la realizzazione degli obiettivi previsti dal programma Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima nell'ambito dell'attuazione del Piano Nazionale per gli Investimenti Complementari (PNC);
- la realizzazione dei progetti finanziati nel rispetto dei piani economici allegati agli accordi sottoscritti dall'ente, inclusa la capacità di realizzazione dei progetti finanziati nell'ambito del PNRR;
- la promozione della ricerca scientifica attraverso il finanziamento di bandi competitivi e azioni dedicate a futuri ricercatori facendosi promotore dell'attivazione di dottorati di ricerca nei diversi settori di interesse e che coinvolgono numerose università italiane;

- il proseguo del rinnovo della strumentazione scientifica al fine di consentire l’incremento della gestione in qualità dei laboratori;
- la realizzazione di interventi manutentivi straordinari al fine di garantire un elevato standard di sicurezza sul lavoro e di benessere organizzativo.

Occorre inoltre evidenziare che nella determinazione della previsione di spesa per gli acquisti di beni e servizi si è dovuto continuare a tener conto dell’obbligo di inserire, nei documenti di gara iniziali, delle clausole di revisione dei prezzi, derivanti dai forti incrementi delle materie prime oltre ai contratti in corso di esecuzione che non hanno la clausola revisionale.

Nell’ambito delle spese per acquisto di servizi occorre evidenziare prima di tutto l’incremento delle voci di spesa relative allo sviluppo informatico, in particolare necessarie per:

- aderire al Polo Strategico Nazionale al fine di dotare l’Istituto di una infrastruttura informatica affidabile e sicura attraverso l’utilizzo delle nuove tecnologie ed in linea con i principi di tutela della privacy;
- realizzare specifiche piattaforme informatiche necessarie per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal progetto Salute, Biodiversità e Clima di cui al finanziamento del Piano Nazionale Complementare nell’ambito della linea di intervento:
 - o E.1.3.0 “Formazione di livello universitario e programma nazionale di formazione continua in salute-ambiente-clima”;
 - o E.1.5.0 “Piattaforma di rete digitale nazionale snpa-snps”.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	%
Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web	2.114.149,50	4.752.590,00	124,80%
Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	1.004.180,00	1.730.000,00	72,28%

Infine, riguardo la situazione del contesto esterno che determina un aumento dei costi riferibili all’energia si evidenzia che le utenze hanno la loro incidenza nell’ambito delle spese per il funzionamento dell’ente e che lo sforzo è quello di migliorare la gestione degli impianti, anche quelli a gas metano, per la riduzione dei consumi energetici nonostante il continuo aumento dei prezzi. Tale ammodernamento è visibile nella Programmazione dei lavori per il triennio 2024 e seguenti.

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024	%
Utenze			
- di cui per energia elettrica	5.500.000,00	5.000.000,00	-9,09%
- di cui gas	800.000,00	850.000,00	6,25%

Si evidenzia anche un incremento delle spese per borse di studio e dottorati di ricerca, finanziate sia con quote dei contributi ottenuti per lo svolgimento dell'attività di ricerca e destinati allo sviluppo dell'attività di formazione dei giovani ricercatori quale leva essenziale per il rilancio del ruolo dell'Istituto quale punto di riferimento per la collettività.

	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2023</i>	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2024</i>	<i>%</i>
<i>Borse di studio e dottorati di ricerca</i>	4.470.301,70	4.840.365,00	8,28%

Nell'ambito delle spese correnti, le spese relative ai trasferimenti di quote di contributo ad enti e istituzionali nazionali e internazionali che collaborano alle attività dell'Istituto incidono particolarmente (euro 117.778.195,00). In particolare i trasferimenti riguardano la gestione del programma di investimento di cui al Piano Nazionale Investimenti Complementari (PNC), il coordinamento dei progetti finanziati con i finanziamenti PNRR, la gestione della rete nazionale dei laboratori regionali per l'attività di sequenziamento continuo delle varianti di SARS-Cov-2, piuttosto che il coordinamento delle Joint Action europee o di progetti di ricerca afferenti il programma Horizon Europe.

Per quanto riguarda la sezione relativa al **Titolo II – Spese in conto capitale** sono evidenziate le spese finalizzate all'acquisizione di beni durevoli quali attrezzature scientifiche e strumentazioni di rete. Vengono, altresì, rappresentate le spese per la manutenzione straordinaria su fabbricati istituzionali sia appartenenti al demanio che di proprietà.

	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2023</i>	<i>BILANCIO DI PREVISIONE 2024</i>	<i>%</i>
<i>Spese in conto capitale</i>	22.770.943,75	26.149.872,53	14,84%

La dotazione della voce “Attrezzature scientifiche” la stessa è stata formulata tenendo conto della comunicazione di avvenuto stanziamento, da parte del Ministero della Salute, delle quote di finanziamento per l'acquisto di strumentazione ed apparecchiature finalizzate alle attività di ricerca.. A tale previsione, si aggiunge la spesa necessaria a realizzare l'acquisto di apparecchiature di medie e piccole dimensioni per consentire sia all'acquisizione di nuove tecnologie per esigenze di ricerca, sia di strumentazione deputata all'attività istituzionale di controllo e revisione indispensabili a soddisfare le maggiori richieste provenienti dai vari stakeholder.

Riguardo le spese per la manutenzione straordinaria su fabbricati istituzionali le previsioni di spesa sono state formulate in conformità con il “Programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 dell’Ente” che viene allegato al Bilancio di Previsione.

L’obiettivo di tale programmazione è quello di proseguire nelle opere di ristrutturazione esterna ed interna, e di riqualificazione energetica, delle strutture dell’Istituto Superiore di Sanità, oltre che di proseguire nella realizzazione dei lavori di rinnovo dei Laboratori scientifici necessari per realizzare opere di contenimento per prevenire esposizioni involontario o fuoriuscite accidentali di agenti patogeni e tossine, consentendo la manipolazione in sicurezza di materiali infettivi nell’ambiente laboratoristico (BLS3), che hanno subito rallentamenti nella loro realizzazione ma dei quali è in corso l’adesione alle varie gare CONSIP.

Nell’ambito dei lavori di manutenzione straordinaria, viene riproposta l’opera di riconversione della centrale termica dell’edificio di proprietà dell’Ente (Giano della Bella) da gasolio a metano, necessaria a proseguire nelle opere di efficientamento energetico e di minore impatto ambientale.

Gli investimenti ci sui trattasi consentiranno di migliorare la sicurezza nei luoghi di lavoro e dare uno sviluppo all’attività scientifica e all’attività istituzionale dell’ente, garantendo un incremento della produttività intesa come articoli scientifici, brevetti, controlli, valutazioni, pareri ma anche finanziaria attraverso l’aumento delle entrate dell’ente.

Il **Titolo IV - Rimborso prestiti** riporta la spesa relativa alla rata annuale da versare a Cassa Depositi e Prestiti per il rimborso della quota capitale del mutuo contratto nell’anno 2018 per il progetto lavori straordinari di manutenzione edilizia, determinato sulla base del piano di ammortamento a rate costanti allegato al contratto di cui sopra.

Nel **Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro** sono evidenziate, parimenti a quanto già rappresentato per le corrispondenti voci in entrata, le voci relative ai versamenti da effettuare in partita di giro in materia erariale, previdenziale e assistenziale, sia da lavoro dipendente, che da lavoro autonomo, unitamente alla regolarizzazione dei flussi Banca d’Italia / Istituto Tesoriere. Trattandosi di partite di giro le stesse sono corrispondenti alle voci in entrata.

1.3 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L’avanzo di amministrazione (presunto al 31/12/2023) ammonta a complessivi euro 150.634.162,19. Tale importo è determinato, ancorché in via presuntiva, considerando la consistenza di cassa alla fine

del corrente esercizio, a cui si è sommato l'importo dei residui attivi, corrispondente alla somma di quelli provenienti dagli esercizi precedenti con quelli derivanti dall'esercizio 2023, sottratto l'importo dei residui passivi, intesi anch'essi quali somma dei residui provenienti dagli esercizi precedenti e dei residui formati nell'esercizio 2023.

Si rappresenta, di seguito prospetto riepilogativo della dimostrazione dell'Avanzo presunto al 31 dicembre 2023:

TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO PRESUNTO 2023	
Fondo cassa al 1° gennaio 2023	209.707.243,51
Residui attivi iniziali (+)	62.335.117,56
Residui passivi iniziali (-)	75.004.075,02
Avanzo di amministrazione iniziale	197.038.286,05
Accertamenti alla data del bilancio di previsione (+)	310.736.180,19
Impegni alla data del bilancio di previsione (-)	340.789.269,39
Riaccertamento residui attivi (-)	1.211.623,21
Riaccertamento residui passivi (+)	106.806,72
Avanzo alla data del bilancio di previsione	165.880.380,36
Accertamenti presunti al 31/12/2023	69.869.186,43
Impegni presunti al 31/12/2023	85.115.404,60
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	150.634.162,19
quota UTILIZZATA in BILANCIO DI PREVISIONE 2024	58.860.818,65
<i>parte VINCOLATA</i>	<i>55.899.889,06</i>
<i>parte NON VINCOLATA</i>	<i>2.960.929,59</i>
quota DISPONIBILE	91.773.343,54
<i>parte VINCOLATA</i>	<i>88.424.891,14</i>
<i>parte NON VINCOLATA</i>	<i>3.348.452,40</i>

Il perdurare del consistente avanzo di amministrazione deriva principalmente dalle somme incassate e presunte da incassare entro il 31.12.2023 oltre che dalle economie di bilancio dovute alle somme stanziare nel bilancio di previsione 2023 che non saranno impegnate entro il 31.12.2023, riferibili

principalmente alla gestione delle attività progettuali caratterizzate da cronoprogrammi di attività particolarmente imprevedibili e conseguenti andamenti delle entrate e delle spese da rimodulare.

Riguardo alle entrate presunte, incide prevalentemente la gestione del finanziamento afferente alla convenzione con il Ministero della Salute – Unità di Missione per l’attuazione degli interventi del PNRR - in qualità di soggetto attuatore del progetto “Salute, Ambiente, Biodiversità e Clima”. Come già rappresentato, incideranno nell’ultimi mesi dell’anno la gestione delle quote da trasferire alle Regioni e alle istituzioni di ricerca che collaborano nella realizzazione del programma e che, contestualmente determineranno la nascita di un credito nei confronti del Ministero della Salute per l’erogazione del rateo di finanziamento previsto. Sono inoltre previsti i versamenti dei primi ratei di finanziamento di grants europei, nei quali l’Istituto è anche coordinatore, riferiti alle nuove convenzioni in corso di stipula con la Commissione Europea. Riguardo alle economie di spesa trovano rilievo quelle derivanti dalle procedure di acquisto per l’approvvigionamento di servizi, forniture e lavori.

Al riguardo, si rappresenta che, in ottemperanza a quanto disposto dall’art. 8 del D.P.R. n. 696 del 1979 e dall’articolo 15, comma 3 del D.P.R. n. 97 del 2003 e in adempimento a quanto raccomandato dal Collegio dei Revisori, l’utilizzazione dell’avanzo di amministrazione presunto, per la redazione del Bilancio di Previsione, riguarda esclusivamente una quota dello stesso derivante da somme già accertate e incassate ma con vincolo di destinazione oltre che l’utilizzo della quota non vincolata destinata esclusivamente alla copertura del Fondo di accantonamento per i rinnovi contrattuali.

1.4. Verifica del rispetto delle norme di contenimento della spesa – Esercizio 2024

Il Presente Bilancio di Previsione è redatto nel rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa, come previste dalla vigente normativa, che influiscono nel processo di determinazione degli stanziamenti di bilancio. In particolare si richiamano gli adempimenti relativi all’applicazione delle disposizioni di cui alla circolare n. 23 del MEF-RGS del 19/05/2022 che richiama le disposizioni ancora vigenti (Circolare 9/2020 MEF-RGS) che dispongono l’impossibilità di poter effettuare 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 (fatte salve le deroghe riconosciute alle spese sostenute con le entrate sopra evidenziate) il suddetto valore medio risulta essere pari ad Euro 13.370.066,75, come già

dichiarato nei vari documenti presentati in occasione dei Bilanci di Previsione e dei Rendiconti Generali.

Le dotazioni delle voci di spesa del Bilancio di Previsione anno 2024, riconducibili alla categoria “Acquisti di beni e Servizi”, al netto delle quote considerabili vincolate perché derivanti da finanziamenti specifici aventi vincoli di destinazione, ammonta ad Euro 11.285.042,16 e pertanto risulta essere rispettosa del limite sopra indicato.

Infine, si fa presente che ai fini del versamento al bilancio dello Stato in relazione alle norme di contenimento della spesa pubblica, di cui alla circolare sopra indicata è iscritta in bilancio, tra le altre spese correnti, la somma di euro 1.105.799,71.

1.5. Il Bilancio Preventivo Economico – Esercizio 2024

Nelle more di attuazione del nuovo Regolamento di Contabilità, il Preventivo Economico, viene redatto in conformità allo schema previsto dall’articolo 2425 del codice civile rappresenta le misurazioni economiche dei costi e dei proventi che si prevede di dover realizzare nell’anno 2024.

Le previsioni economiche sono state effettuate in coerenza con il Preventivo Finanziario; quest’ultimo è stato opportunamente rettificato/integrato per tener conto sia di partite finanziarie non originanti costi/ricavi nell’esercizio 2024 che delle integrazioni di natura prettamente economica che non originano movimenti finanziari (come ad esempio gli ammortamenti), nel rispetto dei principi di contabilità economico-patrimoniale.

Considerando quanto sopra esposto relativamente alla redazione di un bilancio a legislazione vigente anche il risultato economico risente esclusivamente dell’aumento delle spese di personale derivante dal rinnovo contrattuale, oltre che dalla gestione dei contributi derivanti dalla stipula di convenzioni e grants europei che hanno una gestione pluriennale per i quali la rimodulazione dei piani di attività incide nella definizione delle variazioni dei lavori in corso di ordinazione, piuttosto che nella definizione dei ricavi. Inoltre, la gestione economico-patrimoniale così come quella finanziaria è influenzata anche per l’anno 2024 dalla gestione del contributo relativo alla realizzazione dell’investimento del Piano Nazionale Complementare.

1.6. Conclusioni

La situazione finanziaria generale dell'Ente è pertanto così riassumibile:

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
<i>Titolo I - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	850.000,00	1.266.000,00
<i>Titolo II - Trasferimenti correnti</i>	197.766.556,52	287.564.678,00
<i>Titolo III - Entrate extratributarie</i>	5.499.500,00	8.314.500,00
<i>Titolo IV - Entrate in conto capitale</i>	1.941.000,00	3.806.887,00
<i>Titolo VI - Accensione Prestiti</i>	-	-
<i>Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	196.580.000,00	294.780.000,00
TOTALE ENTRATA	402.637.056,52	595.732.065,00
<i>Avanzo Utilizzato</i>	127.005.133,92	58.860.818,65
TOTALE ENTRATA	529.642.190,44	654.592.883,65

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	BILANCIO DI PREVISIONE 2024
<i>Titolo I - Spese correnti</i>	309.374.220,19	332.725.773,18
<i>Titolo II - Spese in conto capitale</i>	22.770.943,75	26.149.872,53
<i>Titolo IV - Rimborso prestiti</i>	917.026,50	937.237,94
<i>Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	196.580.000,00	294.780.000,00
TOTALE SPESA	529.642.190,44	654.592.883,65

Da quanto evidenziato, complessivamente, le risultanze sopra esposte evidenziano un generale aumento delle entrate e delle spese rispetto al Bilancio di Previsione anno 2023, senza tenere conto della gestione del finanziamento nell'ambito del Piano degli Investimenti complementari (PNC) di cui l'Istituto è soggetto attuatore.

In generale l'andamento delle entrate, consente di gestire senza problemi la spesa necessaria alla realizzazione degli stessi così come la gestione dei contributi derivanti per il funzionamento dell'ente oltre che i contributi relativi al supporto alle Regioni di cui al Fondo Sanitario Nazionale – quota vincolata – consente, nonostante gli aumenti dei prezzi, di realizzare gli obiettivi prefissati con un utilizzo dell'avanzo di amministrazione solo per la quota vincolata ai finanziamenti per la ricerca i cui cronoprogrammi di attività non sono in linea con le modalità di riscossione dei contributi.



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Preventivo finanziario decisionale

Preventivo decisionale 2024

PARTE ENTRATE

Titolo/Tipologie/categorie		Esercizio Finanziario 2024	
Codice	Denominazione	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
	Avanzo di amministrazione presunto	-	-
	Fondo iniziale di cassa	-	-
1	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		
	<i>Tipologia 1.01 - Tributi</i>		
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.266.000	1.444.236
	<i>Totale Titolo 1</i>	1.266.000	1.444.236
2	Titolo 2 - Trasferimenti correnti		
	<i>Tipologia 2.01 - Trasferimenti correnti</i>		
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	274.287.126	360.438.695
2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	247.600	902.875
2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	1.031.290	1.842.492
2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	11.998.662	24.520.419
	<i>Totale Titolo 2</i>	287.564.678	387.704.481
3	Titolo 3 - Entrate extratributarie		
	<i>Tipologia 3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei</i>		
3.01.01.00.000	Vendita di beni	25.000	25.000
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	7.878.500	11.394.909
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	60.000	101.250
	<i>Tipologia 3.03 - Interessi attivi</i>		
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	1.000	1.000
	<i>Tipologia 3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti</i>		
3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	-	-
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	50.000	50.000
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	300.000	578.032
	<i>Totale Titolo 3</i>	8.314.500	12.150.191
4	Titolo 4 -Entrate in conto capitale		
	<i>Tipologia 4.02 - Contributi agli investimenti</i>		
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.806.887	7.077.945
	<i>Totale Titolo 4</i>	3.806.887	7.077.945
6	Titolo 6 - Accensione prestiti		
	<i>Tipologia 6.03 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>		
6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	-	-
	<i>Totale Titolo 6</i>	-	-
9	Titolo 9 -Entrate per conto terzi e partite di giro		
	<i>Tipologia 9.01 - Entrate per partite di giro</i>		
9.01.01.00.000	Altre ritenute	9.230.000	10.041.478
9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	37.800.000	37.805.847
9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	250.000	250.324
9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	247.500.000	249.752.301
	<i>Totale Titolo 9</i>	294.780.000	297.849.949
	TOTALE DELLE ENTRATE	595.732.065	706.226.801
	<i>Avanzo di Amministrazione presunto utilizzato</i>	58.860.819	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	654.592.884	706.226.801

PARTE SPESE

Titolo/Tipologie/categorie		Esercizio Finanziario 2024	
Codice	Denominazione	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
17	Missione Ricerca e Innovazione		
001	Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	55.790.458	75.646.729
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	4.371.124	6.110.665
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	24.455.961	33.653.395
1.04.00.00.00	Trasferimenti correnti	50.372.351	66.108.602
1.05.00.00.00	Trasferimenti di tributi	-	-
1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	776.000	1.209.881
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	2.414.612	2.466.306
	<i>Totale Titolo 1</i>	138.180.506	185.195.579
2	Titolo 2 - Spese in c/capitale		
2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	7.395.850	9.523.085
2.05.00.00.00	Altre spese in conto capitale	3.064.099	3.064.099
	<i>Totale Titolo 2</i>	10.459.949	12.587.184
	Totale Missione Ricerca e Innovazione	148.640.455	197.782.763
20	Missione Tutela della salute		
001	Programma Prevenzione e promozione della salute umana		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	68.040.558	92.256.738
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	5.330.907	7.452.405
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	29.825.839	41.042.786
1.04.00.00.00	Trasferimenti correnti	75.558.526	99.162.903
1.05.00.00.00	Trasferimenti di tributi	-	-
1.09.00.00.00	Rimborsi e poste correttive delle entrate	427.048	677.138
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	2.944.797	3.007.842
	<i>Totale Titolo 1</i>	182.127.675	243.599.811
2	Titolo 2 - Spese in c/capitale		
2.02.00.00.00	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	11.093.775	14.284.628
2.05.00.00.00	Altre spese in conto capitale	4.596.149	4.596.149
	<i>Totale Titolo 2</i>	15.689.924	18.880.777
	Totale Missione Tutela della Salute	197.817.599	262.480.588
032	Missione Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
002	Programma - Indirizzo Politico		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	350.003	474.572
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	27.422	38.335
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	153.425	211.125
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	15.148	15.472
	<i>Totale Titolo 1</i>	545.998	739.505
003	Programma -Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.01.00.00.00	Redditi da lavoro dipendente	6.090.050	8.257.548
1.02.00.00.00	Imposte e tasse a carico dell'Ente	477.149	667.036
1.03.00.00.00	Acquisto di beni e servizi	2.669.597	3.673.583
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	263.578	269.220
	<i>Totale Titolo 1</i>	9.500.373	12.867.387
	Totale Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	10.046.372	13.606.892
033	Missione Fondi da ripartire		
001	Programma Fondi di riserva e speciali		
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	60.000	60.000
002	Programma Fondi da assegnare		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.10.00.00.00	Altre spese correnti	2.057.869	2.057.869
	<i>Totale Titolo 1</i>	2.117.869	2.117.869
	Totale Missione Fondi da ripartire	2.117.869	2.117.869
090	Missione debiti da finanziamento dell'amministrazione		
001	Rimborso prestiti		
1	Titolo 1 - Spese correnti		
1.07.00.00.00	Interessi passivi	253.352	387.635
	<i>Totale Titolo 1</i>	253.352	387.635
4	Titolo 4 - Rimborso prestiti		
4.03.00.00.00	Rimborso prestiti	-	-
	<i>Totale Titolo 4</i>	937.238	1.398.249
	Totale Missione debiti da finanziamento dell'amministrazione	1.190.589	1.785.884
099	Missione Servizi per Conto Terzi e Partite di giro		
001	Programma Uscite per conto terzi e partite di giro		
7	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro		
7.01.00.00.00	Uscite per partite di giro	294.780.000	297.135.893
	<i>Totale Titolo 7</i>	294.780.000	297.135.893
	Totale Missione Servizi per conto terzi e partite di giro	294.780.000	297.135.893
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	654.592.884	774.909.888



