

D.I.P.I.A.	SHAPE-RISK	Commissione Ricerca – VI Programma Quadro
D.O.C.	FOLIC	Progetto Leonardo
D.I.L.	EMF-NET EFFECT OF THE EXPOSURE TO ELECTROMAGNETIC FIELD	DG VI Programma Quadro

Gli impegni assunti fanno riferimento per l'importo di € 39.130,00 al progetto LIFE-FALL e per € 27.476,43 al progetto EMF-NET. Mentre per i restanti 3 progetti verranno sostenute spese nel corso del 2006.

2.1.3. ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

2.1.3.801. Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

Previsioni:	€	1.432.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	20.346,60
Somme impegnate e da pagare:	€	725.769,57
Totale impegni:	€	746.116,17
Economie	€	685.883,83

La somma impegnata è relativa per € 290.493,62 ai lavori per la realizzazione di strutture prefabbricate, per € 214.403,02 alla ristrutturazione dei locali bunker ad uso laboratori presso, per € 59.160,00 a lavori di realizzazione di un nuovo laboratorio chimico e per € 44.731,20 ad altri interventi presso il Centro di ricerca di Monteporzio; per € 120.662,56 ad interventi di ristrutturazione presso l'area Casilina; per € 16.665,77 ad interventi presso la sede del Dipartimento territoriale di Piacenza.

L'economia è dovuta alla decisione di rinviare i lavori previsti nel piano triennale a seguito della mancata definizione legislativa della proprietà del patrimonio immobiliare.

2.1.4. ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

2.1.4.850. Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed automezzi

Previsioni:	€	320.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	37.508,97
Somme impegnate e da pagare:	€	29.972,40
Totale impegni:	€	67.481,37
Economie	€	252.518,63

Gli impegni fanno riferimento all'acquisto di beni durevoli per il funzionamento degli uffici e per lo svolgimento dell'attività istituzionale non individuabile come attività di ricerca. Gli impegni dei Dipartimenti territoriali ammontano ad € 37.508,97 mentre quelli dei Dipartimenti Centrali ad € 29.972,40.

2.1.4.851. Ripristini, trasformazioni e manutenzioni straordinarie impianti, attrezzature, macchinari e automezzi.

Previsioni:	€	500.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	60.895,20
Somme impegnate e da pagare:	€	39.801,60
Totale impegni:	€	100.696,80
Economie	€	399.303,20

Il presente capitolo comprende alcuni interventi straordinari sui beni mobili di proprietà dell'Istituto. Per l'anno 2005 sono stati assunti impegni dai Dipartimenti Territoriali per € 60.895,20 e dai Dipartimenti Centrali per € 39.801,60.

2.1.4.852. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio

Previsioni:	€	1.020.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	268.838,36
Somme impegnate e da pagare:	€	288.247,82
Totale impegni:	€	557.086,18
Economie	€	462.913,82

Nel capitolo confluiscono spese per l'acquisto di mobilio, arredi e macchine d'ufficio di vario genere, quali tende, condizionatori, calcolatrici, fax non in noleggio, ecc.. Le spese sostenute dai Dipartimenti Territoriali ammontano ad € 138.396,17, mentre quelle dei Dipartimenti Centrali ad € 418.690,01.

2.1.4.853. Spese in conto capitale per l'informatica

Previsioni:	€	1.025.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	453.885,45
Somme impegnate e da pagare:	€	458.289,56
Totale impegni:	€	912.175,01
Economie	€	112.824,99

Nel capitolo confluiscono le spese relative agli investimenti nel settore dell'informatica, tra le quali sono ricomprese quelle relative alla quota dei canoni del contratto di servizio di trasporto dati e interoperabilità per la connessione della rete informatica su supporto RUPA per circa € 114.400,00, quelle relative a servizi di outsourcing per circa € 73.400,00, quelle relative alla fornitura di materiale informatico (hardware e software) per circa € 590.000,00. Gli impegni dei Dipartimenti territoriali ammontano ad € 130.470,72.

3. GESTIONI SPECIALI

3.1. GESTIONI SPECIALI

4. PARTITE DI GIRO

4.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

4.1.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, titolo IV del bilancio, così come previsto dal DPR. 97/2003, comprendono le entrate e le uscite che l'Istituto effettua in qualità di sostituto d'imposta, di sostituto di dichiarazione ovvero per conto terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme somministrate ai funzionari ordinatori dei Dipartimenti Territoriali e ai cassieri delle sedi centrali.

Le movimentazioni finanziarie delle uscite sono, quindi, legate alle corrispondenti movimentazioni delle entrate, in modo che a chiusura dell'esercizio finanziario, in partita di giro, il totale degli accertamenti deve necessariamente uguagliare il totale degli impegni.

La presenza di questo titolo di spesa, non presente nella precedente struttura di bilancio antecedente la trasformazione dell'Istituto in Ente pubblico non economico, offre, pertanto, il vantaggio di evidenziare tutti quei movimenti finanziari passivi "non effettivi", in quanto legati a corrispondenti movimenti finanziari positivi.