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Preventivo finanziario gestionale

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI ATTIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE ENTRATA 2024 COMPETENZA	CASSA
				Avanzo di amministrazione presunto		150.634.162,19	150.634.162,19
				Fondo cassa alla data di elaborazione del bilancio di previsione			175.691.645,64
E	I	E.1.00.00.00.000		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			
E	II	E.1.01.00.00.000		Tributi			
E	III	E.1.01.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati			
E	IV	E.1.01.01.21.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni			
E	V	E.1.01.01.21.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione			
E	VI	E.1.01.01.21.001	1001	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	178.235,91	1.266.000,00	1.444.235,91
E	I	E.2.00.00.00.000		Trasferimenti correnti			
E	II	E.2.01.00.00.000		Trasferimenti correnti			
E	III	E.2.01.01.00.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
E	IV	E.2.01.01.01.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali			
E	V	E.2.01.01.01.001		Trasferimenti da Ministeri			
E	VI	E.2.01.01.01.001	1002	Trasferimento dal Ministero della Salute	40.869.085,00	142.737.467,00	183.606.552,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1003	Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Nazionale Trapianti	638.456,00	2.553.824,00	3.192.280,00
E	VI	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	2.000.000,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1005	Altri trasferimenti da Ministeri al Centro Nazionale Trapianti	102.023,00	1.263.815,00	1.365.838,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1006	Trasferimento dal Ministero della Salute per il funzionamento del Centro Nazionale Sangue	625.000,00	2.500.000,00	3.125.000,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1007	Altri trasferimenti da Ministeri per Centro Nazionale Sangue	628.340,00	2.128.340,00	2.756.680,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1008	Contributi per il funzionamento del Centro Sostanze Chimiche, del Registro Nazionale Procreazione Medicalmente Assistita e del Centro Nazionale per la Sicurezza delle Acque	516.955,00	2.667.376,00	3.184.331,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1009	Trasferimento dal Ministero della Salute per il registro nazionale delle strutture autorizzate all'applicazione delle tecniche di procreazione medicalmente assistita, degli embrioni formati e dei nati a seguito dell'applicazione delle tecniche medesime	-	-	-
E	VI	E.2.01.01.01.001	1010	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti vincolati	25.299.856,60	109.398.168,00	134.698.024,60
E	VI	E.2.01.01.01.001	1011	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti di ricerca finalizzata DLgs502/92	3.059.652,69	2.882.375,00	5.942.027,69
E	VI	E.2.01.01.01.001	1012	Trasferimento dal Ministero della Salute per progetti CCM	3.591.969,38	6.955,00	3.598.924,38
E	VI	E.2.01.01.01.001	1013	Altri trasferimenti dal Ministero della Salute	2.561.244,00	3.760.363,00	6.321.607,00
E	VI	E.2.01.01.01.001	1015	Trasferimenti dal MUR	71.967,91	-	71.967,91
E	VI	E.2.01.01.01.001	1017	Trasferimenti da altri Ministeri	788.428,69	247.904,00	1.036.332,69
E	V	E.2.01.01.01.999		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni centrali n.a.c.		-	
E	VI	E.2.01.01.01.999	1018	Trasferimenti da Istituti Zooprofilattici per progetti di ricerca	920.594,02	66.835,00	987.429,02
E	V	E.2.01.01.01.003		Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri		-	
E	VI	E.2.01.01.01.003	1019	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri per Progetti di Ricerca	1.176.401,42	-	1.176.401,42
E	V	E.2.01.01.01.006		Trasferimenti da Enti di regolazione dell'attività economica		-	
E	VI	E.2.01.01.01.006	1020	Trasferimenti da Enti di regolazione dell'attività economica per lo svolgimento di progetti di ricerca	2.771.365,32	377.307,00	3.148.672,32
E	V	E.2.01.01.01.013		Trasferimenti da Enti ed Istituzioni di ricerca per lo svolgimento di progetti di ricerca		-	
E	VI	E.2.01.01.01.013	1021	Trasferimenti da Enti ed Istituzioni di ricerca per lo svolgimento di progetti di ricerca	604.862,11	947.400,00	1.552.262,11
E	IV	E.2.01.01.02.000		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		-	
E	V	E.2.01.01.02.001		Trasferimenti da Regioni e Province autonome		-	
E	VI	E.2.01.01.02.001	1022	Trasferimenti da Regioni per progetti di ricerca	1.005.826,39	707.047,00	1.712.873,39
E	V	E.2.01.01.02.002		Trasferimenti da Province		-	
E	VI	E.2.01.01.02.002	1023	Trasferimenti da Province per progetti di ricerca	222.654,25	-	222.654,25
E	V	E.2.01.01.02.003		Trasferimenti da Comuni		-	
E	VI	E.2.01.01.02.003	1024	Trasferimenti da Comuni per progetti di ricerca	138.226,13	-	138.226,13
E	V	E.2.01.01.02.008		Trasferimenti da Università		-	
E	VI	E.2.01.01.02.008	1025	Trasferimenti da Università per progetti di ricerca	114.595,05	-	114.595,05
E	V	E.2.01.01.02.011		Trasferimenti da Aziende sanitarie locali		-	
E	VI	E.2.01.01.02.011	1026	Trasferimenti da Aziende sanitarie locali, Aziende ospedaliere, Aziende ospedaliere-universitarie, Policlinici per progetti di ricerca	396.200,45	41.950,00	438.150,45
E	V	E.2.01.01.02.014		Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici		-	
E	VI	E.2.01.01.02.014	1027	Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici per progetti di ricerca	27.866,04	-	27.866,04

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI ATTIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE ENTRATA 2024 COMPETENZA	CASSA
E	V	E.2.01.01.02.999		Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.		-	
E	VI	E.2.01.01.02.999	1028	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. per progetti di ricerca	20.000,00	-	20.000,00
E	III	E.2.01.03.00.000		Trasferimenti correnti da Imprese		-	
E	IV	E.2.01.03.02.000		Altri trasferimenti correnti da imprese		-	
E	V	E.2.01.03.02.002		Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate		-	
E	VI	E.2.01.03.02.002	1029	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate per progetti di ricerca		-	-
E	V	E.2.01.03.02.999		Altri trasferimenti correnti da altre imprese		-	
E	VI	E.2.01.03.02.999	1030	Altri trasferimenti correnti da altre imprese per progetti di ricerca	655.274,84	247.600,00	902.874,84
E	III	E.2.01.04.00.000		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		-	
E	IV	E.2.01.04.01.000		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		-	
E	V	E.2.01.04.01.001		Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		-	
E	VI	E.2.01.04.01.001	1031	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private (ONLUS, fondazioni, ONG, Associazioni) per progetti di ricerca	811.202,01	1.031.290,00	1.842.492,01
E	III	E.2.01.05.00.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		-	
E	IV	E.2.01.05.01.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea		-	
E	V	E.2.01.05.01.999		Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea		-	
E	VI	E.2.01.05.01.999	1072	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	12.140.884,17	11.720.760,00	23.861.644,17
E	V	E.2.01.05.02.001		Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo		-	
E	VI	E.2.01.05.02.001	1036	Finanziamenti da altri soggetti, pubblici e privati di Paesi non aderenti all'Unione Europea per progetti di ricerca	380.872,53	277.902,00	658.774,53
E	I	E.3.00.00.00.000		Entrate extratributarie		-	
E	II	E.3.01.00.00.000		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		-	
E	III	E.3.01.01.00.000		Vendita di beni		-	
E	IV	E.3.01.01.01.000		Vendita di beni		-	
E	V	E.3.01.01.01.005		Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti		-	
E	VI	E.3.01.01.01.005	1037	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti		25.000,00	25.000,00
E	III	E.3.01.02.00.000		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		-	
E	IV	E.3.01.02.01.000		Entrate dalla vendita di servizi		-	
E	V	E.3.01.02.01.022		Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line		-	
E	VI	E.3.01.02.01.022	1038	Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line	602,00	130.000,00	130.602,00
E	V	E.3.01.02.01.023		Proventi da servizi per formazione e addestramento		-	
E	VI	E.3.01.02.01.023	1039	Proventi da servizi per formazione e addestramento	202,00	5.000,00	5.202,00
E	V	E.3.01.02.01.029		Proventi da servizi di copia e stampa		-	
E	VI	E.3.01.02.01.029	1040	Proventi da servizi di copia e stampa		-	-
E	V	E.3.01.02.01.030		Proventi da servizi ispettivi e controllo		-	
E	VI	E.3.01.02.01.030	1041	Proventi da servizi ispettivi e controllo		250.000,00	250.000,00
E	VI	E.3.01.02.01.030	1073	Controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004	131.138,80	120.000,00	251.138,80
E	V	E.3.01.02.01.031		Proventi da servizi di arbitrato e collaudi		-	
E	VI	E.3.01.02.01.031	1042	Proventi da servizi di arbitrato e collaudi		-	-
E	V	E.3.01.02.01.035		Proventi da autorizzazioni		-	
E	VI	E.3.01.02.01.035	1043	Proventi da autorizzazioni	678.127,00	3.000.000,00	3.678.127,00
E	V	E.3.01.02.01.036		Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale		-	
E	VI	E.3.01.02.01.036	1044	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale		-	-
E	V	E.3.01.02.01.038		Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca		-	
E	VI	E.3.01.02.01.038	1045	Proventi da studi e ricerche commissionate da enti terzi	2.352.005,38	973.500,00	3.325.505,38
E	V	E.3.01.02.01.039		Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione		-	
E	VI	E.3.01.02.01.039	1046	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	354.334,00	600.000,00	954.334,00
E	V	E.3.01.02.01.040		Proventi per organizzazione convegni		-	
E	VI	E.3.01.02.01.040	1047	Proventi per organizzazione convegni		-	-
E	V	E.3.01.02.01.042		Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		-	
E	VI	E.3.01.02.01.042	1074	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		2.800.000,00	2.800.000,00
E	V	E.3.01.02.01.999		Proventi da servizi n.a.c.		-	
E	III	E.3.01.03.00.000		Proventi derivanti dalla gestione dei beni		-	
E	IV	E.3.01.03.01.000		Canoni e concessioni e diritti reali di godimento		-	
E	V	E.3.01.03.01.001		Diritti reali di godimento		-	
E	VI	E.3.01.03.01.001	1048	Diritti reali di godimento		-	-
E	IV	E.3.01.03.02.000		Fitti, noleggi e locazioni		-	
E	V	E.3.01.03.02.002		Noleggi e locazioni di altri beni immobili		-	
E	VI	E.3.01.03.02.002	1049	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	41.250,00	60.000,00	101.250,00
E	II	E.3.03.00.00.000		Interessi attivi		-	
E	III	E.3.03.00.00.000		Altri interessi attivi		-	
E	IV	E.3.03.03.04.000		Interessi attivi da depositi bancari o postali		-	
E	V	E.3.03.03.04.001		Interessi attivi da depositi bancari o postali		-	
E	VI	E.3.03.03.04.001	1050	Interessi attivi da depositi bancari o postali		1.000,00	1.000,00
E	II	E.3.05.00.00.000		Rimborsi e altre entrate correnti		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI ATTIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE ENTRATA 2024 COMPETENZA	CASSA
E	III	E.3.05.01.00.000		Indennizzi di assicurazione		-	
E	IV	E.3.05.01.01.000		Indennizzi di assicurazione contro i danni		-	
E	V	E.3.05.01.01.001		Indennizzi di assicurazione su beni immobili		-	
E	VI	E.3.05.01.01.001	1051	Indennizzi di assicurazione su beni immobili		-	-
E	V	E.3.05.01.01.002		Indennizzi di assicurazione su beni mobili		-	
E	VI	E.3.05.01.01.002	1052	Indennizzi di assicurazione su beni mobili		-	-
E	V	E.3.05.01.01.999		Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		-	
E	VI	E.3.05.01.01.999	1053	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni		-	-
E	IV	E.3.05.01.99.000		Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		-	
E	V	E.3.05.01.99.999		Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		-	
E	VI	E.3.05.01.99.999	1054	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.		-	-
E	III	E.3.05.02.00.000		Rimborsi in entrata		-	
E	IV	E.3.05.02.01.000		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	
E	V	E.3.05.02.01.001		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	
E	VI	E.3.05.02.01.001	1055	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	-
E	IV	E.3.05.02.02.000		Entrate per rimborsi di imposte		-	
E	V	E.3.05.02.02.002		Entrate da rimborsi di IVA a credito		-	
E	VI	E.3.05.02.02.002	1056	Entrate da rimborsi di IVA a credito		-	-
E	IV	E.3.05.02.03.000		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		-	
E	V	E.3.05.02.03.005		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		-	
E	VI	E.3.05.02.03.005	1057	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		50.000,00	50.000,00
E	III	E.3.05.99.00.000		Altre entrate correnti n.a.c.		-	
E	IV	E.3.05.99.99.000		Altre entrate correnti n.a.c.		-	
E	V	E.3.05.99.99.999		Altre entrate correnti n.a.c.		-	
E	VI	E.3.05.99.99.999	1058	Altre entrate correnti n.a.c.	278.031,75	300.000,00	578.031,75
E	I	E.4.00.00.00.000		Entrate in conto capitale		-	
E	II	E.4.02.00.00.000		Contributi agli investimenti		-	
E	III	E.4.02.01.00.000		Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		-	
E	IV	E.4.02.01.01.000		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		-	
E	V	E.4.02.01.01.001		Contributi agli investimenti da Ministeri		-	
E	VI	E.4.02.01.01.001	1059	Entrate per acquisto di apparecchiature/strumentazioni necessarie al fine di ottenere l'accreditamento per metodi indispensabili ai fini dello svolgimento di attività obbligatorie	3.271.057,62	3.806.887,00	7.077.944,62
E	V	E.4.02.01.01.014		Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988		-	
E	VI	E.4.02.01.01.014	1060	Finanziamenti per interventi ex. Art. 20, L.67/1988		-	-
E	I	E.6.00.00.00.000		Accensione Prestiti		-	
E	II	E.6.03.00.00.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-	
E	III	E.6.03.01.00.000		Finanziamenti a medio lungo termine		-	
E	IV	E.6.03.01.01.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali		-	
E	V	E.6.03.01.04.003		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA		-	
E	VI	E.6.03.01.04.003	1061	Entrate derivanti dalla sottoscrizione di mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti		-	-
E	I	E.9.00.00.00.000		Entrate per conto terzi e partite di giro		-	
E	II	E.9.01.00.00.000		Entrate per partite di giro		-	
E	III	E.9.01.01.00.000		Altre ritenute		-	
E	IV	E.9.01.01.01.000		Ritenuta del 4% sui contributi pubblici		-	
E	V	E.9.01.01.01.001		Ritenuta del 4% sui contributi pubblici		-	
E	VI	E.9.01.01.01.001	1062	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici		30.000,00	30.000,00
E	IV	E.9.01.01.02.000		Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		-	
E	VI	E.9.01.01.02.001	1071	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	811.478,32	9.000.000,00	9.811.478,32
E	VI	E.9.01.01.99.999	1063	Altre ritenute n.a.c.		200.000,00	200.000,00
E	III	E.9.01.02.00.000		Ritenute su redditi da lavoro dipendente		-	
E	IV	E.9.01.02.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		-	
E	VI	E.9.01.02.01.001	1064	Ritenute erariali IRPEF da lavoro dipendente		25.000.000,00	25.000.000,00
E	IV	E.9.01.02.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		-	
E	VI	E.9.01.02.02.001	1065	Ritenute Previdenziali ed assistenziali da lavoro dipendente		11.200.000,00	11.200.000,00
E	IV	E.9.01.02.99.000		Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI ATTIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE ENTRATA 2024 COMPETENZA	CASSA
		E.9.01.02.99.999		Altre ritenute al personale dipendente conto terzi		-	
E	VI	E.9.01.02.99.999	1066	Altre ritenute al personale dipendente conto terzi	5.846,50	1.600.000,00	1.605.846,50
E	III	E.9.01.03.00.000		Ritenute su redditi da lavoro autonomo		-	
E	IV	E.9.01.03.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
		E.9.01.03.01.001		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
E	VI	E.9.01.03.01.001	1067	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	323,54	250.000,00	250.323,54
E	IV	E.9.01.03.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
		E.9.01.03.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
E	VI	E.9.01.03.02.001	1068	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	-
E	IV	E.9.01.03.99.000		Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		-	
E	III	E.9.01.99.00.000		Altre entrate per partite di giro		-	
E	IV	E.9.01.99.03.000		Rimborso di fondi economici e carte aziendali		-	
		E.9.01.99.03.001		Rimborso di fondi economici e carte aziendali		-	
E	VI	E.9.01.99.03.001	1069	Rimborso di fondi economici e carte aziendali		500.000,00	500.000,00
E	IV	E.9.01.99.99.000		Altre entrate per partite di giro diverse		-	
		E.9.01.99.99.999		Regolarizzazione incassi IGEP- UBI		-	
E	VI	E.9.01.99.99.999	1070	Regolarizzazione incassi Banca d'Italia - Istituto Tesoriere	2.252.300,56	247.000.000,00	249.252.300,56
				<i>Totale titolo I -Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e per</i>	<i>178.235,91</i>	<i>1.266.000,00</i>	<i>1.444.235,91</i>
				<i>Totale titolo II -Trasferimenti correnti</i>	<i>100.139.803,00</i>	<i>287.564.678,00</i>	<i>387.704.481,00</i>
				<i>Totale titolo III - Entrate extratributarie</i>	<i>3.835.690,93</i>	<i>8.314.500,00</i>	<i>12.150.190,93</i>
				Totale Entrate Correnti	104.153.729,84	297.145.178,00	401.298.907,84
				<i>Totale titolo IV - Entrate in conto capitale</i>	<i>3.271.057,62</i>	<i>3.806.887,00</i>	<i>7.077.944,62</i>
				<i>Totale titolo VI - Accensione Prestiti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
				Totale Entrate c/capitale	3.271.057,62	3.806.887,00	7.077.944,62
				<i>Totale titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	<i>3.069.948,92</i>	<i>294.780.000,00</i>	<i>297.849.948,92</i>
				Totale Entrate per partite di giro	3.069.948,92	294.780.000,00	297.849.948,92
				TOTALE ENTRATA	110.494.736,38	595.732.065,00	706.226.801,38
				Avanzo utilizzato		58.860.818,65	
				Fondo cassa iniziale			
				TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	110.494.736,38	654.592.883,65	706.226.801,38