4.1.1.900. Ritenute erariali

Previsioni:	€	12.029.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	8.459.021,58
Somme impegnate e da pagare:	€	954.877,49
Totale impegni:	€	9.413.899,07
Economie	€	2.615.100,93

Le somme evidenziate nel capitolo sono relative a versamenti a favore dell'erario, in qualità di sostituto d'imposta, per conto dei propri dipendenti o terzi.

4.1.1.901. Ritenute previdenziali e assistenziali

Previsioni:	€	5.331.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	4.474.211,86
Somme impegnate e da pagare:	€	266.552,88
Totale impegni:	€	4.740.764,74
Economie	€	590.235,26

Le somme evidenziate nel capitolo sono relative a versamenti effettuati dall'Istituto a favore di Enti previdenziali ed assistenziali (INPDAP, INPS, INPGI, INAIL), relativamente a contributi previdenziali e assistenziali a carico dei dipendenti.

4.1.1.903. Trattenute per conto di terzi

Previsioni:	€	701.696,40
Somme impegnate e pagate:	€	699.961,51
Somme impegnate e da pagare:	€	1.734,89
Totale impegni:	€	701.696,40
Economie	€	-

Le somme evidenziate nel capitolo sono relative a versamenti effettuati per conto terzi. I principali versamenti concernono, le trattenute sindacali, le cessioni del quinto dello stipendio, i pignoramenti, le trattenute relative a premi assicurativi ecc...

4.1.1.906. Provvista fondi funzionari ordinatori

Previsioni:	€	6.200.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	6.124.776,00
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	6.124.776,00
Economie	€	75.224,00

Nel capitolo sono riportati tutti gli ordini di provvista fondi a favore dei funzionari ordinatori dei Dipartimenti Territoriali per la gestione delle proprie spese annue.

Tali somme sono soggette a rendicontazione con cadenza semestrale sui pertinenti capitoli della spesa sostenuta, mentre le eventuali residue disponibilità non spese a fine anno vengono restituite presso la contabilità speciale n. 1626 dell'Istituto, con imputazione contabile nel corrispondente capitolo di partita di giro delle entrate.

Di seguito viene riportato l'elenco della provvista fondi a favore dei Dipartimenti Territoriali con gli importi non spesi e restituiti al 31/12/2005 in Banca d'Italia.

DIPARTIMENTI TERRITORIALI	Fondi inviati	Fondi utilizzati	Fondi restituiti in Banca d'Italia
ALESSANDRIA	142.000,00	132.839,05	9.160,95
ANCONA	270.000,00	256.264,37	13.735,63
BARI	206.000,00	205.280,72	719,28
BERGAMO	90.000,00	82.153,00	7.847,00
BIELLA	146.232,00	132.930,11	13.301,89
BOLOGNA	260.000,00	185.342,04	74.657,96
BOLZANO	48.000,00	38.096,19	9.903,81
BRESCIA	170.000,00	148.882,96	21.117,04
CAGLIARI	126.000,00	84.076,86	41.923,14
CAMPOBASSO	90.000,00	88.856,58	1.143,42
CATANIA	133.900,00	127.698,53	6.201,47
CATANZARO	155.000,00	123.736,11	31.263,89
COMO	100.000,00	99.813,69	186,31
FIRENZE	137.100,00	127.088,94	10.011,06
FORLÌ	109.050,00	96.567,84	12.482,16
GENOVA	186.990,00	153.210,52	33.779,48
LIVORNO	155.000,00	151.768,22	3.231,78
LUCCA	116.000,00	89.673,88	26.326,12
MILANO	370.000,00	346.531,71	23.468,29
NAPOLI	281.000,00	164.819,92	116.180,08
PADOVA	219.500,00	128.073,11	91.426,89
PALERMO	186.500,00	174.958,71	11.541,29
PESCARA	107.000,00	106.629,55	370,45
PIACENZA	364.254,00	356.557,86	7.696,14
POTENZA	155.000,00	139.461,62	15.538,38
ROMA	322.690,00	277.065,94	45.624,06
SASSARI	79.600,00	52.552,96	27.047,04
TARANTO	153.500,00	150.271,44	3.228,56
TERNI	126.000,00	106.600,77	19.399,23
TORINO	215.000,00	158.901,59	56.098,41
UDINE	130.000,00	94.820,67	35.179,33
VENEZIA	136.000,00	136.000,00	0,00
VERONA	70.000,00	58.503,89	11.496,11
AOSTA	64.100,00	48.123,12	15.976,88
AVELLINO	73.360,00	59.594,00	13.766,00
MESSINA	50.000,00	46.664,66	3.335,34
L. MEZIA T.	380.000,00	364.618,53	15.381,47
TOTALI	6.124.776,00	5.295.029,66	829.746,34

4.1.1.907. Provvista fondi cassieri

Previsioni:	€	3.500.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	2.500.000,00
Somme impegnate e da pagare:	€	185.000,00
Totale impegni:	€	2.685.000,00
Economie	€	815.000,00

Nel capitolo sono riportati tutti gli ordini di provvista fondi a favore dei cassieri delle sedi centrali (Via Alessandria – Monteporzio) per la gestione dei pagamenti annui disposti dai Dirigenti Amministrativi. Con delibera del 21 novembre 2005 del Direttore Generale è stato disciplinato il servizio di cassa interno dell'Istituto con sede presso gli uffici di via Alessandria e presso la sede di Monteporzio. Il servizio di cassa di via Alessandria è stato, inoltre, articolato con una sede distaccata ubicata presso gli uffici di via Urbana, mentre il cassiere della sede di Monteporzio provvede ai pagamenti anche per la sede dell'Area Casilina.