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	I	U.1.00.00.00.000		Spese correnti			
S	II	U.1.01.00.00.000		Redditi da lavoro dipendente			
s	III	U.1.01.01.00.000		Retribuzioni lorde			
S	IV	U.1.01.01.01.000		Retribuzioni in denaro			
S	V	U.1.01.01.01.001		Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.001	2001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.002		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato			
S	VI	U.1.01.01.01.002	2002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato (comprende tutte le tipologie ovvero ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	18.012.504,35	73.115.082,00	91.127.586,35
S	V	U.1.01.01.01.003		Straordinario per il personale a tempo indeterminato		-	
S	VI	U.1.01.01.01.003	2003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato (comprende tutte le tipologie ovvero ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.004		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		-	
S	VI	U.1.01.01.01.004	2004	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di I fascia	135.993,79	198.284,00	334.277,79
S	VI	U.1.01.01.01.004	2005	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato - Dirigenti di II fascia	554.720,44	479.327,00	1.034.047,44
S	VI	U.1.01.01.01.004	2006	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato -Ricercatori e Tecnologi; indennità di rischio per tutto il personale a tempo indeterminato	2.490.038,77	3.734.980,00	6.225.018,77
S	VI	U.1.01.01.01.004	2007	Competenze accessorie corrisposte al personale a tempo indeterminato -corrisposti al personale a tempo indeterminato - Livelli IV - VIII	7.444.484,82	12.879.889,00	20.324.373,82
S	VI	U.1.01.01.01.004	2263	Compensi per le progressioni economiche di livello ai sensi dell'art. 90 CCNL 2016_2018	1.794.998,27	1.711.907,00	3.506.905,27
S	V	U.1.01.01.01.006		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato		-	
S	VI	U.1.01.01.01.006	2009	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	2.393.711,00	3.658.015,00	6.051.726,00
S	VI	U.1.01.01.01.006	2011	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	18.508,26	694.128,00	712.636,26
S	VI	U.1.01.01.01.006	2012	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	824.498,17	1.121.000,00	1.945.498,17
S	V	U.1.01.01.01.007		Straordinario per il personale a tempo determinato		-	
S	VI	U.1.01.01.01.007	2013	Straordinario per il personale a tempo determinato (comprende tutte le tipologie ovvero istituzionali e ed esterne ISS, Centro Nazionale Trapianti, Centro Nazionale Sangue)	-	-	-
S	V	U.1.01.01.01.008		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato		-	
S	VI	U.1.01.01.01.008	2014	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	11.214,81	519.000,00	530.214,81
S	VI	U.1.01.01.01.008	2015	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato - Livelli IV-VIII	221.172,85	-	221.172,85
S	VI	U.1.01.01.01.008	2016	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	169.344,71	-	169.344,71
S	VI	U.1.01.01.01.008	2017	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue		-	-
S	IV	U.1.01.01.02.000		Altre spese per il personale		-	
S	V	U.1.01.01.02.002		Buoni pasto personale		-	
S	VI	U.1.01.01.02.002	2022	Buoni pasto personale a tempo indeterminato e determinato	839.405,03	2.175.000,00	3.014.405,03
S	VI	U.1.01.01.02.002	2025	Buoni pasto personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	30.566,00	-	30.566,00
S	VI	U.1.01.01.02.002	2026	Buoni pasto personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	30.566,00	-	30.566,00
S	V	U.1.01.01.02.999		Altre spese per il personale n.a.c.		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.01.01.02.999	2027	Altre spese per il personale	269.907,17	558.000,00	827.907,17
S	VI	U.1.01.01.02.999	2264	Altre spese per il personale (ispezioni e controlli) Centro Nazionale Trapianti	1.452,79	-	1.452,79
S	VI	U.1.01.01.02.999	2265	Altre spese per il personale (ispezioni e controlli) Centro Nazionale Sangue	-	20.000,00	20.000,00
S	III	U.1.01.02.00.000		Contributi sociali a carico dell'ente		-	
S	IV	U.1.01.02.01.000		Contributi sociali effettivi a carico dell'ente		-	
S	V	U.1.01.02.01.001		Contributi obbligatori per il personale		-	
S	VI	U.1.01.02.01.001	2028	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	9.801.531,60	27.525.281,00	37.326.812,60
S	VI	U.1.01.02.01.001	2029	Contributi obbligatori Organi dell'Amministrazione	16.834,72	15.000,00	31.834,72
S	VI	U.1.01.02.01.001	2030	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	954.568,52	1.286.937,00	2.241.505,52
S	VI	U.1.01.02.01.001	2031	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	39.443,00	208.239,00	247.682,00
S	VI	U.1.01.02.01.001	2032	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	309.052,41	371.000,00	680.052,41
S	V	U.1.01.02.01.002		Contributi previdenza complementare		-	
S	VI	U.1.01.02.01.002	2034	Contributi previdenza complementare (comprende TD e T.I.)	-	-	-
S	V	U.1.01.02.01.999		Altri contributi sociali effettivi		-	
S	VI	U.1.01.02.01.999	2035	Altri contributi sociali effettivi	-	-	-
S	II	U.1.02.00.00.000		Imposte e tasse a carico dell'ente		-	
S	III	U.1.02.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		-	
S	IV	U.1.02.01.01.000		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		-	
S	V	U.1.02.01.01.001		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		-	
S	VI	U.1.02.01.01.001	2036	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo indeterminato	3.181.065,65	7.867.751,00	11.048.816,65
S	VI	U.1.02.01.01.001	2037	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) organi dell'Amministrazione	34.043,53	20.000,00	54.043,53
S	VI	U.1.02.01.01.001	2038	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato	254.374,62	366.097,00	620.471,62
S	VI	U.1.02.01.01.001	2266	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio	31.763,85	216.093,00	247.856,85
S	VI	U.1.02.01.01.001	2267	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) missioni	-	1.000,00	1.000,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2040	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Trapianti	5.465,42	59.001,00	64.466,42
S	VI	U.1.02.01.01.001	2041	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale a tempo determinato Centro Nazionale Sangue	85.379,20	110.000,00	195.379,20
S	VI	U.1.02.01.01.001	2318	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Trapianti	-	5.000,00	5.000,00
S	VI	U.1.02.01.01.001	2319	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) personale parasubordinato/occasionale e Borse di studio - Centro Nazionale Sangue	4.531,72	55.000,00	59.531,72
S	IV	U.1.02.01.02.000		Imposta di registro e di bollo		-	
S	V	U.1.02.01.02.001		Imposta di registro e di bollo		-	
S	VI	U.1.02.01.02.001	2042	Imposta di registro e di bollo	262,00	130.000,00	130.262,00
S	IV	U.1.02.01.06.000		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		-	
S	V	U.1.02.01.06.001		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani		-	
S	VI	U.1.02.01.06.001	2043	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARI)	463.607,00	600.000,00	1.063.607,00
S	IV	U.1.02.01.07.000		Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	V	U.1.02.01.07.001		Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche		-	
S	VI	U.1.02.01.07.001	2044	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	684,87	2.900,00	3.584,87
S	IV	U.1.02.01.09.000		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		-	
S	V	U.1.02.01.09.001		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		-	
S	VI	U.1.02.01.09.001	2045	Tassa di proprietà dei veicoli a motore	-	-	-
S	IV	U.1.02.01.10.000		Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)		-	
S	V	U.1.02.01.10.001		Imposte sul reddito delle persone giuridiche IRES		-	
S	VI	U.1.02.01.10.001	2046	Imposte sul reddito delle persone giuridiche IRES	-	737.000,00	737.000,00
S	IV	U.1.02.01.12.000		Imposta Municipale Propria		-	
S	V	U.1.02.01.12.001		Imposta Municipale Propria (IMU)		-	
S	VI	U.1.02.01.12.001	2047	Imposta Unica Comunale - IUC		8.000,00	8.000,00
S	IV	U.1.02.01.99.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		-	
S	V	U.1.02.01.99.999		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.		-	
S	VI	U.1.02.01.99.999	2048	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente		28.760,00	28.760,00
S	VI	U.1.02.01.99.999	2268	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente Centro Nazionale Trapianti	662,00	-	662,00
S	VI	U.1.02.01.99.999	2309	Altre Imposte, tasse a carico dell'ente Centro Nazionale Sangue		-	-
S	II	U.1.03.00.00.000		Acquisto di beni e servizi		-	
S	III	U.1.03.01.00.000		Acquisto di beni		-	
S	IV	U.1.03.01.01.000		Giornali, riviste e pubblicazioni		-	
S	V	U.1.03.01.01.001		Giornali e riviste		-	
S	VI	U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	1.399,90	7.000,00	8.399,90
S	VI	U.1.03.01.01.001	2269	Giornali e riviste Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.01.001	2270	Giornali e riviste Centro Nazionale Trapianti	16.290,12	22.500,00	38.790,12
S	V	U.1.03.01.01.002		Pubblicazioni		-	
S	VI	U.1.03.01.01.002	2050	Pubblicazioni	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.01.002	2271	Pubblicazioni Centro Nazionale Sangue	-	2.000,00	2.000,00
S	VI	U.1.03.01.01.002	2051	Materiale bibliografico	135.335,23	442.760,00	578.095,23
S	VI	U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	5.915,60	-	5.915,60
S	IV	U.1.03.01.02.000		Altri beni di consumo		-	
S	V	U.1.03.01.02.001		Carta, cancelleria e stampati		-	
S	VI	U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	22.445,61	203.900,00	226.345,61
S	VI	U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	-	3.000,00	3.000,00
S	VI	U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	2.466,44	2.000,00	4.466,44
S	V	U.1.03.01.02.002		Carburanti, combustibili e lubrificanti		-	
S	VI	U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	13.186,19	100.000,00	113.186,19
S	VI	U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	54,26	5.000,00	5.054,26

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.01.02.002	2276	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Trapianti		-	-
S	VI	U.1.03.01.02.002	2277	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture Centro Nazionale Sangue		-	-
S	V	U.1.03.01.02.004		Vestiaro		-	
S	VI	U.1.03.01.02.004	2055	Vestiaro		-	-
S	V	U.1.03.01.02.005		Accessori per uffici e alloggi		-	
S	VI	U.1.03.01.02.005	2056	Accessori per uffici e alloggi		-	-
S	VI	U.1.03.01.02.005	2278	Accessori per uffici e alloggi Centro Nazionale Trapianti		-	-
S	V	U.1.03.01.02.006		Materiale informatico		-	
S	VI	U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	51.710,53	481.000,00	532.710,53
S	VI	U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	-	20.000,00	20.000,00
S	V	U.1.03.01.02.007		Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari		-	
S	VI	U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	107.748,90	480.000,00	587.748,90
S	V	U.1.03.01.02.008		Strumenti tecnico-specialistici non sanitari		-	
S	VI	U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	78.418,49	305.000,00	383.418,49
S	V	U.1.03.01.02.009		Beni per attività di rappresentanza		-	
S	VI	U.1.03.01.02.009	2060	Beni per attività di rappresentanza	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2061	Beni per attività di rappresentanza - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2062	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.02.009	2063	Beni per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.011		Generi alimentari		-	
S	VI	U.1.03.01.02.011	2064	Mangimi per animali	93.674,01	30.000,00	123.674,01
S	V	U.1.03.01.02.014		Stampati specialistici		-	
S	VI	U.1.03.01.02.014	2065	Stampati specialistici	-	-	-
S	V	U.1.03.01.02.999		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.01.02.999	2066	Altri beni e materiali di consumo	77.032,98	165.000,00	242.032,98
S	VI	U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	63,75	6.000,00	6.063,75
S	VI	U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.01.03.000		Flora e fauna		-	
S	V	U.1.03.01.03.001		Fauna selvatica e non selvatica		-	
S	VI	U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	242.850,63	430.000,00	672.850,63
S	V	U.1.03.01.03.002		Flora selvatica e non selvatica		-	
S	VI	U.1.03.01.03.002	2071	Flora	-	-	-
S	IV	U.1.03.01.05.000		Medicinali e altri beni di consumo sanitario		-	
S	V	U.1.03.01.05.001		Prodotti farmaceutici ed emoderivati		-	
S	VI	U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.425,00	42.000,00	49.425,00
S	V	U.1.03.01.05.002		Sangue ed emocomponenti		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	-	-
S	V	U.1.03.01.05.006		Prodotti chimici		-	
S	VI	U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	60.308,62	80.000,00	140.308,62
S	V	U.1.03.01.05.007		Materiali e prodotti per uso veterinario		-	
S	VI	U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	507.048,35	700.000,00	1.207.048,35
S	VI	U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	70.192,19	75.000,00	145.192,19
S	V	U.1.03.01.05.999		Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	648.404,62	1.240.070,00	1.888.474,62
S	VI	U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	645,62	2.000,00	2.645,62
S	VI	U.1.03.01.05.999	2308	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.01.05.999	2078	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali	1.732.435,16	4.810.000,00	6.542.435,16
S	VI	U.1.03.01.05.999	2310	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	III	U.1.03.02.00.000		Acquisto di servizi		-	
S	IV	U.1.03.02.01.000		Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione		-	
S	V	U.1.03.02.01.001		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità		-	
S	VI	U.1.03.02.01.001	2322	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	146.910,52	296.000,00	442.910,52
S	V	U.1.03.02.01.002		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi		-	
S	VI	U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	38.326,40	71.100,00	109.426,40
S	VI	U.1.03.02.01.002	2087	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	8.296,93	10.000,00	18.296,93
S	V	U.1.03.02.01.008		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione		-	
S	VI	U.1.03.02.01.008	2088	Compensi agli organi istituzionali di revisione CdR	10.675,00	50.589,28	61.264,28
S	IV	U.1.03.02.02.000		Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		-	
S	V	U.1.03.02.02.001		Rimborso spese per viaggio e trasloco		-	
S	VI	U.1.03.02.02.001	2089	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - art. 6, comma 12 D.L. 78/2010	3.169,02	27.263,00	30.432,02
S	VI	U.1.03.02.02.001	2090	Rimborso spese per missioni al personale presso Organismi Internazionali	7.636,14	20.000,00	27.636,14
S	VI	U.1.03.02.02.001	2091	Rimborso spese per missioni al personale a tempo determinato	7.454,85	163.000,00	170.454,85
S	VI	U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	225.076,55	939.500,00	1.164.576,55
S	VI	U.1.03.02.02.001	2094	Rimborso spese per missioni al personale - Centro Nazionale Trapianti - attività progettuale, ispezioni,etc (deroghe all'art. 6, comma 12 D.L. 78/2010)	1.959,76	20.000,00	21.959,76
S	VI	U.1.03.02.02.001	2095	Rimborso spese per missioni al personale - Centro Nazionale Sangue-attività progettuale, ispezioni,etc (deroghe all'art. 6, comma 12 D.L. 78/2010)	1.551,06	25.000,00	26.551,06
S	VI	U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	56.845,56	225.000,00	281.845,56
S	VI	U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	-	15.000,00	15.000,00
S	V	U.1.03.02.02.002		Indennità di missione e di trasferta		-	
S	VI	U.1.03.02.02.002	2097	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato	-	-	-

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.02.002	2098	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo determinato	-	14.000,00	14.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.002	2099	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato - fonti esterne	-	16.000,00	16.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.002	2100	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.002	2101	Indennità di missione e di trasferta personale - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.002	2102	Indennità di missione e di trasferta sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	-	12.000,00	12.000,00
S	V	U.1.03.02.02.005		Organizzazione e partecipazione manifestazioni e convegni		-	
S	VI	U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	161.799,84	701.022,00	862.821,84
S	VI	U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	61.966,90	87.500,00	149.466,90
S	VI	U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	12.569,91	140.000,00	152.569,91
S	VI	U.1.03.02.02.005	2109	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.005	2110	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - fonti esterne	10.774,15	72.000,00	82.774,15
S	VI	U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	-	2.000,00	2.000,00
S	VI	U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	-	10.000,00	10.000,00
S	V	U.1.03.02.02.999		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.02.999	2113	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.999	2282	Mostre ed altre spese per relazioni pubbliche Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.02.999	2283	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca	55.117,06	275.000,00	330.117,06
S	VI	U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	3.391,60	3.000,00	6.391,60
S	VI	U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	22.130,17	37.000,00	59.130,17
S	IV	U.1.03.02.04.000		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente		-	
S	V	U.1.03.02.04.004		Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria		-	
S	VI	U.1.03.02.04.004	2115	Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	26.898,00	60.000,00	86.898,00
S	V	U.1.03.02.04.999		Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.04.999	2116	Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale - art. 6, comma 13 D.L. 78/2010	-	7.564,00	7.564,00
S	VI	U.1.03.02.04.999	2286	Acquisto di servizi per la formazione specifica Centro Nazionale Trapianti - attività progettuale, etc (deroghe all'art. 6, comma 13 D.L. 78/2010)	-	43.000,00	43.000,00
S	VI	U.1.03.02.04.999	2314	Acquisto di servizi per la formazione specifica - fonti esterne (deroghe all'art. 6, comma 13 D.L. 78/2010)	20.151,50	165.000,00	185.151,50
S	IV	U.1.03.02.05.000		Utenze e canoni		-	
S	V	U.1.03.02.05.001		Telefonia fissa		-	
S	VI	U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	46.551,04	45.000,00	91.551,04

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	366,35	120,00	486,35
S	VI	U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue		-	-
S	V	U.1.03.02.05.002		Telefonia mobile		-	
S	VI	U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	36.893,10	31.300,00	68.193,10
S	VI	U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	10.639,61	1.000,00	11.639,61
S	VI	U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	3.433,32	3.000,00	6.433,32
S	V	U.1.03.02.05.003		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line		-	
S	VI	U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	116.032,98	262.279,00	378.311,98
S	VI	U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	20.000,00	10.000,00	30.000,00
S	VI	U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	-	1.384,00	1.384,00
S	V	U.1.03.02.05.004		Energia elettrica		-	
S	VI	U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	2.921.891,81	5.000.000,00	7.921.891,81
S	VI	U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	27.566,32	48.000,00	75.566,32
S	V	U.1.03.02.05.005		Acqua		-	
S	VI	U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	292.138,06	330.000,00	622.138,06
S	VI	U.1.03.02.05.005	2130	Acqua Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.005	2131	Acqua Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.05.006		Gas		-	
S	VI	U.1.03.02.05.006	2132	Gas	413.493,33	850.000,00	1.263.493,33
S	VI	U.1.03.02.05.006	2133	Gas - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.05.006	2134	Gas - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.05.999		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.05.999	2135	Utenze e canoni per altri servizi		-	-
S	VI	U.1.03.02.05.999	2136	Utenze e canoni per altri servizi . - Centro Nazionale Trapianti		-	-
S	VI	U.1.03.02.05.999	2137	Utenze e canoni per altri servizi - Centro Nazionale Sangue	-	2.000,00	2.000,00
S	IV	U.1.03.02.07.000		Utilizzo di beni di terzi		-	
S	V	U.1.03.02.07.001		Locazione di beni immobili		-	
S	VI	U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili		-	-
S	VI	U.1.03.02.07.001	2287	Locazione di beni immobili Centro Nazionale Sangue		228.000,00	228.000,00
S	V	U.1.03.02.07.002		Noleggi di mezzi di trasporto		-	
S	VI	U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	4.016,03	11.125,00	15.141,03

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.07.002	2140	Noleggi di autovetture - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.002	2141	Noleggi di autovetture - Centro Nazionale Trapianti per attività progettuale, ispezioni, ecc. (deroghe all' art. 15, comma 2 D.L. 66/2014)	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.002	2142	Noleggi di autovetture - Centro Nazionale Sangue per attività progettuale, ispezioni, ecc. (deroghe all' art. 15, comma 2 D.L. 66/2014)	-	-	-
S	V	U.1.03.02.07.003		Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie		-	
S	VI	U.1.03.02.07.003	2143	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	39.160,29	200.000,00	239.160,29
S	V	U.1.03.02.07.004		Noleggi di hardware		-	
S	VI	U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	12.049,88	120.000,00	132.049,88
S	V	U.1.03.02.07.006		Licenze d'uso per software		-	
S	VI	U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	58.885,42	674.350,00	733.235,42
S	VI	U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	19.939,30	80.000,00	99.939,30
S	V	U.1.03.02.07.007		Altre licenze		-	
S	VI	U.1.03.02.07.007	2147	Altre licenze d'uso	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.007	2288	Altre licenze d'uso Centro Nazionale Trapianti	3.904,00	6.500,00	10.404,00
S	V	U.1.03.02.07.008		Noleggi di impianti e macchinari		-	
S	VI	U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	108.586,07	170.000,00	278.586,07
S	V	U.1.03.02.07.999		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.07.999	2149	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.07.999	2150	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Trapianti	3.069,87	1.500,00	4.569,87
S	VI	U.1.03.02.07.999	2151	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.08.000		Leasing operativo		-	
S	V	U.1.03.02.08.002		Leasing operativo di attrezzature e macchinari		-	
S	VI	U.1.03.02.08.002	2152	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	-	-	-
S	V	U.1.03.02.08.999		Leasing operativo di altri beni		-	
S	VI	U.1.03.02.08.999	2153	Leasing operativo di altri beni	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.08.999	2320	Leasing operativo di altri beni - Centro Nazionale Sangue	2.371,47	4.000,00	6.371,47
S	IV	U.1.03.02.09.000		Manutenzione ordinaria e riparazioni		-	
S	V	U.1.03.02.09.001		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		-	
S	VI	U.1.03.02.09.001	2154	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autovetture per trasporto merci	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.003		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi		-	
S	VI	U.1.03.02.09.003	2155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	952,00	30.000,00	30.952,00
S	V	U.1.03.02.09.004		Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari		-	
S	VI	U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	2.283.560,09	2.995.000,00	5.278.560,09
S	V	U.1.03.02.09.005		Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature		-	
S	VI	U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	1.575.582,09	2.570.000,00	4.145.582,09
S	V	U.1.03.02.09.006		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	3.218,76	20.000,00	23.218,76
S	VI	U.1.03.02.09.006	2289	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.008		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili		-	
S	VI	U.1.03.02.09.008	2159	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.008	2321	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili in locazione, in comodato o in uso - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.09.011		Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali		-	
S	VI	U.1.03.02.09.011	2160	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.011	2161	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.09.011	2162	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali Centro nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.10.000		Consulenze		-	
S	V	U.1.03.02.10.001		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza		-	
S	VI	U.1.03.02.10.001	2163	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.10.001	2164	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - fonti esterne	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.10.001	2165	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.10.001	2166	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Sangue	-	15.000,00	15.000,00
S	V	U.1.03.02.10.002		Esperti per commissioni, comitati e consigli		-	
S	VI	U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.11.000		Prestazioni professionali e specialistiche		-	
S	V	U.1.03.02.11.001		Interpretariato e traduzioni		-	
S	VI	U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	-	56.000,00	56.000,00
S	VI	U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	12.616,39	6.000,00	18.616,39
S	VI	U.1.03.02.11.001	2311	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.11.006		Patrocinio legale		-	
S	VI	U.1.03.02.11.006	2169	Patrocinio legale	-	-	-
S	V	U.1.03.02.11.008		Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro		-	
S	VI	U.1.03.02.11.008	2170	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	64.056,48	138.000,00	202.056,48
S	V	U.1.03.02.11.009		Prestazioni tecnico-scientifiche		-	
S	VI	U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	945.318,27	6.695.000,00	7.640.318,27
S	V	U.1.03.02.11.010		Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti		-	
S	VI	U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	16.306,15	75.000,00	91.306,15
S	V	U.1.03.02.11.999		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	-	100.000,00	100.000,00
S	VI	U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	55.698,56	35.000,00	90.698,56
S	VI	U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	-	103.475,00	103.475,00

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	IV	U.1.03.02.12.000		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale		-	
S	V	U.1.03.02.12.003		Collaborazioni coordinate e a progetto		-	
S	VI	U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	300.212,98	1.576.716,00	1.876.928,98
S	VI	U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	112.419,98	325.917,00	438.336,98
S	VI	U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	51.269,95	420.000,00	471.269,95
S	V	U.1.03.02.12.999		Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.12.999	2177	Altre forme di lavoro flessibile	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.12.999	2178	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.12.999	2179	Altre forme di lavoro flessibile - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.13.000		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente		-	
S	V	U.1.03.02.13.002		Servizi di pulizia e lavanderia		-	
S	VI	U.1.03.02.13.002	2180	Servizi di pulizia e lavanderia	1.312.774,58	2.210.000,00	3.522.774,58
S	VI	U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	-	7.000,00	7.000,00
S	V	U.1.03.02.13.003		Trasporti, traslochi e facchinaggio		-	
S	VI	U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	26.562,53	41.500,00	68.062,53
S	VI	U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	14.135,10	16.200,00	30.335,10
S	VI	U.1.03.02.13.003	2186	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Sangue	5.000,00	6.000,00	11.000,00
S	V	U.1.03.02.13.004		Stampa e rilegatura		-	
S	VI	U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	52.699,40	114.000,00	166.699,40
S	V	U.1.03.02.13.005		Servizi ausiliari a beneficio del personale		-	
S	VI	U.1.03.02.13.005	2188	Servizi ausiliari a beneficio del personale	-	-	-
S	V	U.1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali		-	
S	VI	U.1.03.02.13.006	2189	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	297.791,56	332.000,00	629.791,56
S	V	U.1.03.02.13.999		Altri servizi ausiliari n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	104.216,48	350.000,00	454.216,48
S	VI	U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	214.722,63	500.000,00	714.722,63
S	VI	U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	-	72.000,00	72.000,00
S	IV	U.1.03.02.14.000		Servizi di ristorazione		-	
S	V	U.1.03.02.14.999		Altri servizi di ristorazione		-	
S	VI	U.1.03.02.14.999	2191	Altri servizi di ristorazione	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.15.000		Contratti di servizio pubblico		-	
S	V	U.1.03.02.15.004		Contratti di servizio per la raccolta rifiuti		-	
S	VI	U.1.03.02.15.004	2192	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	-	-	-
S	V	U.1.03.02.15.005		Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.15.005	2193	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.16.000		Servizi amministrativi		-	
S	V	U.1.03.02.16.001		Pubblicazione bandi di gara		-	
S	VI	U.1.03.02.16.001	2194	Pubblicazione bandi di gara	30.871,32	10.000,00	40.871,32
S	V	U.1.03.02.16.002		Spese postali		-	
S	VI	U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	2.817,17	20.000,00	22.817,17
S	V	U.1.03.02.16.999		Altre spese per servizi amministrativi		-	
S	VI	U.1.03.02.16.999	2196	Altre spese per servizi amministrativi	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.16.999	2294	Altre spese per servizi amministrativi Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.17.000		Servizi finanziari		-	
S	V	U.1.03.02.17.001		Commissioni per servizi finanziari		-	
S	VI	U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-	-
S	V	U.1.03.02.17.002		Oneri per servizio di tesoreria		-	
S	VI	U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	69.969,29	50.000,00	119.969,29
S	IV	U.1.03.02.18.000		Servizi sanitari		-	
S	V	U.1.03.02.18.001		Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa		-	
S	VI	U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari , ivi comprese le spese per visite fiscali	217.557,14	247.000,00	464.557,14
S	V	U.1.03.02.18.999		Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.19.000		Servizi informatici e di telecomunicazioni		-	
S	V	U.1.03.02.19.001		Gestione e manutenzione applicazioni		-	
S	VI	U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	53.151,56	782.500,00	835.651,56
S	V	U.1.03.02.19.003		Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione		-	
S	VI	U.1.03.02.19.003	2201	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web	1.433.293,74	4.752.590,00	6.185.883,74
S	VI	U.1.03.02.19.003	2295	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web Centro Nazionale Sangue	136.849,48	150.000,00	286.849,48
S	VI	U.1.03.02.19.003	2296	Spese per la progettazione, lo sviluppo, la gestione e la manutenzione di servizi applicativi integrati e siti web Centro Nazionale Trapianti	435.340,18	364.000,00	799.340,18
S	V	U.1.03.02.19.004		Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione		-	
S	VI	U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	82.419,29	335.020,00	417.439,29
S	VI	U.1.03.02.19.004	2297	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.19.004	2298	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	V	U.1.03.02.19.005		Servizi per i sistemi e relativa manutenzione		-	
S	VI	U.1.03.02.19.005	2203	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni	523.749,27	610.000,00	1.133.749,27
S	VI	U.1.03.02.19.005	2315	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	V	U.1.03.02.19.006		Servizi di sicurezza		-	
S	VI	U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	317.254,62	1.730.000,00	2.047.254,62
S	V	U.1.03.02.19.007		Servizi di gestione documentale		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	109.835,00	10.000,00	119.835,00
S	V	U.1.03.02.19.010		Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT		-	
S	VI	U.1.03.02.19.010	2206	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	-	-	-
S	VI	U.1.03.02.19.010	2207	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - fonti esterne	-	10.468,00	10.468,00
S	VI	U.1.03.02.19.010	2208	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro nazionale Trapianti		-	-
S	VI	U.1.03.02.19.010	2209	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.1.03.02.99.000		Altri servizi		-	
S	V	U.1.03.02.99.002		Spese legali		-	
S	VI	U.1.03.02.99.002	2210	Spese legali	-	60.000,00	60.000,00
S	V	U.1.03.02.99.003		Quote di associazioni		-	
S	VI	U.1.03.02.99.003	2211	Quote di iscrizione ad associazioni	20.047,96	710.268,00	730.315,96
S	VI	U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	-	65.000,00	65.000,00
S	V	U.1.03.02.99.005		Spese per commissioni e comitati dell'Ente		-	
S	VI	U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	140.976,50	120.000,00	260.976,50
S	VI	U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-	-
S	V	U.1.03.02.99.009		Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano		-	
S	VI	U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	31.159,51	-	31.159,51
S	VI	U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	V	U.1.03.02.99.010		Formazione a personale esterno all'ente		-	
S	VI	U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	240.289,93	534.000,00	774.289,93
S	VI	U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	20.000,00	58.000,00	78.000,00
S	VI	U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	197.086,34	350.000,00	547.086,34
S	V	U.1.03.02.99.011		Servizi per attività di rappresentanza		-	
S	VI	U.1.03.02.99.011	2216	Servizi per attività di rappresentanza		-	-
S	VI	U.1.03.02.99.011	2217	Servizi per attività di rappresentanza - fonti esterne		-	-
S	VI	U.1.03.02.99.011	2218	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale Trapianti		-	-
S	VI	U.1.03.02.99.011	2219	Servizi per attività di rappresentanza - Centro Nazionale sangue		-	-
S	V	U.1.03.02.99.999		Altri servizi diversi n.a.c.		-	
S	VI	U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	796.707,50	2.000.000,00	2.796.707,50
S	VI	U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	31.201,44	141.646,00	172.847,44
S	VI	U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	8.653,24	115.000,00	123.653,24
S	VI	U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	97.748,58	3.575.000,00	3.672.748,58

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	127.572,43	198.196,00	325.768,43
S	VI	U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	3.660,00	55.000,00	58.660,00
S	II	U.1.04.00.00.000		Trasferimenti correnti		-	
S	III	U.1.04.01.00.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		-	
S	IV	U.1.04.01.01.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		-	
S	V	U.1.04.01.01.013		Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca		-	
S	VI	U.1.04.01.01.013	2223	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	36.072.542,85	117.778.195,00	153.850.737,85
S	VI	U.1.04.01.01.013	2224	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca - Centro Nazionale Trapianti	267.506,00	90.006,00	357.512,00
S	VI	U.1.04.01.01.013	2225	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca Centro Nazionale Sangue	333.682,45	885.000,00	1.218.682,45
S	V	U.1.04.01.01.020		Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa		-	
S	VI	U.1.04.01.01.020	2226	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	917.660,36	1.105.799,71	2.023.460,07
S	V	U.1.04.01.01.999		Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni centrali n.a.c.		-	
S	VI	U.1.04.01.01.999	2227	Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni centrali per progetti di ricerca	-	-	-
S	IV	U.1.04.01.03.000		Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza		-	
S	V	U.1.04.01.03.002		Trasferimenti correnti a INAIL		-	
S	VI	U.1.04.01.03.002	2228	Trasferimenti correnti a INAIL	7.127,28	20.500,00	27.627,28
S	III	U.1.04.02.00.000		Trasferimenti correnti a Famiglie		-	
S	IV	U.1.04.02.01.000		Interventi previdenziali		-	
S	V	U.1.04.02.01.006		Assegni familiari		-	
S	VI	U.1.04.02.01.006	2229	Assegni familiari al personale tempo indeterminato	268,78	-	268,78
S	VI	U.1.04.02.01.006	2230	Assegni familiari al personale tempo determinato	-	-	-
S	V	U.1.04.02.01.999		Altri sussidi e assegni		-	
S	VI	U.1.04.02.01.999	2232	Altri sussidi e assegni	1.161.145,00	1.161.145,00	2.322.290,00
S	IV	U.1.04.02.03.000		Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica		-	
S	V	U.1.04.02.03.001		Borse di studio		-	
S	VI	U.1.04.02.03.001	2233	Borse di studio e dottorati di ricerca	580.602,36	4.840.365,00	5.420.967,36
S	VI	U.1.04.02.03.001	2303	Borse di studio e dottorati di ricerca Centro Nazionale Sangue	93,51	49.866,00	49.959,51
S	II	U.1.05.00.00.000		Trasferimenti di tributi		-	
S	III	U.1.05.01.00.000		Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni		-	
S	IV	U.1.05.01.01.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni		-	
S	V	U.1.05.01.01.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni		-	
S	VI	U.1.05.01.01.001	2234	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni	-	-	-
S	IV	U.1.05.01.02.000		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni		-	
S	V	U.1.05.01.02.001		Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni		-	
S	VI	U.1.05.01.02.001	2235	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni	-	-	-
S	II	U.1.07.00.00.000		Interessi passivi		-	
S	III	U.1.07.05.00.000		Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-	
S	IV	U.1.07.05.04.000		Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese		-	
S	V	U.1.07.05.04.003		Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.1.07.05.04.003	2236	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	134.283,43	253.351,52	387.634,95
S	III	U.1.07.06.00.000		Altri interessi passivi		-	
S	IV	U.1.07.06.02.000		Interessi di mora		-	
S	V	U.1.07.06.02.999		Interessi di mora ad altri soggetti		-	
S	VI	U.1.07.06.02.999	2237	Interessi di mora ad altri soggetti	-	-	-
S	II	U.1.09.00.00.000		Rimborsi e poste correttive delle entrate		-	
S	III	U.1.09.01.00.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	
S	IV	U.1.09.01.01.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	
S	V	U.1.09.01.01.001		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		-	
S	VI	U.1.09.01.01.001	2238	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	433.880,98	676.000,00	1.109.880,98
S	VI	U.1.09.01.01.001	2304	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) Centro Nazionale Sangue	-	90.000,00	90.000,00
S	VI	U.1.09.01.01.001	2305	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...) Centro Nazionale Trapianti	250.089,57	337.048,00	587.137,57
S	III	U.1.09.99.00.000		Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		-	
S	IV	U.1.09.99.05.000		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		-	
S	V	U.1.09.99.05.001		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso		-	
S	VI	U.1.09.99.05.001	2239	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	-	100.000,00	100.000,00
S	II	U.1.10.00.00.000		Altre spese correnti		-	
S	III	U.1.10.01.00.000		Fondi di riserva e altri accantonamenti		-	
S	IV	U.1.10.01.01.000		Fondo di riserva		-	
S	V	U.1.10.01.01.001		Fondi di riserva		-	
S	VI	U.1.10.01.01.001	2240	Fondi maggiori spese	-	-	-
S	IV	U.1.10.01.03.000		Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente		-	
S	V	U.1.10.01.03.001		Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente		-	
S	VI	U.1.10.01.03.001	2261	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	-	60.000,00	60.000,00
S	IV	U.1.10.01.04.000		Fondo rinnovi contrattuali		-	
S	V	U.1.10.01.04.001		Fondo rinnovi contrattuali		-	
S	VI	U.1.10.01.04.001	2241	Fondo rinnovi contrattuali	-	3.914.135,00	3.914.135,00
S	IV	U.1.10.01.99.000		Altri fondi e accantonamenti		-	
S	V	U.1.10.01.99.999		Altri fondi		-	
S	VI	U.1.10.01.99.999	2244	Accantonamento per contenzioso del lavoro	-	2.057.868,67	2.057.868,67
S	VI	U.1.10.01.99.999	2245	Fondo di cui all' art.102 Dlgs 50/2016	117.389,66	-	117.389,66
S	VI	U.1.10.01.99.999	2246	Fondo spese impreviste	-	250.000,00	250.000,00
S	VI	U.1.10.01.99.999	2324	Fondo garanzia debiti commerciali	-	-	-
S	III	U.1.10.02.00.000		Fondo pluriennale vincolato		-	
S	IV	U.1.10.02.01.000		Fondo pluriennale vincolato		-	
S	V	U.1.10.02.01.001		Fondo pluriennale vincolato		-	
S	VI	U.1.10.02.01.001	2247	Fondo pluriennale vincolato	-	-	-
S	III	U.1.10.03.00.000		Versamenti IVA a debito		-	
S	IV	U.1.10.03.01.000		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali		-	
S	V	U.1.10.03.01.001		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali		-	
S	VI	U.1.10.03.01.001	2248	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	-	1.266.000,00	1.266.000,00
S	III	U.1.10.04.00.000		Premi di assicurazione		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	IV	U.1.10.04.01.000		Premi di assicurazione contro i danni		-	
S	V	U.1.10.04.01.001		Premi di assicurazione su beni mobili		-	
S	VI	U.1.10.04.01.001	2249	Premi di assicurazione su beni mobili	-	3.000,00	3.000,00
S	V	U.1.10.04.01.002		Premi di assicurazione su beni immobili		-	
S	VI	U.1.10.04.01.002	2250	Premi di assicurazione su beni immobili	496,00	50.000,00	50.496,00
S	V	U.1.10.04.01.003		Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi		-	
S	VI	U.1.10.04.01.003	2251	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	930,00	70.000,00	70.930,00
S	V	U.1.10.04.01.999		Altri premi di assicurazione contro i danni		-	
S	VI	U.1.10.04.01.999	2252	Altri premi di assicurazione contro i danni	1.890,00	15.000,00	16.890,00
S	III	U.1.10.05.00.000		Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		-	
S	IV	U.1.10.05.01.000		Spese dovute a sanzioni		-	
S	V	U.1.10.05.01.001		Spese dovute a sanzioni		-	
S	VI	U.1.10.05.01.001	2253	Spese dovute a sanzioni	-	-	-
S	VI	U.1.10.05.01.001	2306	Spese dovute a sanzioni Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	IV	U.1.10.05.02.000		Spese per risarcimento danni		-	
S	V	U.1.10.05.02.001		Spese per risarcimento danni		-	
S	VI	U.1.10.05.02.001	2254	Spese per risarcimento danni	-	-	-
S	IV	U.1.10.05.03.000		Spese per indennizzi		-	
S	V	U.1.10.05.03.001		Spese per indennizzi		-	
S	VI	U.1.10.05.03.001	2255	Spese per indennizzi	-	-	-
S	IV	U.1.10.05.04.000		Oneri da contenzioso		-	
S	V	U.1.10.05.04.001		Oneri da contenzioso		-	
S	VI	U.1.10.05.04.001	2256	Oneri da contenzioso	-	70.000,00	70.000,00
S	III	U.1.10.99.00.000		Altre spese correnti n.a.c.		-	
S	IV	U.1.10.99.99.000		Altre spese correnti n.a.c.		-	
S	V	U.1.10.99.99.999		Altre spese correnti n.a.c.		-	
S	VI	U.1.10.99.99.999	2257	Altre spese correnti	-	-	-
S	VI	U.1.10.99.99.999	2258	Altre spese correnti Centro Nazionale Trapianti	-	-	-
S	VI	U.1.10.99.99.999	2259	Altre spese correnti Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	I	U.2.00.00.00.000		Spese in conto capitale		-	
S	II	U.2.02.00.00.000		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		-	
S	III	U.2.02.01.00.000		Beni materiali		-	
S	IV	U.2.02.01.01.000		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico		-	
S	V	U.2.02.01.01.001		Mezzi di trasporto stradali		-	
S	VI	U.2.02.01.01.001	2260	Mezzi di trasporto stradali	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.03.000		Mobili e arredi		-	
S	V	U.2.02.01.03.001		Mobili e arredi per ufficio		-	
S	VI	U.2.02.01.03.001	2500	Mobili e arredi per ufficio	36.319,93	135.000,00	171.319,93
S	VI	U.2.02.01.03.001	2501	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - Centro Nazionale Trapianti	-	5.000,00	5.000,00
S	VI	U.2.02.01.03.001	2502	Mobili e arredi per ufficio attività istituzionali - Centro Nazionale Sangue	-	20.000,00	20.000,00
S	V	U.2.02.01.03.999		Mobili e arredi n.a.c.		-	
S	VI	U.2.02.01.03.999	2504	Mobili e arredi ad uso esclusivo dei laboratori	20.185,50	50.000,00	70.185,50
S	IV	U.2.02.01.04.000		Impianti e macchinari		-	
S	V	U.2.02.01.04.001		Macchinari		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.2.02.01.04.001	2506	Macchinari	-	-	-
S	V	U.2.02.01.04.002		Impianti		-	
S	VI	U.2.02.01.04.002	2507	Impianti	23.244,97	110.000,00	133.244,97
S	IV	U.2.02.01.05.000		Attrezzature		-	
S	V	U.2.02.01.05.001		Attrezzature scientifiche		-	
S	VI	U.2.02.01.05.001	2508	Attrezzature scientifiche	3.125.638,23	6.801.887,00	9.927.525,23
S	V	U.2.02.01.05.999		Attrezzature n.a.c.		-	
S	VI	U.2.02.01.05.999	2509	Attrezzature	16.064,08	200.000,00	216.064,08
S	IV	U.2.02.01.06.000		Macchine per ufficio		-	
S	V	U.2.02.01.06.001		Macchine per ufficio		-	
S	VI	U.2.02.01.06.001	2510	Macchine per ufficio	123,00	10.000,00	10.123,00
S	IV	U.2.02.01.07.000		Hardware		-	
S	V	U.2.02.01.07.001		Server		-	
S	VI	U.2.02.01.07.001	2511	Server	37.398,10	-	37.398,10
S	V	U.2.02.01.07.002		Postazioni di lavoro		-	
S	VI	U.2.02.01.07.002	2512	Postazioni di lavoro	155.183,21	933.700,00	1.088.883,21
S	VI	U.2.02.01.07.002	2532	Postazioni di lavoro Centro Nazionale Sangue	15.700,00	40.000,00	55.700,00
S	VI	U.2.02.01.07.002	2533	Postazioni di lavoro Centro Nazionale Trapianti	25.617,85	10.000,00	35.617,85
S	V	U.2.02.01.07.003		Periferiche		-	
S	VI	U.2.02.01.07.003	2531	Periferiche	15.222,08	201.500,00	216.722,08
S	V	U.2.02.01.07.004		Apparati di telecomunicazione		-	
S	VI	U.2.02.01.07.004	2513	Apparati di telecomunicazione	-	-	-
S	VI	U.2.02.01.07.004	2535	Apparati di telecomunicazione - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	VI	U.2.02.01.07.004	2537	Apparati di telecomunicazione (finanziati con Cassa Depositi e Prestiti)	92.983,84	-	92.983,84
S	V	U.2.02.01.07.005		Dispositivi di telefonia mobile e tablet		-	
S	VI	U.2.02.01.07.005	2514	Dispositivi di telefonia mobile e tablet	2.947,52	5.000,00	7.947,52
S	VI	U.2.02.01.07.005	2534	Dispositivi di telefonia mobile e tablet Centro Nazionale Trapianti	-	1.000,00	1.000,00
S	V	U.2.02.01.07.999		Hardware n.a.c.		-	
S	VI	U.2.02.01.07.999	2515	Altro hardware non altrimenti classificabile	168.688,90	530.000,00	698.688,90
S	IV	U.2.02.01.09.000		Beni immobili		-	
S	V	U.2.02.01.09.002		Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale		-	
S	VI	U.2.02.01.09.002	2516	Manutenzione straordinaria fabbricati istituzionali	784,31	189.980,00	190.764,31
S	V	U.2.02.01.09.004		Fabbricati industriali e costruzioni leggere		-	
S	VI	U.2.02.01.09.004	2517	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	-	1.001.000,00	1.001.000,00
S	V	U.2.02.01.09.999		Beni immobili n.a.c		-	
S	VI	U.2.02.01.09.999	2518	Beni immobili	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.11.000		Oggetti di valore		-	
S	V	U.2.02.01.11.001		Oggetti di valore		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.2.02.01.11.001	2519	Oggetti di valore	-	-	-
S	IV	U.2.02.01.99.000		Materiale bibliografico		-	
S	V	U.2.02.01.99.001		Materiale bibliografico		-	
S	VI	U.2.02.01.99.001	2520	Materiale bibliografico	-	-	-
S	V	U.2.02.01.99.999		Altri beni materiali diversi		-	
S	VI	U.2.02.01.99.999	2521	Altri beni materiali diversi	-	-	-
S	III	U.2.02.03.00.000		Beni immateriali		-	
S	IV	U.2.02.03.02.000		Software		-	
S	V	U.2.02.03.02.002		Acquisizione software e manutenzione evolutiva		-	
S	VI	U.2.02.03.02.002	2522	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	-	-	-
S	VI	U.2.02.03.02.002	2536	Acquisizione software e manutenzione evolutiva - Centro Nazionale Sangue	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.03.000		Brevetti		-	
S	V	U.2.02.03.03.001		Brevetti		-	
S	VI	U.2.02.03.03.001	2523	Brevetti	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.05.000		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		-	
S	V	U.2.02.03.05.001		Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		-	
S	VI	U.2.02.03.05.001	2524	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti (finanziati con Cassa Depositi e Prestiti)	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.06.000		Manutenzione straordinaria su beni di terzi		-	
S	V	U.2.02.03.06.001		Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi		-	
S	VI	U.2.02.03.06.001	2539	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.581.986,83	8.245.558,00	9.827.544,83
S	V	U.2.02.03.06.999		Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi		-	
S	VI	U.2.02.03.06.999	2525	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	-	-	-
S	IV	U.2.02.03.99.000		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.		-	
S	V	U.2.02.03.99.001		Spese di investimento per beni immateriali n.a.c		-	
S	VI	U.2.02.03.99.001	2526	Spese di investimento per beni immateriali	-	-	-
S	III	U.2.02.04.00.000		Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	IV	U.2.02.04.05.000		Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	V	U.2.02.04.05.001		Attrezzature diverse acquisite mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	VI	U.2.02.04.05.001	2527	Attrezzature scientifiche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	IV	U.2.02.04.06.000		Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	V	U.2.02.04.06.001		Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	VI	U.2.02.04.06.001	2528	Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	IV	U.2.02.04.09.000		Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	V	U.2.02.04.09.999		Beni materiali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario		-	
S	VI	U.2.02.04.09.999	2529	Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	-	-	-
S	II	U.2.05.00.00.000		Altre spese in conto capitale		-	
S	III	U.2.05.01.00.000		Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale		-	
S	IV	U.2.05.01.99.000		Altri accantonamenti in c/capitale		-	
S	V	U.2.05.01.99.999		Fondi di riserva in c/capitale		-	
S	VI	U.2.05.01.99.999	2538	Fondo di accantonamento del prestito stipulato con Cassa Depositi e Prestiti	-	7.660.247,53	7.660.247,53
S	III	U.2.05.99.00.000		Altre spese in conto capitale		-	
S	IV	U.2.05.99.99.000		Altre spese in conto capitale		-	
S	V	U.2.05.99.99.999		Altre spese in conto capitale n.a.c.		-	

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	VI	U.2.05.99.99.999	2530	Altre spese in conto capitale	-	-	-
S	I	U.4.00.00.00.000		Rimborso Prestiti		-	
S	II	U.4.03.00.00.000		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-	
S	III	U.4.03.01.00.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		-	
S	IV	U.4.03.01.04.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese		-	
S	V	U.4.03.01.04.003		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA		-	
S	VI	U.4.03.01.04.003	2600	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	461.011,30	937.237,94	1.398.249,24
S	I	U.7.00.00.00.000		Uscite per conto terzi e partite di giro		-	
S	II	U.7.01.00.00.000		Uscite per partite di giro		-	
S	III	U.7.01.01.00.000		Versamenti di altre ritenute		-	
S	IV	U.7.01.01.01.000		Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici		-	
S	V	U.7.01.01.01.001		Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici		-	
S	VI	U.7.01.01.01.001	2700	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	-	30.000,00	30.000,00
S	IV	U.7.01.01.02.000		Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		-	
S	V	U.7.01.01.02.001		Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		-	
S	VI	U.7.01.01.02.001	2710	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	-	9.000.000,00	9.000.000,00
S	IV	U.7.01.01.99.000		Versamento di altre ritenute		-	
S	V	U.7.01.01.99.999		Versamento di altre ritenute		-	
S	VI	U.7.01.01.99.999	2701	Versamento di altre ritenute	-	200.000,00	200.000,00
S	III	U.7.01.02.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		-	
S	IV	U.7.01.02.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		-	
S	V	U.7.01.02.01.001		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		-	
S	VI	U.7.01.02.01.001	2702	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendenti	928,69	25.000.000,00	25.000.928,69
S	IV	U.7.01.02.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		-	
S	V	U.7.01.02.02.001		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi		-	
S	VI	U.7.01.02.02.001	2703	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	5.114,67	11.200.000,00	11.205.114,67
S	IV	U.7.01.02.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		-	
S	V	U.7.01.02.99.999		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi		-	
S	VI	U.7.01.02.99.999	2704	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	84.277,43	1.600.000,00	1.684.277,43
S	III	U.7.01.03.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		-	
S	IV	U.7.01.03.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
S	V	U.7.01.03.01.001		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
S	VI	U.7.01.03.01.001	2705	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo	13.271,43	250.000,00	263.271,43
S	IV	U.7.01.03.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
S	V	U.7.01.03.02.001		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi		-	
S	VI	U.7.01.03.02.001	2706	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo	-	-	-
S	IV	U.7.01.03.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		-	
S	V	U.7.01.03.99.999		Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi		-	
S	VI	U.7.01.03.99.999	2707	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo	-	-	-

MACRO	LIVELLO	VOCE UNICA	voce	descrizione	RESIDUI PASSIVI RENDICONTO 2023 ALLA DATA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	CASSA
S	III	U.7.01.99.00.000		Altre uscite per partite di giro		-	
S	IV	U.7.01.99.03.000		Costituzione fondi economici e carte aziendali		-	
S	V	U.7.01.99.03.001		Costituzione fondi economici e carte aziendali		-	
S	VI	U.7.01.99.03.001	2708	Costituzione fondi economici e carte aziendali	-	500.000,00	500.000,00
S	IV	U.7.01.99.99.000		Altre uscite per partite di giro n.a.c.		-	
S	V	U.7.01.99.99.999		Altre uscite per partite di giro n.a.c.		-	
S	VI	U.7.01.99.99.999	2709	Regolarizzazione pagamenti Banca d'Italia - Istituto Tesoriere	2.252.300,56	247.000.000,00	249.252.300,56
				<i>Totale titolo I - Spese correnti</i>	112.182.012,41	332.725.773,18	444.907.785,59
				Totale Spese correnti	112.182.012,41	332.725.773,18	444.907.785,59
				<i>Totale titolo II - Spese in conto capitale</i>	5.318.088,35	26.149.872,53	31.467.960,88
				<i>Totale titolo IV - Rimborso Prestiti</i>	461.011,30	937.237,94	1.398.249,24
				Totale Spese c/capitale	5.779.099,65	27.087.110,47	32.866.210,12
				<i>Totale titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	2.355.892,78	294.780.000,00	297.135.892,78
				Totale Spese per partite di giro	2.355.892,78	294.780.000,00	297.135.892,78
				Totale delle spese	120.317.004,84	654.592.883,65	774.909.888,49



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.266.000	1.444.236	850.000	1.011.368
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	287.564.678	387.704.481	197.766.557	279.569.356
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.314.500	12.150.191	5.499.500	6.977.064
A) Totale entrate correnti	297.145.178	401.298.908	204.116.057	287.557.789
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.806.887	7.077.945	1.941.000	9.938.282
Titolo 6 - Accensione prestiti	-	-	-	-
B) Totale entrate c/capitale	3.806.887	7.077.945	1.941.000	9.938.282
Titolo 9- Entrate per conto terzi e partite di giro	294.780.000	297.849.949	196.580.000	210.842.426
C) Entrate per partite di giro	294.780.000	297.849.949	196.580.000	210.842.426
(A+B+C) Totale entrate	595.732.065	706.226.802	402.637.057	508.338.497
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione	58.860.819		127.005.134	
Totale a pareggio	654.592.884	706.226.802	529.642.190	508.338.497

USCITE	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Titolo 1 - Spese correnti	332.725.773	444.907.786	309.374.220	383.419.005
A1) Totale uscite correnti	332.725.773	444.907.786	309.374.220	383.419.005
Titolo 2 - Spese c/capitale	26.149.872,53	31.467.960,88	22.734.566,42	-
Titolo 4 - Rimborso prestiti	937.237,94	1.398.249,24	-	-
B1) Totale uscite c/capitale	27.087.110	32.866.210	23.687.970	31.729.257
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	294.780.000	297.135.893	196.580.000	196.588.312
C1) Totale uscite per partite di giro	294.780.000	297.135.893	196.580.000	196.588.312
(A1+B1+C1) Totale uscite	654.592.884	774.909.888	529.642.190	611.736.574
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	-	-	-	-
Totale a pareggio	654.592.884	774.909.888	529.642.190	611.736.574

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1) Situazione finanziaria	(35.580.595)	(43.608.878)	(105.258.164)	(95.861.216)
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	(23.280.223)	(25.788.265)	(21.746.970)	(21.790.975)
(A+B) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	(58.860.819)	(69.397.143)	(127.005.133)	(117.652.191)
(A+B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	(58.860.819)	(69.397.143)	(127.005.133)	(117.652.191)
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	(58.860.819)	(68.683.087)	(127.005.133)	(103.398.077)



Istituto Superiore di Sanità


Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Preventivo economico

ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'

PREVENTIVO ECONOMICO 2024

		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2023	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	<i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	-	9.579.500		6.348.500
2	<i>Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</i>		-		-
3	<i>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>		16.563.546		87.898.653
4	<i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>		-		-
5	<i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio</i>		287.565.678		197.766.557
	Totale valore della produzione		313.708.724		292.013.710
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	<i>per materie prime, sussidiarie, consumo e merci</i>		8.708.970		8.967.470
7	<i>per servizi</i>		42.909.426		38.205.121
8	<i>per godimento beni di terzi</i>		1.495.478		1.271.450
9	<i>per il personale</i>		140.807.976		132.946.158
	a) salari e stipendi	105.688.767		99.787.782	
	b) oneri sociali	31.881.343		30.101.293	
	c) trattamento di fine rapporto	-		-	
	d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
	e) altri costi	3.237.866		3.057.083	
10	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		10.461.836		9.395.407
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.183.979		2.855.460	
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.217.857		6.479.947	
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000		60.000	
11	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>		-		-
12	<i>Accantonamenti per rischi</i>		-		-
13	<i>Accantonamenti ai fondi per oneri</i>		2.307.869		340.000
14	<i>Oneri diversi di gestione</i>		7.119.615		6.816.977
	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO		1.105.799		1.105.799
	Somme da versare ai sensi dell'art. 61 cc.1 e 17, DL 112/2008, conv.L. 133/2008	24.420		24.420	
	Somme da versare ai sensi dell'art. 67 cc.1 e 17, DL 112/2008, conv.L. 133/2008	917.660		917.660	
	Somme da versare ai sensi dell'art. 6 cc. 21, DL 78/2010, conv.L. 122/2010	163.719		163.719	
	Totale costi della produzione		214.916.969		199.048.382
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		98.791.755		92.965.328
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	<i>Proventi da partecipazioni</i>				-
16	<i>Altri proventi finanziari</i>		-		-
	a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		-	
	b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-		-	
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
	d) proventi diversi dai precedenti	-		-	
17	<i>Interessi e altri oneri finanziari</i>		-		-
	Totale proventi ed oneri finanziari		-		-
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18	<i>Rivalutazioni:</i>		-		-
	a) di partecipazioni	-		-	
	b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19	<i>Svalutazioni:</i>		-		-
	a) di partecipazioni	-		-	
	b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
	Totale rettifiche di valore		-		-
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20	<i>Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)</i>		-		-
21	<i>Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)</i>		-		-
22	<i>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui</i>		-		-
23	<i>Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>		-		-
	Totale delle partite straordinarie		-		-
	Risultato prima delle imposte		98.791.755		92.965.328
	<i>Imposte dell'esercizio</i>		98.791.755		92.965.328
	Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		-		-



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Bilancio pluriennale

BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 - classificato secondo il DPR 97

PREVISIONE DI ENTRATA							
TITOLO	II Livello DPR		III Livello DPR		Anno Finanziario 2024	Anno Finanziario 2025	Anno Finanziario 2026
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	272.146.587,00	348.841.468,00	175.081.596,00
			X.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	707.047,00	707.047,00	707.047,00
			X.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-
			X.1.2.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.433.492,00	1.433.492,00	1.433.492,00
	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	7.903.500,00	5.103.500,00	5.103.500,00
			X.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	61.000,00	61.000,00	61.000,00
			X.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			X.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	14.843.552,00	14.227.552,00	14.227.552,00
Totale Titolo I Entrate Correnti					297.145.178,00	370.424.059,00	196.664.187,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	X.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	3.806.887,00	3.806.887,00	3.806.887,00
	X.2.3	ACCENSIONE DI MUTUI	X.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-
Totale TITOLO II Entrate in conto capitale					3.806.887,00	3.806.887,00	3.806.887,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	294.780.000,00	371.474.881,00	197.715.009,00
Totale TITOLO IV Entrate per Partite di Giro					294.780.000,00	371.474.881,00	197.715.009,00
Totale generale delle Entrate					595.732.065,00	745.705.827,00	398.186.083,00
Avanzo di Amministrazione presunto utilizzato					58.860.818,65	75.881.490,77	67.402.634,40
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					654.592.883,65	821.587.317,77	465.588.717,40

BILANCIO PLURIENNALE 2024-2026 - classificato secondo il DPR 97

PREVISIONE DI SPESA

TITOLO	II Livello DPR		III Livello DPR		Anno Finanziario 2024	Anno Finanziario 2025	Anno Finanziario 2026	
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	427.689,28	427.689,28	427.689,28	
		FUNZIONAMENTO	X.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	130.313.069,00	130.313.069,00	130.313.069,00	
		FUNZIONAMENTO	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	50.182.652,00	56.452.652,00	49.932.652,00	
	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	12.641.857,00	9.841.857,00	9.841.857,00	
			X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	119.879.500,71	190.304.381,71	23.064.509,71	
			X.1.2.3	ONERI FINANZIARI	253.351,52	253.351,52	253.351,52	
			X.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	11.472.602,00	10.856.602,00	10.856.602,00	
			X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.203.048,00	1.203.048,00	1.203.048,00	
			X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
	X.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	X.1.4.2	ALTRI FONDI	2.307.868,67	2.307.868,67	2.307.868,67	
	X.1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.2.7	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	3.914.135,00	3.914.135,00	3.914.135,00	
		ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	Totale Titolo I - Uscite Correnti					332.725.773,18	406.004.654,18	232.244.782,18
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.190.980,00	1.190.980,00	1.190.980,00
			INVESTIMENTI	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	17.298.645,00	34.298.645,00	25.798.645,00
X.2.2		ONERI COMUNI	X.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	937.237,94	957.910,06	979.053,69	
X.2.3		ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	X.2.3.2	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	7.660.247,53	7.660.247,53	7.660.247,53	
Totale Titolo II - Uscite in Conto Capitale					27.087.110,47	44.107.782,59	35.628.926,22	
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	294.780.000,00	371.474.881,00	197.715.009,00	
Totale Titolo IV - Uscite per Partite di Giro					294.780.000,00	371.474.881,00	197.715.009,00	
TOTALE GENERALE DELLA SPESA					654.592.883,65	821.587.317,77	465.588.717,40	



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione

TABELLA DIMOSTRATIVA AVANZO PRESUNTO 2023

Fondo cassa al 1° gennaio 2023	209.707.243,51
Residui attivi iniziali (+)	62.335.117,56
Residui passivi iniziali (-)	75.004.075,02
Avanzo di amministrazione iniziale	197.038.286,05
Accertamenti alla data del bilancio di previsione (+)	310.736.180,19
Impegni alla data del bilancio di previsione (-)	340.789.269,39
Riaccertamento residui attivi (-)	1.211.623,21
Riaccertamento residui passivi (+)	106.806,72
Avanzo alla data del bilancio di previsione	165.880.380,36
Accertamenti presunti al 31/12/2023	69.869.186,43
Impegni presunti al 31/12/2023	85.115.404,60
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023	150.634.162,19
quota UTILIZZATA in BILANCIO DI PREVISIONE 2024	58.860.818,65
<i>parte VINCOLATA</i>	<i>55.899.889,06</i>
<i>parte NON VINCOLATA</i>	<i>2.960.929,59</i>
quota DISPONIBILE	91.773.343,54
<i>parte VINCOLATA</i>	<i>88.424.891,14</i>
<i>parte NON VINCOLATA</i>	<i>3.348.452,40</i>



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Programma triennale dei lavori pubblici

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	751,617.78	0.00	751,617.78
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	1,261,823.48	5,047,293.95	0.00	6,309,117.43
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	4,278,733.90	10,670,375.64	10,850,000.00	25,799,109.54
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	5,540,557.38	16,469,287.37	10,850,000.00	32,859,844.75

Il referente del programma

MARTOCCIA ROSA MARIA

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma

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

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 131 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Il referente del programma
MARTOCCIA ROSA MARIA

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)								
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale				
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di

Il referente del programma

MARTOCCIA ROSA MARIA

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato
- 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuosità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L8021173058720210004	04	I87H16001030001	2024	Carabotta Giovanni	Si	No	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Realizzazione di un polo BSL3 per la manipolazione di agenti biologici di classe III	1	676.500,00	1.162.517,78	0,00	0,00	1.839.017,78	0,00		0,00		
L80211730587202400001	06		2024		Si	Si	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Realizzazione del "Laboratorio Congiunto Polo di Scienze della Vita applicate allo Spazio (Centre for Space Life Sciences) e attività di ricerca e sviluppo a esso correlate"	2	500.000,00	200.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202400002	07		2024	Pitolli Mauro	Si	Si	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Ristrutturazione delle aree ex stibolazione dell'Edificio BA (Livelli A e B) per l'allocatione di nuovi laboratori per il Dipartimento DMI dell'ISS	1	200.000,00	1.000.000,00	1.700.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202400003			2024	Pitolli Mauro	Si	Si	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Lavori di ristrutturazione delle aree ex Radiochimica (Livello B, Edificio Principale) e Inertario (Livello A, Edificio n. 4) per l'allocatione di nuovi laboratori d'Istituto	2	200.000,00	1.000.000,00	1.700.000,00	0,00	2.900.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202400004			2024	SAVINI STEFANO	Si	Si	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Adeguamento normativo distribuzione impianti elettrici edificio principale	1	710.249,70	2.885.474,45	0,00	0,00	3.595.724,15	0,00		0,00		
L80211730587202300002	01		2024	SAVINI GIANMARCO	Si	No	012	058	091	IT143	07 - Manutenzione straordinaria	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Accordo Quadro per lavori di manutenzione del patrimonio immobiliare dell'ISS	2	200.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202300002	03		2024	SAVINI STEFANO	Si	No	012	058	091	IT143	07 - Manutenzione straordinaria	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Accordo Quadro per lavori di manutenzione degli impianti elettrici del patrimonio immobiliare dell'ISS	2	800.000,00	700.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202300003	03		2024	SAVINI STEFANO	Si	No	012	058	091	IT143	07 - Manutenzione straordinaria	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Accordo Quadro per lavori di manutenzione degli impianti di condizionamento e termici del patrimonio immobiliare dell'ISS	2	800.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202300005	05		2024	SAVINI GIANMARCO	Si	No	012	058	091	IT143	04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Ristrutturazione dei locali nn. 1, 11, 12, 13, 14 e 15 ubicati presso il Livello A dell'Edificio n. 16 per le esigenze del Servizio Grandi Strumentazioni d'Istituto	2	500.000,00	665.000,00	0,00	0,00	1.165.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202200004	10		2025	Pitolli Mauro	Si	No	012	058	091	IT143	04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Ristrutturazione di aree d'Istituto da destinare alla Crioconservazione	2	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202100006	11		2025	SAVINI STEFANO	Si	No	012	058	091		07 - Manutenzione straordinaria	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Lavori di adeguamento della Biblioteca dell'Istituto Superiore di Sanità	3	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202400005			2025		Si	Si	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	impianto termoregolazione dell'Edificio Principale	2	953.807,68	4.006.295,14	0,00	0,00	4.960.102,82	0,00		0,00		
L80211730587202100007	12		2026	SAVINI STEFANO	Si	No	012	058	091		07 - Manutenzione straordinaria	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Ristrutturazione corpo di collegamento edifici 20 e 15	3	0,00	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00		0,00		
L80211730587202100010	13		2026	Carabotta Giovanni	Si	No	012	058	091		04 - Ristrutturazione	06.40 - Opere e infrastrutture per la ricerca	Ristrutturazione edificio 37 "Centrale Termica"	3	0,00	0,00	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)		
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)
															5.540.557,38	16.469.287,37	10.850.000,00	0,00	32.859.844,75	0,00		0,00		

Note:

- (1) Numero intervento = "I" + cd amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 4)
- (4) Riportare nome e cognome del RUP
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, vi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art 5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art 5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art 5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art 5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art 5 comma 11

Il referente del programma

MARTOCCIA ROSA MARIA

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L80211730587202100004	I87H16001030001	Realizzazione di un polo BSL 3 per la manipolazione di agenti biologici di classe III	Carabotta Giovanni	676,500.00	1,839,017.78	MIS	1	No	No	4			
L80211730587202400001		Realizzazione del "Laboratorio Congiunto Polo di Scienze della Vita applicate allo Spazio (Centre for Space Life Sciences) e attività di ricerca e sviluppo a esso correlate"		500,000.00	700,000.00	MIS	2	No	No	1			
L80211730587202400002		Ristrutturazione delle aree ex stabulazione dell'Edificio 8A (Livelli A e B) per l'allocatione di nuovi laboratori per il Dipartimento DMI dell'ISS	Pitolli Mauro	200,000.00	2,900,000.00	MIS	1	No	No	1			
L80211730587202400003		Lavori di ristrutturazione delle aree ex Radiochimica (Livello B, Edificio Principale) e Insettario (Livello A, Edificio n. 4) per l'allocatione di nuovi laboratori d'Istituto	Pitolli Mauro	200,000.00	2,900,000.00	MIS	2	No	No	1			
L80211730587202400004		Adeguamento normativo distribuzione impianti elettrici edificio principale	SAVINI STEFANO	710,249.70	3,595,724.15	ADN	1	No	No	3			
L80211730587202300002		Accordo Quadro per lavori di manutenzione del patrimonio immobiliare dell'ISS	SAVINI GIANMARCO	200,000.00	2,500,000.00	MIS	2	No	No	1			
L80211730587202300002		Accordo Quadro per lavori di manutenzione degli impianti elettrici del patrimonio immobiliare dell'ISS	SAVINI STEFANO	800,000.00	1,500,000.00	MIS	2	No	No	1			
L80211730587202300003		Accordo Quadro per lavori di manutenzione degli impianti di condizionamento e termici del patrimonio immobiliare dell'ISS	SAVINI STEFANO	800,000.00	1,800,000.00	MIS	2	No	No	1			
L80211730587202300005		Ristrutturazione dei locali nn. 1, 11, 12, 13, 14 e 15 ubicati presso il Livello A dell'Edificio n. 16 per le esigenze del Servizio Grandi Strumentazioni d'Istituto	SAVINI GIANMARCO	500,000.00	1,165,000.00	MIS	2	No	No	4			

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

Il referente del programma

MARTOCCIA ROSA MARIA

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
 AMB - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opera Incompiuta
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio
 URB - Qualità urbana
 VAB - Valorizzazione beni vincolati
 DEM - Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Istituto Superiore di Sanita' - ISS

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

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

Il referente del programma
MARTOCCIA ROSA MARIA

Note

(1) breve descrizione dei motivi



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Tabella dimostrativa consistenza numerica del personale

**DOTAZIONE ORGANICA E PERSONALE IN SERVIZIO
ALLA DATA DEL 1° OTTOBRE 2023**

PROFILO PROFESSIONALE	LIV.	DOTAZIONE ORGANICA Delibera n.1 CDA del 31/01/2018	PERS.LE DI RUOLO A TEMPO INDETERM.	MASCHI	FEMMINE
DIRIGENTE DI RICERCA	I	62	100	38	62
1° RICERCATORE	II	208	248	74	174
RICERCATORE	III	524	485	104	381
		794	833		
DIRIGENTE TECNOLOGO	I	9	14	8	6
1° TECNOLOGO	II	18	17	5	12
TECNOLOGO	III	41	107	30	77
		68	138		
DIRIGENTE I^ FASCIA	I	2	2	0	2
DIRIGENTE II^ FASCIA	II - III	9	8	3	5
		9			
FUNZIONARIO DI AMM.NE	IV	40	29	12	17
	V	11	31	8	23
		51	60		
COLLAB. TECNICO E.R.	IV	135	131	60	71
	V	218	125	42	83
	VI	306	221	90	131
		659	477		
COLLAB. DI AMM.NE	V	91	47	11	36
	VI	19	27	10	17
	VII	65	23	3	20
		175	97		
OPERATORE TECNICO	VI	63	26	15	11
	VII	14	31	14	17
	VIII	140	66	42	24
		217	123		
TOTALE		1975	1738	569	1169

PERSONALE CON CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO

PROFILO PROFESSIONALE	LIV.	PERS.LE A TEMPO DETERM.	MASCHI	FEMMINE
DIRIG.TECNOLOGO	I	0	0	0
DIRIG.DI RICERCA	I	5	3	2
1° RICERCATORE	II	0	0	0
1° TECNOLOGO	II	1	1	0
TECNOLOGO	III	23	6	17
RICERCATORE	III	66	15	51
FUNZ.DI AMM.NE	V	2		2
COLLAB. TECNICO E.R.	VI	17	6	11
COLLAB. DI AMM.NE	VII	0	0	0
OPERATORE TECNICO	VIII	2	2	0
Dirig.ex art.15 septies		7	0	7
TOTALE		123	33	90



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Preventivo finanziario
riclassificato secondo
il DPR 97/2003

Bilancio di Previsione gestionale 2024 classificato secondo il DPR 97 - parte ENTRATE

				Esercizio 2024		Esercizio 2023		
TITOLO	II Livello DPR	DECRIZIONE II LIVELLO	III Livello DPR	Competenza	Cassa	Residui	Assestato alla data del bilancio di previsione	Cassa
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.1	272.146.587,00	352.075.966,69	37.477.400,73	193.455.305,06	230.932.705,79
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.2	707.047,00	1.712.873,39	487.705,78	715.053,82	1.202.759,60
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.3	-	360.880,38	387.314,67	222.654,25	609.968,92
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	X.1.2.4	1.433.492,00	6.288.974,99	4.557.028,92	2.270.112,31	6.827.141,23
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.1	7.903.500,00	11.419.809,18	742.044,52	5.088.500,00	5.830.544,52
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.2	61.000,00	102.250,00	41.250,00	61.000,00	102.250,00
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.3	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	X.1.3	ALTRE ENTRATE	X.1.3.4	14.843.552,00	29.288.053,21	12.404.803,24	13.732.690,08	26.137.493,32
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	X.2.2.1	3.806.887,00	7.077.944,62	6.237.569,70	1.941.000,00	8.178.569,70
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	X.2.3	ACCENSIONE DI MUTUI	X.2.3.1	-	-	-	-	-
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	294.780.000,00	297.849.948,92	-	302.480.000,00	302.480.000,00
<i>Totale Titolo I - Entrate Correnti</i>				<i>297.145.178,00</i>	<i>401.298.807,84</i>	<i>56.097.547,86</i>	<i>215.595.315,52</i>	<i>271.692.863,38</i>
<i>Totale Titolo II - Entrate in conto capitale</i>				<i>3.806.887,00</i>	<i>7.077.944,62</i>	<i>6.237.569,70</i>	<i>1.941.000,00</i>	<i>8.178.569,70</i>
<i>Totale Titolo IV - Entrate per Partite di Giro</i>				<i>294.780.000,00</i>	<i>297.849.948,92</i>	<i>-</i>	<i>302.480.000,00</i>	<i>302.480.000,00</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>				<i>58.860.818,65</i>			<i>128.118.603,27</i>	
Totale generale dell'entrata				654.592.883,65	706.226.701,38	62.335.117,56	648.134.918,79	582.351.433,08

Bilancio di Previsione gestionale 2024 classificato secondo il DPR 97 - parte SPESE

					Esercizio 2024			Esercizio 2023		
TITOLO	II Livello DPR	DECRIZIONE II LIVELLO	III Livello DPR	DECRIZIONE III LIVELLO	Residui	Competenza	Cassa	Residui	Assestato alla data del bilancio di previsione	Cassa
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	204.208,85	427.689,28	631.898,13	71.177,05	459.800,00	530.977,05
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	46.364.517,48	130.313.069,00	176.677.586,48	13.114.379,66	130.304.727,26	143.419.106,92
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.1	FUNZIONAMENTO	X.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	20.414.750,41	50.182.652,00	70.597.402,41	15.346.857,14	49.800.452,19	65.147.309,33
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.602.533,23	12.641.857,00	15.244.390,23	640.473,15	9.432.782,98	10.073.256,13
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	37.598.518,94	119.879.500,71	157.478.019,65	36.759.585,35	111.500.170,61	148.259.755,96
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.3	ONERI FINANZIARI	134.283,43	253.351,52	387.634,95	-	273.562,96	273.562,96
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	4.061.839,86	11.472.602,00	15.534.441,86	1.178.271,97	10.285.559,28	11.463.831,25
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	683.970,55	1.203.048,00	1.887.018,55	1.976.107,33	1.928.908,66	3.905.015,99
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	INTERVENTI DIVERSI	X.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	70.000,00	70.000,00	-	70.500,00	70.500,00
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.2	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.2.7	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	-	3.914.135,00	3.914.135,00	-	7.174.339,60	7.174.339,60
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	X.1.4.2	ALTRI FONDI	117.389,66	2.307.868,67	2.425.258,33	117.389,66	340.000,00	457.389,66
TITOLO I - USCITE CORRENTI	X.1.5	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	X.1.5.1	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	-	60.000,00	60.000,00	-	60.000,00	60.000,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	784,31	1.190.980,00	1.191.764,31	784,31	189.980,00	190.764,31
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.1	INVESTIMENTI	X.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	5.317.304,04	17.298.645,00	22.615.949,04	5.743.684,29	15.256.861,22	21.000.545,51
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.2	ONERI COMUNI	X.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	461.011,30	937.237,94	1.398.249,24	-	917.026,50	917.026,50
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	X.2.3	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	X.2.3.2	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	7.660.247,53	7.660.247,53	-	7.660.247,53	7.660.247,53
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	X.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	X.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.355.892,78	294.780.000,00	297.135.892,78	55.365,11	302.480.000,00	302.535.365,11
<i>Totale Titolo I - Uscite Correnti</i>					<i>112.182.012,41</i>	<i>332.725.773,18</i>	<i>444.907.785,59</i>	<i>69.204.241,31</i>	<i>321.630.803,54</i>	<i>390.835.044,85</i>
<i>Totale Titolo II - Uscite in conto capitale</i>					<i>5.779.099,65</i>	<i>27.087.110,47</i>	<i>32.866.210,12</i>	<i>5.744.468,60</i>	<i>24.024.115,25</i>	<i>29.768.583,85</i>
<i>Totale Titolo IV - Uscite per Partite di Giro</i>					<i>2.355.892,78</i>	<i>294.780.000,00</i>	<i>297.135.892,78</i>	<i>55.365,11</i>	<i>302.480.000,00</i>	<i>302.535.365,11</i>
Totale generale della spesa					120.317.004,84	654.592.883,65	774.909.888,49	75.004.075,02	648.134.918,79	723.138.993,81



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Allegato 6
D.M. 1 ottobre 2013
Art. 8

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

Denominazione	Esercizio Finanziario 2024	
	Previsione di Competenza	Previsione di cassa
Missione codice 17 - Ricerca e Innovazione		
0.01 Programma Ricerca per il settore della sanità pubblica COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	148.640.455	197.782.763
Totale Missione 17	148.640.455	197.782.763
Missione codice 20 - Tutela della salute		
0.01 Programma Prevenzione e promozione della salute umana COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	197.817.599	262.480.588
Totale Missione 20	197.817.599	262.480.588
Missione codice 32 - Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
002 Programma - Indirizzo Politico COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	545.998	739.505
003 Programma -Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	9.500.373	12.867.387
Totale Missione 32	10.046.372	13.606.892
Missione codice 33 - Fondi da ripartire		
001 Programma Fondi di riserva e speciali COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	60.000	60.000
002 Programma Fondi da assegnare COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	2.057.869	2.057.869
Totale Missione 33	2.117.869	2.117.869
Missione codice 90 - Debiti da finanziamento dell'amministrazione		
001 Programma Rimborso prestiti COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	1.190.589	1.785.884
Totale Missione 90	1.190.589	1.785.884
Missione codice 99 - Servizi per Conto Terzi e Partite di giro		
99.1 Programma Servizi conto terzi e partite di giro COFOG 7.4 - Servizi di sanità pubblica	294.780.000	297.135.893
Totale Missione 99	294.780.000	297.135.893
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	654.592.884	774.909.888



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Piano degli indicatori e dei risultati attesi di gestione

Nonostante il Decreto del Presidente della Repubblica del 27 febbraio 2003, n. 97, non imponga esplicitamente la creazione di un piano degli indicatori e degli esiti previsti del bilancio, tale documento è un requisito fondamentale per gli enti pubblici secondo quanto stabilito dall'articolo 19 del Decreto Legislativo 91 del 2011. Secondo quest'articolo, le amministrazioni pubbliche sono tenute a presentare, insieme al bilancio preventivo e a quello consuntivo, un documento denominato “Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio”. Questo strumento è cruciale per definire gli obiettivi di spesa, valutare i risultati e monitorare l'andamento effettivo dei servizi erogati e degli interventi attuati. Il piano svolge un ruolo chiave nell'assicurare la trasparenza nella gestione delle risorse pubbliche, fornendo una panoramica dettagliata sugli obiettivi finanziari, valutando i risultati attesi e valutando l'efficacia delle azioni intraprese e dei servizi erogati.

Tanto premesso, si forniscono di seguito alcuni indicatori di bilancio elaborati secondo i principi generali stabiliti dal D.P.C.M. del 18 settembre 2012. Questi indicatori sono volti a chiarire come le risorse finanziarie dell'Ente saranno impiegate nell'anno 2024, in relazione alle missioni e ai programmi su cui si basa il Bilancio di Previsione.

Questi indicatori devono essere esaminati in un contesto complesso e nello stesso tempo sfidante caratterizzato da un equilibrio instabile, con tensioni politiche e economiche che incidono profondamente sulle dinamiche nazionali e internazionali anche di un ente di ricerca. Tuttavia, nel pieno di queste sfide, emerge un'opportunità unica che consiste nell'avere a disposizione importanti risorse finanziarie per contribuire alla realizzazione degli investimenti pianificati nell'ambito del PNRR. Questo rappresenta un punto di svolta anche per l'Istituto, poiché consente non solo di affrontare le difficoltà esterne, ma anche di sfruttare al massimo le risorse disponibili per promuovere l'innovazione e la ricerca nazionale e internazionale.

L'attività, così come definita dal proprio Statuto e in coerenza con i finanziamenti che riceve dal Ministero della Salute e da finanziamenti da terzi per la realizzazione di specifiche ricerche, ricade nell'ambito di due Missioni come identificate nella legge di Bilancio oltre alle Missioni legate all'attività amministrativa e delle partite di giro:

MISSIONI	PROGRAMMI
017 - Ricerca e Innovazione	Programma di Ricerca per il settore della Sanità Pubblica
020 - Tutela della Salute	Programma di Prevenzione e Promozione della salute
032 - Missione Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche	Programma di indirizzo politico

Al fine di evitare sovrapposizioni con gli indicatori previsti nel PIAO – sezione Performance, a seguire si evidenziano specifici indicatori di analisi contabile. Questi parametri rivestono un ruolo cruciale nel valutare la produttività e l'efficacia degli investimenti effettuati dall'Istituto. Essi fungono da strumento essenziale per misurare il valore generato dall'organizzazione e per valutare la capacità di raggiungere gli obiettivi delineati in fase di pianificazione, la quale è indirizzata verso la creazione di valore pubblico, e questi indicatori permettono di assicurare che ogni investimento effettuato contribuisca in modo significativo al progresso della mission dell'ente.

INDICATORE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto quale rapporto tra la differenza del totale delle entrate di parte corrente e le Entrate derivanti dal trasferimento ordinario del Ministero della Salute sul totale delle Entrate correnti, illustra la capacità dell'Istituto di generare autonomamente risorse finanziarie per perseguire i propri obiettivi. Tale indicatore sottolinea la nostra competenza nell'assicurare le risorse necessarie alle nostre attività, oltre a dimostrare la nostra abilità nel consolidare la nostra posizione come fondamentale punto di riferimento all'interno delle reti di sanità pubblica. Questa situazione è resa possibile grazie all'accesso a finanziamenti specifici volti a valorizzare la nostra expertise nel settore.

Metodo di calcolo:

$$\frac{\text{Entrate correnti} - \text{Entrate da contributo ordinario Ministero Salute}}{\text{Totale Entrate correnti}}$$

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE DI ATTIVITA'

Tale indicatore, ottenuto dal rapporto tra le Entrate derivanti da finanziamenti europei e internazionali per la realizzazione di specifici programmi e attività di ricerca e di sanità pubblica, e il totale delle Entrate correnti, vuole rappresentare la capacità dell'ente di accrescere la propria internazionalizzazione.

Metodo di calcolo:

[Entrate da finanziamenti europei e internazionali per specifiche attività di ricerca / Totale Entrate correnti](#)

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI SVILUPPO ATTIVITA' DI CONTROLLO E REGOLAZIONE

L'indicatore in questione, derivato dal rapporto tra le entrate generate dalle attività di controllo, validazione e ispezione svolte dall'Istituto e il totale delle entrate correnti (al netto del trasferimento ordinario), rappresenta la capacità dell'Istituto di affermarsi come una fonte affidabile e professionale nel monitoraggio, nella regolamentazione, nella valutazione e nel controllo delle questioni legate alla salute. Questa reputazione è riconosciuta non solo dalle istituzioni nazionali ed europee, ma anche dai cittadini, dalle organizzazioni e dalle società

Metodo di calcolo:

[Entrate derivanti da proventi / Totale entrate correnti – Entrate da contributo ordinario Ministero della Salute](#)

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI INCIDENZA DEL PERSONALE

Identifica il grado di rigidità del bilancio visto come il rapporto tra il costo complessivo della forza lavoro impiegata rispetto al volume complessivo delle spese correnti. Il complementare rispetto a 100 di questo dato mostra invece la quota percentuale della spesa corrente non destinata al pagamento degli stipendi ed oneri riflessi. Si considera solo il personale a tempo indeterminato in quanto i contratti del personale a tempo determinato sono legati ai finanziamenti della ricerca

Metodo di calcolo:

[Totale spese personale a tempo indeterminato / Totale Spese correnti](#)

Obiettivo: diminuire il trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO

Questo indicatore evidenzia gli investimenti strategici in progetti di ricerca attraverso spese in conto capitale. Il confronto con l'incremento delle entrate da finanziamenti esterni e proventi dimostra l'efficacia di tali investimenti nel richiamare risorse esterne per sostenere le attività di ricerca. È una testimonianza tangibile dell'impegno dell'Istituto nel creare un ambiente attraente per finanziamenti esterni, garantendo stabilità finanziaria e facilitando la crescita della ricerca scientifica.

Metodo di calcolo:

$\text{Totale Spese in c/c per attrezzature scientifiche} / \text{Totale spese in c/c per beni materiali}$

Obiettivo: Incremento di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI APERTURA SUI GIOVANI

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

Metodo di calcolo:

$\text{Valore della spesa per borse di studio e dottorati}$

Obiettivo: incrementare la presenza di giovani ricercatori in Istituto rispetto al numero di giovani ricercatori ospitati nell'anno 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI SVILUPPO DELLE COMPETENZE

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

Metodo di calcolo:

$$\frac{\text{Totale spesa personale a tempo indeterminato}}{(\text{Totale Entrate correnti} - \text{Totale Entrate da partite di giro} - \text{Entrate da contributo ordinario})}$$

Obiettivo: diminuzione del trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024

INDICATORE DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO

L'introduzione di questo indicatore riveste un significato cruciale, poiché pone in luce l'enorme valore che l'Istituto può apportare nel contesto del risparmio energetico e dell'efficientamento delle risorse. Questo indicatore non è soltanto un numero, ma una dichiarazione di impegno verso un futuro sostenibile. Esso sottolinea l'investimento tangibile dell'Istituto nelle tecnologie e nelle iniziative che riducono il consumo energetico, promuovendo così una gestione più efficiente delle risorse e contribuendo all'ecologia globale. Questo approccio non solo riflette l'attenzione dell'Istituto all'ambiente, ma anche la sua dedizione nell'essere un esempio positivo per altre organizzazioni e comunità.

Metodo di calcolo:

$$\frac{\text{Andamento kWh-Smc-ecc./anno}}{\text{Andamento spesa totale per consumi energetici}}$$

Obiettivo: ridurre nel tempo il consumo di fattori energetici

Fonte: Rendiconto generale 2024 e resoconti utenze

INDICATORE DI INCIDENZA DELLE DONAZIONI DA 5X1000

L'indicatore di incidenza da donazioni 5x1000 è uno strumento fondamentale utilizzato per valutare l'impatto delle entrate derivanti dalle donazioni tramite la modalità del 5x1000 rispetto alle entrate totali dell'ente. Analizzando questa incidenza nel corso degli anni, è possibile valutare la stabilità o

l'evoluzione del supporto finanziario proveniente da questa fonte specifica rispetto al totale delle entrate, offrendo così un'importante prospettiva sulla sostenibilità economica dell'ente nel lungo termine. Questo indicatore fornisce una panoramica essenziale sul coinvolgimento e l'interesse della comunità nei confronti delle attività dell'ente, evidenziando anche il grado di fiducia e supporto che i cittadini hanno nei confronti delle iniziative dell'organizzazione nel corso del tempo.

Metodo di calcolo:

[Entrate da donazioni derivanti dal 5x1000 / Totale Entrate correnti](#)

Obiettivo: incrementare il trend di tale indice rispetto al valore 2023

Fonte: Rendiconto generale 2024



Istituto Superiore di Sanità

Bilancio di previsione Esercizio finanziario 2024



Estratto dal Verbale
del Collegio dei Revisori
n. 324 - 25 ottobre 2023



Collegio dei Revisori

Estratto dal verbale del Collegio dei Revisori n. 324 del 25 ottobre 2023 – Bilancio di previsione 2024.

“omissis”

Il Collegio dei Revisori prosegue le verifiche di competenza iniziate il 23 ottobre u.s. (Verbale 323) sulla base della documentazione trasmessa in via digitale dall’Ente con nota prot. 47320 del 17 ottobre 2023.

Lo schema del bilancio previsionale 2024 è stato elaborato in ottemperanza al D.Lgs. n. 91 del 2011, al D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97, al D.P.R. 4 ottobre 2013 n. 132, alla Legge 31 dicembre 2009, n. 196 ed al D.M. Economia e Finanze del 22 febbraio 2016; nella predisposizione programmatica l’Istituto ha privilegiato l’individuazione delle voci aderenti alla propria natura di Ente di ricerca, mutuando l’impostazione indicata dalla Ragioneria Generale dello Stato, con la partecipazione attiva dei Dipartimenti, Centri e Uffici amministrativi di riferimento.

L’elaborato in disamina, redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio, prevede un disavanzo di - euro 58.860.818,65, determinato dal saldo algebrico negativo tra le entrate/spese di parte corrente (- euro 35.580.595,18) e quelle di parte capitale (- euro 22.342.985,53), oltre alle spese per rimborso prestiti (- euro 937.237,84); la copertura di tale disavanzo è assicurata dall’utilizzo di quota parte del presunto avanzo di amministrazione, stimato alla fine dell’esercizio 2023 in complessivi euro 150.634.162,19. La quota utilizzata di detto avanzo presunto, pari a complessivi euro 58.860.818,65, è costituita per euro 55.899.889,06 da somme vincolate e per euro 2.960.929,59 da somme non vincolate. Le quote di avanzo vincolate utilizzate nella elaborazione degli stanziamenti del Bilancio di Previsione 2024, sono riferibili alle entrate derivanti dai finanziamenti accordati da altri enti ed istituzioni per lo svolgimento di specifiche ricerche a seguito della sottoscrizione di convenzioni, non utilizzate alla data del 31.12.2023 ma le cui spese saranno di competenza del nuovo esercizio e necessarie per il raggiungimento degli obiettivi previsti dai vari contratti di collaborazione sottoscritti. Fermo restando le disposizioni di cui alla Circ. 260/2021 circa il non utilizzo dell’avanzo di amministrazione presunto non vincolato si precisa che la quota di avanzo non vincolato utilizzata per la formulazione del Bilancio di Previsione 2024 è stata destinata esclusivamente alla costituzione del Fondo rinnovo contrattuale per gli anni 2022-2024. Conseguentemente l’utilizzo dello stesso avverrà solo dopo l’approvazione del Conto Consuntivo 2023.

Il documento previsionale 2024 sottoposto al Collegio è articolato nei seguenti documenti, redatti sulla base della legislazione vigente:

- Relazione al Bilancio di Previsione;
- Preventivo finanziario decisionale - parte entrate/parte spese;
- Preventivo finanziario gestionale - parte entrate/parte spese;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Preventivo economico.

Allegati al Bilancio di previsione 2024:

- Bilancio pluriennale 2024/2026;
- Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- Programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 ex art. 21, c. 1, D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.;
- Consistenza numerica del personale dipendente (alla data di rilevazione);
- Preventivo finanziario riclassificato secondo il DPR 97/2003;
- Riclassificazione COFOG della spesa in base a “missioni” e “programmi”, come dettagliata nel Preventivo Decisionale, seguendo le prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 12 dicembre 2012 e nella circolare del Dipartimento R.G.S. n. 23 del 13 maggio 2013;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

1. Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024

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

codice 017 - Ricerca e innovazione: euro 148.640.455,00;

codice 020 - Tutela della salute: euro 197.817.599,00;

codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche: euro 10.046.372,00;

codice 033 - Fondi da ripartire: euro 2.117.869,00;

codice 090 - Debiti da finanziamento dell’amministrazione: euro 1.190.589,00;

codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro: euro 294.780.000,00.

2. Preventivo finanziario gestionale E.F. 2024

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

2.1. Esame delle entrate

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

Le entrate correnti e in conto capitale, nonché quelle per partite di giro, ammontano a complessivi euro 595.732.065,00 a cui va aggiunto, a pareggio, l'avanzo di amministrazione utilizzato per euro 58.860.818,65.

2.1.1. Entrate correnti ed extra tributarie

Le entrate correnti, stimate per un totale di euro 297.145.178,00, sono composte da:

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (euro 1.266.000,00); esse attengono per lo più all'IVA su scambi interni riscossa a seguito dell'attività di gestione;
- Trasferimenti dallo Stato - quale contributo ordinario al funzionamento dell'Istituto Superiore di Sanità (euro 122.737.467,00) e dei Centri Nazionali Trapianti (euro 2.553.824,00) e Sangue (euro 2.500.000,00) per un totale di euro 127.791.291,00; da altri finanziamenti da Legge per un totale euro 14.559.531,00, destinati ad attività del Centro Nazionale Trapianti (euro 1.263.815,00), del Centro Nazionale Sangue (euro 628.340,00), del Centro Nazionale delle Sostanze Chimiche – CSC - (euro 516.955,00), del Registro Nazionale Procreazione Medicalmente Assistita – RPMA - (euro 150.421,00), del Centro Nazionale per la Sicurezza delle Acque (euro 2.000.000,00) e per la Sorveglianza delle varianti genetiche del virus SARS-COV2 (euro 10.000.000,00); da Riparto Fondi FSN vincolati al raggiungimento degli obiettivi PSN per l'ISS (euro 10.000.000,00), per il CNT (euro 2.000.000,00) e per il CNS (euro 1.500.000,00) per un totale di euro 13.500.000,00; da altri Enti e istituzioni pubbliche, compresa la Comunità Europea, o da privati per specifiche attività e/o progetti di ricerca finanziati, inclusa la quota del finanziamento relativo al Piano Nazionale Complementare al PNRR per la realizzazione del progetto Salute, Biodiversità e Clima (ammontare complessivo euro 131.713.856,00);
- Entrate extra tributarie (euro 8.314.500,00) relative, per lo più, alle risorse derivanti dalle attività di analisi, certificazioni e controlli resi a terzi realizzate sulla base del tariffario vigente.

Complessivamente, le entrate correnti E.F. 2024 sono pertanto riassunte nel seguente prospetto:

Entrate correnti		Previsioni competenza anno 2024
<i>Entrate contributive</i>	<i>Euro</i>	<i>1.266.000,00</i>
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>287.564.678,00</i>
<i>Altre entrate</i>	<i>Euro</i>	<i>8.314.500,00</i>
Totale Entrate correnti	Euro	297.145.178,00

2.1.2. Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella (non sono previste alienazioni di beni patrimoniali e/o accensioni di prestiti):

Entrate conto capitale		Previsioni competenza anno 2024
<i>Entrate conto capitale</i>	<i>Euro</i>	<i>3.806.887,00</i>

Il Collegio ha verificato l'attendibilità anche della suesposta entrata in conto capitale, finanziata dal Ministero della Salute per l'acquisto di apparecchiature scientifiche (euro 3.806.887,00) sulla base della specifica convenzione formalizzata.

2.2. Esame delle spese

Il complesso delle spese presunte ammonta a euro 654.592.883,65 così disaggregate: euro 332.725.773,18 per spese correnti; euro 26.149.872,53 per spese in conto capitale; euro 937.237,94 per rimborso prestiti; euro 294.780.000,00 per partite di giro.

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

2.2.1. Spese correnti

Le spese di parte corrente - Titolo I del bilancio di previsione 2024 sono descritte in forma assemblata nella seguente tabella:

Spese correnti		Previsioni competenza anno 2024
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	<i>Euro</i>	<i>130.271.069,00</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	<i>Euro</i>	<i>10.206.602,00</i>
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	<i>Euro</i>	<i>57.104.822,28</i>
<i>Trasferimenti correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>125.930.876,71</i>
<i>Interessi passivi</i>	<i>Euro</i>	<i>253.351,52</i>
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	<i>Euro</i>	<i>1.203.048,00</i>
<i>Altre spese correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>7.756.003,67</i>
Totale Spese correnti	Euro	332.725.773,18

In particolare si evidenziano:

Spese di personale - Il dato previsionale della spesa per il personale a tempo determinato e indeterminato, complessivamente considerata al netto della sola IRAP, ammonta a euro 130.271.069,00; tale importo rappresenta il 39% circa del totale delle spese correnti, fatti salvi eventuali rinnovi contrattuali. La spesa risulta in incremento, rispetto al corrispondente dato 2023 (euro 118.733.468,23), per l'incremento dovuto al rinnovo dei tabellari relativi alla retribuzione fissa e accessoria come disciplinato dal CCNL comparto ricerca 2019-2021 sottoscritto a dicembre 2022, oltre che dalla realizzazione delle procedure concorsuali ancora disponibili rispetto a quelle previste dai Piani assunzionali 2021-2022 e 2023. Relativamente alle spese di personale si rileva che è stata, altresì, prevista la dotazione del Fondo rinnovi contrattuali per euro 3.914.135,00.

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

Il Bilancio di Previsione nella specifica sezione ha rilevato i fabbisogni di acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento dell'ente, così come anche delle necessità legate all'esecuzione di progetti di ricerca derivanti dalla stipula di convenzioni/contratti con enti finanziatori esterni il cui andamento avviene in vari momenti dell'anno in funzione delle esigenze progettuali, non facilmente determinabile dai responsabili scientifici in un unico preciso periodo. Inoltre, sono stati considerati nell'ambito delle spese informatiche i fabbisogni relativi alla realizzazione delle piattaforme informatiche necessarie per il raggiungimento del Progetto "Salute, Biodiversità e Clima" finanziato con fondi PNC e le spese per la adesione dell'Istituto al Polo Strategico Nazionale per il rafforzamento e la qualificazione di tutta la struttura informatica dell'ente.

Trasferimenti correnti - Risulta che le spese saranno caratterizzate per l'anno 2024, dal trasferimento alle strutture regionali delle quote di contributo legate al progetto Salute, Ambiente, Biodiversità, Clima afferenti al finanziamento del Piano Nazionale Investimenti Complementari (PNC), piuttosto che dalle quote di contributo per la partecipazione di enti e istituzioni nazionali e internazionali ai progetti di ricerca per i quali l'ISS risulta essere coordinatore di programmi e iniziative, che sono finanziate da enti esterni con convenzioni e accordi.

Spese correnti		Previsioni competenza anno 2024
<i>Totale Trasferimenti correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>125.930.876,71</i>

2.2.2. Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale risultano composte dagli stanziamenti relativi agli acquisti di attrezzature scientifiche (beni materiali), finanziate sia dal Ministero della Salute, sia da altri finanziamenti per l'esecuzione di progetti di ricerca, sia da assegnazioni specifiche per il rinnovo del parco attrezzature necessari allo sviluppo delle attività di controllo e certificazione; la realizzazione di spese per manutenzioni straordinarie su beni demaniali come da programmazione dei lavori 2024/2026 e quote di contratti pluriennali provenienti dall'esercizio precedente; l'accantonamento delle somme non ancora utilizzate del Mutuo chirografario sottoscritto nel 2018 dall'Istituto Superiore di Sanità per lavori di ristrutturazione della propria sede, completamente riscosso e facente parte dell'avanzo di amministrazione vincolato; la quota di capitale di rimborso del Mutuo suddetto quantificata rispetto ai piani di ammortamento allegati al contratto.

Spese conto capitale		Previsioni competenza anno 2024
<i>Totale Spese conto capitale</i>	<i>Euro</i>	<i>27.087.110,47</i>

La sezione relativa alle **partite di giro** - ovviamente in pareggio tra le entrate e le uscite - ammonta a complessivi euro 294.780.000,00; essa comprende le entrate e le uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto di imposta, ovvero per conto di terzi, nonché le operazioni di trasferimento fondi tra la Banca d'Italia e l'Istituto Tesoriere, nonché le somme amministrate al cassiere sul fondo economale.

3. Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

Al Collegio viene sottoposto il quadro generale riassuntivo del bilancio preventivo 2024, così sintetizzato in termini di competenza e cassa.

Entrate		Previsioni competenza anno 2023	Variazioni +/-	Previsioni competenza anno 2024	Differenza	Previsione di cassa anno 2024
<i>Entrate correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>204.116.056,52</i>	<i>93.029.121,48</i>	<i>297.145.178,00</i>	<i>46%</i>	<i>401.298.907,84</i>
<i>Entrate conto capitale</i>	<i>Euro</i>	<i>1.941.000,00</i>	<i>1.865.887,00</i>	<i>3.806.887,00</i>	<i>96%</i>	<i>7.077.944,62</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>Euro</i>	<i>196.580.000,00</i>	<i>98.200.000,00</i>	<i>294.780.000,00</i>	<i>50%</i>	<i>297.849.948,92</i>
Totale Entrate	Euro	402.637.056,52	193.095.008,48	595.732.065,00	48%	706.226.801,38
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>	<i>Euro</i>	<i>127.005.133,92</i>	<i>- 68.144.315,27</i>	<i>58.860.818,65</i>	<i>-54%</i>	
Totale Generale Entrate	Euro	529.642.190,44	124.950.693,21	654.592.883,65	24%	706.226.801,38

Spese		Previsioni competenza anno 2023	Variazioni +/-	Previsioni competenza anno 2024	Differenza	Previsione di cassa anno 2024
<i>Spese correnti</i>	<i>Euro</i>	<i>309.374.220,19</i>	<i>23.351.552,99</i>	<i>332.725.773,18</i>	<i>8%</i>	<i>444.907.785,59</i>
<i>Spese conto capitale</i>	<i>Euro</i>	<i>23.687.970,25</i>	<i>3.399.140,22</i>	<i>27.087.110,47</i>	<i>14%</i>	<i>32.866.210,12</i>
<i>Partite di giro</i>	<i>Euro</i>	<i>196.580.000,00</i>	<i>98.200.000,00</i>	<i>294.780.000,00</i>	<i>50%</i>	<i>297.135.892,78</i>
Totale Generale Spese	Euro	529.642.190,44	124.950.693,21	654.592.883,65	24%	774.909.888,49

Dal confronto con la previsione di competenza dell'esercizio finanziario 2023 (euro 529.642.190,44), il Collegio riscontra che la spesa di competenza del previsionale 2024 (euro 654.592.883,65) risulta superiore per complessivi euro 124.950.693,21, derivante soprattutto da un aumento generale delle spese sia correnti che in conto capitale, ma principalmente dall'avvenuto adeguamento delle partite di giro alla gestione dei flussi finanziari (+ 98.200.000,00 euro) rispetto alle previsioni dell'esercizio 2024.

Si precisa, altresì, che le previsioni di cassa 2024, superiori a quelle di competenza, sono dovute alla gestione dei residui provenienti dall'E.F. 2023 e precedenti e che il disavanzo di cassa presunto e relativo all'avanzo di amministrazione sarà coperto con la quota del Fondo cassa presunto finale pari a complessivi euro 175.691.645,64 (consistenza cassa alla data di elaborazione del bilancio di previsione).

4. Preventivo Economico

Tale documento, redatto in conformità dello schema ex art. 2425 c.c., rappresenta le misurazioni economiche dei costi e dei proventi che si prevede di dover realizzare nell'esercizio finanziario 2024.

Le previsioni economiche sono state effettuate in coerenza con il Preventivo Finanziario Gestionale; quest'ultimo è stato opportunamente rettificato/integrato per tener conto sia di partite finanziarie non originanti costi/ricavi nell'esercizio 2024, che delle integrazioni di natura prettamente economica che non originano movimenti finanziari (come ad esempio gli ammortamenti), nel rispetto dei principi di contabilità economico-patrimoniale. In particolare, le spese in conto residui del Titolo I "Spese correnti" non costituiscono costi dell'esercizio finanziario 2024, bensì manifestazioni finanziarie di costi già rilevati nell'anno precedente; del pari, le spese allocate nel Titolo II "Spese in conto capitale" per l'acquisto/incremento di immobilizzazioni e ristrutturazioni, costituiscono costi dell'E.F. 2024 in misura pari alla quota di ammortamento imputata all'esercizio di riferimento.

Il Collegio prende atto che per l'anno 2024 è stato previsto un accantonamento pari a euro 2.057.868,67 riguardo alla voce 2244 "Accantonamento per contenzioso del lavoro" per cause di lavoro la cui probabilità di soccombenza è stata ritenuta di grado "possibile" e "probabile", secondo le valutazioni dell'Ufficio Contenzioso del lavoro e disciplinare, di cui alla nota prot. 46221 del 11/10/2023-UAG II 02.10, sottoscritta digitalmente dal Dirigente Ufficio Contenzioso del lavoro e disciplinare.

Copia di tale documentazione viene conservata fra gli atti del Collegio.

Allegati al Bilancio di previsione 2024

a) Bilancio Pluriennale (triennale)

Il Collegio prende visione del budget pluriennale predisposto per gli anni 2024/2026 svolgendo le seguenti considerazioni:

- i dati relativi al primo anno del triennio (2024) coincidono con le previsioni del bilancio dell'Ente;
- i dati indicati sono espressi esclusivamente in termini di competenza e tengono conto delle informazioni ad oggi disponibili quali il Bilancio pluriennale dello Stato (più precisamente: tabella 14 allegata allo stato di previsione della spesa del Ministero della Salute), il Programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 ex art. 37 D.Lgs. 36/2023, la Programmazione Triennale in materia di acquisti di beni e servizi, le quote pluriennali di finanziamenti per progetti di ricerca.

b) Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione

La tabella dimostrativa dell'avanzo presunto al 31/12/2023, elemento necessario per la formulazione del bilancio di previsione 2024, è la seguente:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2023	segno algebrico	Totale
Fondo Cassa al 1° gennaio	+	209.707.243,51
Residui attivi iniziali	+	62.335.117,56
Residui passivi iniziali	-	75.004.075,02
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022	=	197.038.286,05
Accertamenti/Impegni alla data del bilancio di previsione		
Entrate accertate esercizio 2023	+	310.736.180,19
Uscite impegnate esercizio 2023	-	340.789.269,39
Variazione nei residui alla data del bilancio di previsione		
Variazione residui attivi	-	1.211.623,21
Variazione residui passivi	+	106.806,72
Avanzo di amministrazione alla data del bilancio di previsione	=	165.880.380,36
Accertamenti/Impegni presunti al 31/12/2023		
Entrate accertamenti presunti esercizio 2023	+	69.869.186,43
Uscite impegni presunti esercizio 2023	-	85.115.404,60
Avanzo di amministrazione presunto anno 2023	=	150.634.162,19
quota UTILIZZATA IN BILANCIO DI PREVISIONE 2024		58.860.818,65
parte VINCOLATA		55.899.889,06
parte NON VINCOLATA		2.960.929,59
quota NON UTILIZZATA IN BILANCIO DI PREVISIONE 2024		91.773.343,54
parte VINCOLATA		88.424.891,14
parte NON VINCOLATA		3.348.452,40

L'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2023 è pertanto pari a euro 150.634.162,19; dello stesso se ne utilizzerà quota parte, pari a euro 58.860.818,65, di cui risulta vincolato l'importo di euro 55.899.889,06; quest'ultima somma sarà destinata, quasi esclusivamente, a soddisfare le esigenze dell'Istituto, dei progetti di ricerca e dei Centri.

c) Programma triennale dei lavori pubblici (2024/2026)

La documentazione in esame è costituita dalla scheda relativa alla Programmazione triennale dei lavori pubblici relativa al triennio 2024/2026.

Il Collegio ha verificato l'esistenza della copertura finanziaria delle spese previste per il primo anno di programmazione (euro 5.540.557,38) con quanto riportato nella voce di spesa 2539 "manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi" del bilancio gestionale 2024.

d) Rispetto delle norme di contenimento della spesa pubblica

Il Collegio accerta che l'Ente ha predisposto il bilancio di previsione 2024 nel rispetto, anche, delle disposizioni di contenimento della spesa previste dalla vigente normativa.

Si attesta che al momento della redazione del Bilancio di Previsione non sono state redatte circolari che rettificano le disposizioni in materia di contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, in linea con le indicazioni fornite dalla Circolare MEF-RGS n. 23 del 19 maggio 2022, che conferma quanto stabilito a decorrere dall'anno 2020, per cui non possono effettuarsi spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati. Considerato che il valore medio del triennio è stato determinato in euro 13.370.066,75, il valore complessivo degli stanziamenti previsti nel Bilancio di Previsione 2024 e afferenti alla macro-categoria "Beni e Servizi" è pari a complessivi euro 11.285.042,16. Il suddetto importo è stato determinato in via prudenziale comprendendo anche gli oneri sostenuti per il consumo energetico, energia elettrica, gas carburante, combustibili, ecc., nelle more delle nuove disposizioni da emanarsi per l'esercizio finanziario 2024. Il dettaglio degli stanziamenti di cui sopra è allegato al presente verbale ed è conservato nell'archivio documentale del Collegio.

Il Collegio attesta che tra le uscite correnti (voce 2226 – "Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa") sono state stanziare le somme da versare al bilancio di entrata dello Stato ammontanti a euro 1.105.799,71 da riferirsi all'applicazione delle norme di contenimento relative alle seguenti tipologie.

U.1.04.01.01.020 - 2226 "Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa"		Importo da versare
ART. 61, c. 1, DL 112/2008 conv. L. 133/2008	<i>Euro</i>	24.420,00
ART. 67 c. 5 e 6 D.L. 112/2008 conv. L. 133/2008 (ISS-CNT-CNS)	<i>Euro</i>	917.660,36

Art. 6, c. 14 DL 78/2010 conv. L. 112/2010 e Art.15, c.1 DL 66/2014 Conv. L. 89/2014 (Autovetture ISS-CNT-CNS)	<i>Euro</i>	41.962,19
Art. 6, c. 12 D.L. 78/2010, conv. L. 122/2010 - (Spese per missioni ISS-CNT-CNS)	<i>Euro</i>	110.907,50
Art. 6, c. 13 DL 78/2010 conv. L. 112/2010 (Formazione CNT-CNS)	<i>Euro</i>	10.649,02
Art. 6, comma 8 D.L. 78/2010, conv. L. 122/2010 - Spese di rappresentanza	<i>Euro</i>	200,64
Totale	<i>Euro</i>	1.105.799,71

“omissis”

Conclusioni - L’analisi del Collegio dei Revisori è stata condotta secondo gli statuiti principi contabili ed è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario ad accertare che il bilancio previsionale in disamina non sia viziato da errori significativi, che risulti nel suo complesso attendibile ed informato al principio di ragionevolezza/prudenza, nel rispetto dell’equilibrio di bilancio.

Il Collegio raccomanda di far sì che gli Uffici competenti provvedano al monitoraggio periodico della gestione finanziaria per garantire costantemente, anche in corso di esercizio, l’equilibrio di bilancio; osserva, infine, che le previste entrate proprie, nel 2024, costituiranno il 2,8% del totale delle entrate correnti.

Tenuto conto di tutto quanto rappresentato, il Collegio esprime parere favorevole in ordine all’approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l’anno 2024.

Il Collegio dà mandato alla Segreteria del Collegio di notificare il presente verbale al Commissario Straordinario, al Direttore Generale, ai Magistrati della Corte dei Conti delegati al controllo, oltre che al Ministero dell’Economia e delle Finanze, al Ministero della Salute ed alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti.

La seduta termina alle ore 13:20.

Letto, confermato e sottoscritto

Prof. Mauro PAOLONI	Presidente	<i>Firmato</i>
Dott.ssa Angela AFFINITO	Componente effettivo	<i>Firmato</i>
Dott.ssa Giuseppina D’ARANNO	Componente effettivo	<i>Firmato</i>

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.00.00.000		Acquisto di beni e servizi	-	
U.1.03.01.00.000		Acquisto di beni	-	
U.1.03.01.01.000		Giornali, riviste e pubblicazioni	-	
U.1.03.01.01.001		Giornali e riviste	-	
U.1.03.01.01.001	2049	Giornali e riviste	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	22.500,00	22.500,00
U.1.03.01.01.002		Pubblicazioni	-	
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	442.760,00	-
U.1.03.01.01.002	2272	Materiale bibliografico Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.01.01.002	2273	Materiale bibliografico Centro Nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.01.02.000		Altri beni di consumo	-	
U.1.03.01.02.001		Carta, cancelleria e stampati	-	
U.1.03.01.02.001	2052	Carta, cancelleria e stampati	203.900,00	-
U.1.03.01.02.001	2274	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Sangue	3.000,00	3.000,00
U.1.03.01.02.001	2275	Carta, cancelleria e stampati Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	-
U.1.03.01.02.002		Carburanti, combustibili e lubrificanti	-	
U.1.03.01.02.002	2053	Carburanti, combustibili e lubrificanti per impianti di riscaldamento	100.000,00	100.000,00
U.1.03.01.02.002	2054	Carburanti, combustibili e lubrificanti per autovetture	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		Vestiaro	-	
U.1.03.01.02.004	2055	Vestiaro	-	-
U.1.03.01.02.005		Accessori per uffici e alloggi	-	

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
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		Materiale informatico	-	
U.1.03.01.02.006	2057	Materiale informatico	481.000,00	-
U.1.03.01.02.006	2279	Materiale informatico Centro Nazionale Sangue	20.000,00	5.000,00
U.1.03.01.02.007		Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	-	
U.1.03.01.02.007	2058	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	480.000,00	-
U.1.03.01.02.008		Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	-	
U.1.03.01.02.008	2059	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	305.000,00	-
U.1.03.01.02.009		Beni per attività di rappresentanza	-	
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		Generi alimentari	-	
U.1.03.01.02.011	2064	Mangimi per animali	30.000,00	-
U.1.03.01.02.014		Stampati specialistici	-	
U.1.03.01.02.014	2065	Stampati specialistici	-	-
U.1.03.01.02.999		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	-	
U.1.03.01.02.999	2066	Altri beni e materiali di consumo	165.000,00	-
U.1.03.01.02.999	2068	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Trapianti	6.000,00	-
U.1.03.01.02.999	2069	Beni e materiali di consumo Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.01.03.000		Flora e fauna	-	
U.1.03.01.03.001		Fauna selvatica e non selvatica	-	
U.1.03.01.03.001	2070	Fauna	430.000,00	-
U.1.03.01.03.002		Flora selvatica e non selvatica	-	

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.01.03.002	2071	Flora	-	-
U.1.03.01.05.000		Medicinali e altri beni di consumo sanitario	-	
U.1.03.01.05.001		Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	
U.1.03.01.05.001	2072	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	42.000,00	-
U.1.03.01.05.002		Sangue ed emocomponenti	-	
U.1.03.01.05.002	2073	Sangue ed emocomponenti	-	-
U.1.03.01.05.006		Prodotti chimici	-	
U.1.03.01.05.006	2074	Prodotti chimici	80.000,00	-
U.1.03.01.05.007		Materiali e prodotti per uso veterinario	-	
U.1.03.01.05.007	2280	Forniture azoto e gas compressi	700.000,00	-
U.1.03.01.05.007	2076	Materiali e prodotti per uso veterinario	75.000,00	-
U.1.03.01.05.999		Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	-	
U.1.03.01.05.999	2077	Prodotti monouso e vetreria	1.240.070,00	-
U.1.03.01.05.999	2307	Prodotti monouso e vetreria - Centro Nazionale Trapianti	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	4.810.000,00	-
U.1.03.01.05.999	2310	Reagenti, Prodotti di Biologia Molecolare, cellulare e anticorpi monoclonali - Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.02.00.000		Acquisto di servizi	-	
U.1.03.02.01.000		Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	-	
U.1.03.02.01.001		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	-	
U.1.03.02.01.001	2322	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	296.000,00	296.000,00
U.1.03.02.01.002		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	-	
U.1.03.02.01.002	2086	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Altri Organi ed Organismi istituzionali	71.100,00	71.100,00
U.1.03.02.01.002	2087	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.01.008		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione	-	
U.1.03.02.01.008	2088	Compensi agli organi istituzionali di revisione CdR	50.589,28	50.589,28
U.1.03.02.02.000		Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	-	
U.1.03.02.02.001		Rimborso spese per viaggio e trasloco	-	

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
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	163.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2092	Rimborso spese per missioni al personale a tempo indeterminato - fonti esterne	939.500,00	-
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)	20.000,00	10.000,00
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)	25.000,00	15.000,00
U.1.03.02.02.001	2096	Rimborso spese sottoposte a rendicontazione di "altro personale"	225.000,00	-
U.1.03.02.02.001	2281	Rimborso spese per missioni di altro personale - Centro Nazionale Sangue	15.000,00	7.000,00
U.1.03.02.02.002		Indennità di missione e di trasferta	-	
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	-
U.1.03.02.02.002	2099	Indennità di missione e di trasferta personale a tempo indeterminato - fonti esterne	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	-
U.1.03.02.02.005		Organizzazione e partecipazione manifestazioni e convegni	-	
U.1.03.02.02.005	2106	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni	701.022,00	-
U.1.03.02.02.005	2107	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	87.500,00	87.500,00
U.1.03.02.02.005	2108	Spesa per organizzazione manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	140.000,00	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	72.000,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.02.005	2111	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Trapianti	2.000,00	-
U.1.03.02.02.005	2112	Spesa per la partecipazione a manifestazioni e convegni - Centro Nazionale Sangue	10.000,00	5.000,00
U.1.03.02.02.999		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	-	
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	275.000,00	-
U.1.03.02.02.999	2284	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNT	3.000,00	-
U.1.03.02.02.999	2285	Spese per l'organizzazione di riunioni di lavoro finalizzate al coordinamento di attività di ricerca CNS	37.000,00	15.000,00
U.1.03.02.04.000		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	-	
U.1.03.02.04.004		Acquisto di servizi per la formazione obbligatoria	-	
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		Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	-	
U.1.03.02.04.999	2116	Acquisto di servizi per la formazione generica e discrezionale - art. 6, comma 13 D.L. 78/2010	7.564,00	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)	43.000,00	-
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)	165.000,00	-
U.1.03.02.05.000		Utenze e canoni	-	
U.1.03.02.05.001		Telefonia fissa	-	
U.1.03.02.05.001	2117	Canoni di telefonia fissa	45.000,00	45.000,00
U.1.03.02.05.001	2118	Telefonia fissa - Centro Nazionale Trapianti	120,00	120,00
U.1.03.02.05.001	2119	Telefonia fissa - Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.02.05.002		Telefonia mobile	-	
U.1.03.02.05.002	2120	Canoni di telefonia mobile	31.300,00	31.000,00
U.1.03.02.05.002	2121	Telefonia mobile - Centro Nazionale Trapianti	1.000,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.05.002	2122	Telefonia mobile - Centro Nazionale Sangue	3.000,00	3.000,00
U.1.03.02.05.003		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	-	
U.1.03.02.05.003	2123	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	262.279,00	-
U.1.03.02.05.003	2124	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line - Centro Nazionale Trapianti	10.000,00	-
U.1.03.02.05.003	2125	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line- Centro Nazionale Sangue	1.384,00	1.383,95
U.1.03.02.05.004		Energia elettrica	-	
U.1.03.02.05.004	2126	Energia elettrica	5.000.000,00	5.000.000,00
U.1.03.02.05.004	2127	Energia elettrica - Centro Nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.02.05.004	2128	Energia elettrica - Centro Nazionale Sangue	48.000,00	33.000,00
U.1.03.02.05.005		Acqua	-	
U.1.03.02.05.005	2129	Acqua	330.000,00	330.000,00
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		Gas	-	
U.1.03.02.05.006	2132	Gas	850.000,00	850.000,00
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		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	-	
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	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.07.000		Utilizzo di beni di terzi	-	
U.1.03.02.07.001		Locazione di beni immobili	-	
U.1.03.02.07.001	2138	Locazione di beni immobili	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.07.001	2287	Locazione di beni immobili Centro Nazionale Sangue	228.000,00	158.000,00
U.1.03.02.07.002		Noleggi di mezzi di trasporto	-	
U.1.03.02.07.002	2139	Noleggi di autovetture - art. 15, comma 2 D.L. 66/2014	11.125,00	11.125,00
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		Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	-	
U.1.03.02.07.003	2143	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	200.000,00	-
U.1.03.02.07.004		Noleggi di hardware	-	
U.1.03.02.07.004	2144	Noleggi di hardware	120.000,00	-
U.1.03.02.07.006		Licenze d'uso per software	-	
U.1.03.02.07.006	2145	Licenze d'uso per software	674.350,00	-
U.1.03.02.07.006	2146	Spese per la convenzione obbligatoria relativa ai servizi informatici sul trattamento retributivo e fiscale	80.000,00	80.000,00
U.1.03.02.07.007		Altre licenze	-	
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	6.500,00	-
U.1.03.02.07.008		Noleggi di impianti e macchinari	-	
U.1.03.02.07.008	2148	Noleggi di impianti e macchinari	170.000,00	-
U.1.03.02.07.999		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	-	
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	-
U.1.03.02.07.999	2151	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi - Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.02.08.000		Leasing operativo	-	
U.1.03.02.08.002		Leasing operativo di attrezzature e macchinari	-	
U.1.03.02.08.002	2152	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	-	-
U.1.03.02.08.999		Leasing operativo di altri beni	-	

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
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
U.1.03.02.09.000		Manutenzione ordinaria e riparazioni	-	
U.1.03.02.09.001		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	-	
U.1.03.02.09.001	2154	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autovetture per trasporto merci	-	-
U.1.03.02.09.003		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	-	
U.1.03.02.09.003	2155	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	30.000,00	30.000,00
U.1.03.02.09.004		Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	-	
U.1.03.02.09.004	2156	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti generici	2.995.000,00	-
U.1.03.02.09.005		Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	-	
U.1.03.02.09.005	2157	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche	2.570.000,00	-
U.1.03.02.09.006		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	-	
U.1.03.02.09.006	2158	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per l'ufficio	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		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	-	
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		Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	-	
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	-	-
U.1.03.02.10.000		Consulenze	-	
U.1.03.02.10.001		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	-	
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	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.10.001	2166	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Centro Nazionale Sangue	15.000,00	-
U.1.03.02.10.002		Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	
U.1.03.02.10.002	2167	Esperti per commissioni, comitati e consigli	-	-
U.1.03.02.11.000		Prestazioni professionali e specialistiche	-	
U.1.03.02.11.001		Interpretariato e traduzioni	-	
U.1.03.02.11.001	2168	Interpretariato e traduzioni	56.000,00	-
U.1.03.02.11.001	2290	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Trapianti	6.000,00	-
U.1.03.02.11.001	2311	Interpretariato e traduzioni Centro Nazionale Sangue	-	-
U.1.03.02.11.006		Patrocinio legale	-	
U.1.03.02.11.006	2169	Patrocinio legale	-	-
U.1.03.02.11.008		Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	-	
U.1.03.02.11.008	2170	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	138.000,00	-
U.1.03.02.11.009		Prestazioni tecnico-scientifiche	-	
U.1.03.02.11.009	2171	Prestazioni tecnico-scientifiche ai fini di ricerca	6.695.000,00	-
U.1.03.02.11.010		Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	-	
U.1.03.02.11.010	2172	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	75.000,00	-
U.1.03.02.11.999		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-	
U.1.03.02.11.999	2173	Altre prestazioni professionali e specialistiche	100.000,00	100.000,00
U.1.03.02.11.999	2174	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Trapianti	35.000,00	-
U.1.03.02.11.999	2175	Altre prestazioni professionali e specialistiche - Centro Nazionale Sangue	103.475,00	-
U.1.03.02.12.000		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	-	
U.1.03.02.12.003		Collaborazioni coordinate e a progetto	-	
U.1.03.02.12.003	2176	Collaborazioni coordinate e a progetto	1.576.716,00	-
U.1.03.02.12.003	2291	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Trapianti	325.917,00	259.751,60
U.1.03.02.12.003	2312	Collaborazioni coordinate e a progetto Centro Nazionale Sangue	420.000,00	150.000,00
U.1.03.02.12.999		Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	-	
U.1.03.02.12.999	2177	Altre forme di lavoro flessibile	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
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.1.03.02.13.000		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	-	
U.1.03.02.13.002		Servizi di pulizia e lavanderia	-	
U.1.03.02.13.002	2180	Servizi di pulizia e lavanderia	2.210.000,00	2.210.000,00
U.1.03.02.13.002	2182	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Trapianti	-	-
U.1.03.02.13.002	2183	Servizi di pulizia e lavanderia Centro nazionale Sangue	7.000,00	7.000,00
U.1.03.02.13.003		Trasporti, traslochi e facchinaggio	-	
U.1.03.02.13.003	2184	Trasporti, traslochi e facchinaggio	41.500,00	41.500,00
U.1.03.02.13.003	2185	Trasporti, traslochi e facchinaggio Centro Nazionale Trapianti	16.200,00	-
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		Stampa e rilegatura	-	
U.1.03.02.13.004	2187	Stampa e rilegatura di pubblicazioni	114.000,00	-
U.1.03.02.13.005		Servizi ausiliari a beneficio del personale	-	
U.1.03.02.13.005	2188	Servizi ausiliari a beneficio del personale	-	-
U.1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	-	
U.1.03.02.13.006	2189	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	332.000,00	332.000,00
U.1.03.02.13.999		Altri servizi ausiliari n.a.c.	-	
U.1.03.02.13.999	2292	Servizi di spedizione	350.000,00	-
U.1.03.02.13.999	2293	Servizi di pubblicazione	500.000,00	-
U.1.03.02.13.999	2190	Altri servizi ausiliari	72.000,00	72.000,00
U.1.03.02.14.000		Servizi di ristorazione	-	
U.1.03.02.14.999		Altri servizi di ristorazione	-	
U.1.03.02.14.999	2191	Altri servizi di ristorazione	-	-
U.1.03.02.15.000		Contratti di servizio pubblico	-	
U.1.03.02.15.004		Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	-	
U.1.03.02.15.004	2192	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.15.005		Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	-	
U.1.03.02.15.005	2193	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	-	-
U.1.03.02.16.000		Servizi amministrativi	-	
U.1.03.02.16.001		Pubblicazione bandi di gara	-	
U.1.03.02.16.001	2194	Pubblicazione bandi di gara	10.000,00	10.000,00
U.1.03.02.16.002		Spese postali	-	
U.1.03.02.16.002	2195	Spese postali e telegrafiche	20.000,00	20.000,00
U.1.03.02.16.999		Altre spese per servizi amministrativi	-	
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.1.03.02.17.000		Servizi finanziari	-	
U.1.03.02.17.001		Commissioni per servizi finanziari	-	
U.1.03.02.17.001	2197	Commissioni per servizi finanziari	-	-
U.1.03.02.17.002		Oneri per servizio di tesoreria	-	
U.1.03.02.17.002	2317	Oneri per servizio di tesoreria	50.000,00	50.000,00
U.1.03.02.18.000		Servizi sanitari	-	
U.1.03.02.18.001		Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	-	
U.1.03.02.18.001	2198	Spese per accertamenti sanitari , ivi comprese le spese per visite fiscali	247.000,00	247.000,00
U.1.03.02.18.999		Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	-	
U.1.03.02.18.999	2199	Altri acquisti di servizi sanitari	-	-
U.1.03.02.19.000		Servizi informatici e di telecomunicazioni	-	
U.1.03.02.19.001		Gestione e manutenzione applicazioni	-	
U.1.03.02.19.001	2200	Gestione e manutenzione applicazioni	782.500,00	-
U.1.03.02.19.003		Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	-	
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	4.752.590,00	-
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	150.000,00	-
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	364.000,00	-
U.1.03.02.19.004		Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	-	
U.1.03.02.19.004	2202	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	335.020,00	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
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		Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	-	
U.1.03.02.19.005	2203	Servizi per i sistemi informativi e per le telecomunicazioni	610.000,00	-
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		Servizi di sicurezza	-	
U.1.03.02.19.006	2204	Servizi di sicurezza dei sistemi informativi e per le telecomunicazioni	1.730.000,00	-
U.1.03.02.19.007		Servizi di gestione documentale	-	
U.1.03.02.19.007	2205	Servizi di gestione documentale	10.000,00	-
U.1.03.02.19.010		Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	-	
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	10.468,00	-
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.1.03.02.99.000		Altri servizi	-	
U.1.03.02.99.002		Spese legali	-	
U.1.03.02.99.002	2210	Spese legali	60.000,00	60.000,00
U.1.03.02.99.003		Quote di associazioni	-	
U.1.03.02.99.003	2211	Quote di iscrizione ad associazioni	710.268,00	-
U.1.03.02.99.003	2299	Quote di iscrizione ad associazioni Centro Nazionale Sangue	65.000,00	65.000,00
U.1.03.02.99.005		Spese per commissioni e comitati dell'Ente	-	
U.1.03.02.99.005	2212	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	120.000,00	120.000,00
U.1.03.02.99.005	2213	Spese per il funzionamento delle commissioni di gara	-	-
U.1.03.02.99.009		Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	-	
U.1.03.02.99.009	2214	Giardinaggio	-	-
U.1.03.02.99.009	2300	Giardinaggio Centro Nazionale Trapianti	-	-

VOCE UNICA	voce	descrizione	PREVISIONE SPESA 2024 COMPETENZA	PREVISIONE SPESA gravante su ENTRATA NON VINCOLATA
U.1.03.02.99.010		Formazione a personale esterno all'ente	-	
U.1.03.02.99.010	2215	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione	534.000,00	-
U.1.03.02.99.010	2301	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Sangue	58.000,00	-
U.1.03.02.99.010	2302	Spesa per l'organizzazione di corsi di formazione Centro Nazionale Trapianti	350.000,00	-
U.1.03.02.99.011		Servizi per attività di rappresentanza	-	
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		Altri servizi diversi n.a.c.	-	
U.1.03.02.99.999	2220	Altri servizi non altrimenti classificabili	2.000.000,00	-
U.1.03.02.99.999	2221	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Trapianti	141.646,00	51.645,69
U.1.03.02.99.999	2222	Altri servizi diversi - Centro Nazionale Sangue	115.000,00	5.000,00
U.1.03.02.99.999	2103	Comunicazione, promozione e divulgazione salute	3.575.000,00	-
U.1.03.02.99.999	2104	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Trapianti	198.196,00	-
U.1.03.02.99.999	2105	Comunicazione, promozione e divulgazione salute Centro Nazionale Sangue	55.000,00	40.000,00
U.1.03.00.00.000		Totale spesa per acquisto di beni e servizi	57.104.822,28	11.285.042,16

TOTALE SPESE SOGGETTE A CONTENIMENTO

11.285.042,16

SOGLIA DA RISPETTARE PER IL CONTENIMENTO DELLA SPESA

13.370.066,75

MARGINE

2.085.024,59