Le somme pagate dai cassieri sono soggette a rendicontazione sui pertinenti capitoli della spesa sostenuta, mentre le eventuali residue disponibilità non spese a fine anno vengono restituite presso la contabilità speciale n. 1626 dell'Istituto, con imputazione contabile nel corrispondente capitolo di partita di giro delle entrate.

Di seguito viene riportato l'elenco della provvista fondi a favore dei cassieri dei Dipartimenti Centrali con gli importi non spesi e restituiti al 31/12/2005 in Banca d'Italia.

CASSIERI DIPARTIMENTI CENTRALI	Fondi inviati	Fondi utilizzati	Fondi restituiti in Banca d'Italia
Via Alessandria	1.740.000,00	1.571.757,06	168.242,94
Monteporzio	760.000,00	691.853,53	68.146,47
TOTALI	2.500.000,00	2.263.610,59	236.389,41

4.1.1.908. Erario c/iva

Previsioni:	€	900.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	360.101,69
Somme impegnate e da pagare:	€	
Totale impegni:	€	360.101,69
Economie	€	539.898,31

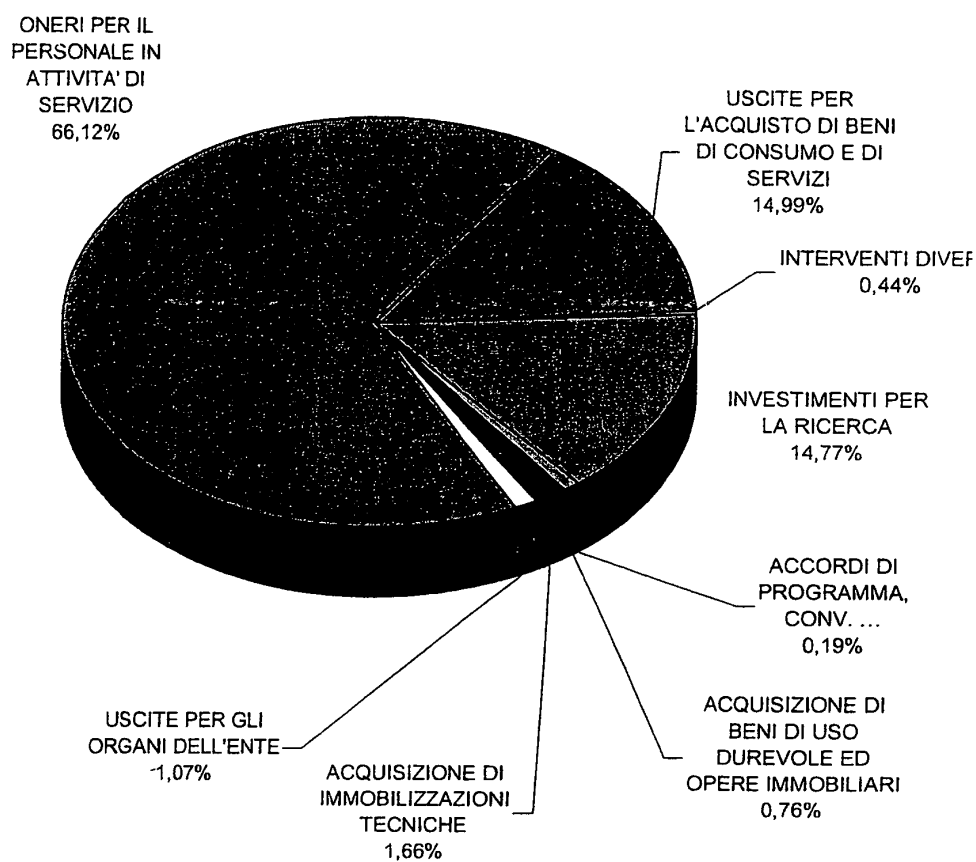
Il capitolo è relativo all'Iva versata all'Erario su fatture emesse nell'anno relativamente all'attività commerciale dell'Istituto e riferita ai servizi resi a pagamento su richiesta di terzi ed addebitati secondo le tariffe approvate con Decreto Ministeriale Ministero della Salute del 05/06/2003 (GU n. 101 del 03/07/2003), e secondo il nuovo tariffario approvato con Decreto Ministeriale Ministero della Salute del 07/07/2005 (GU n. 125 del 18/07/2005).

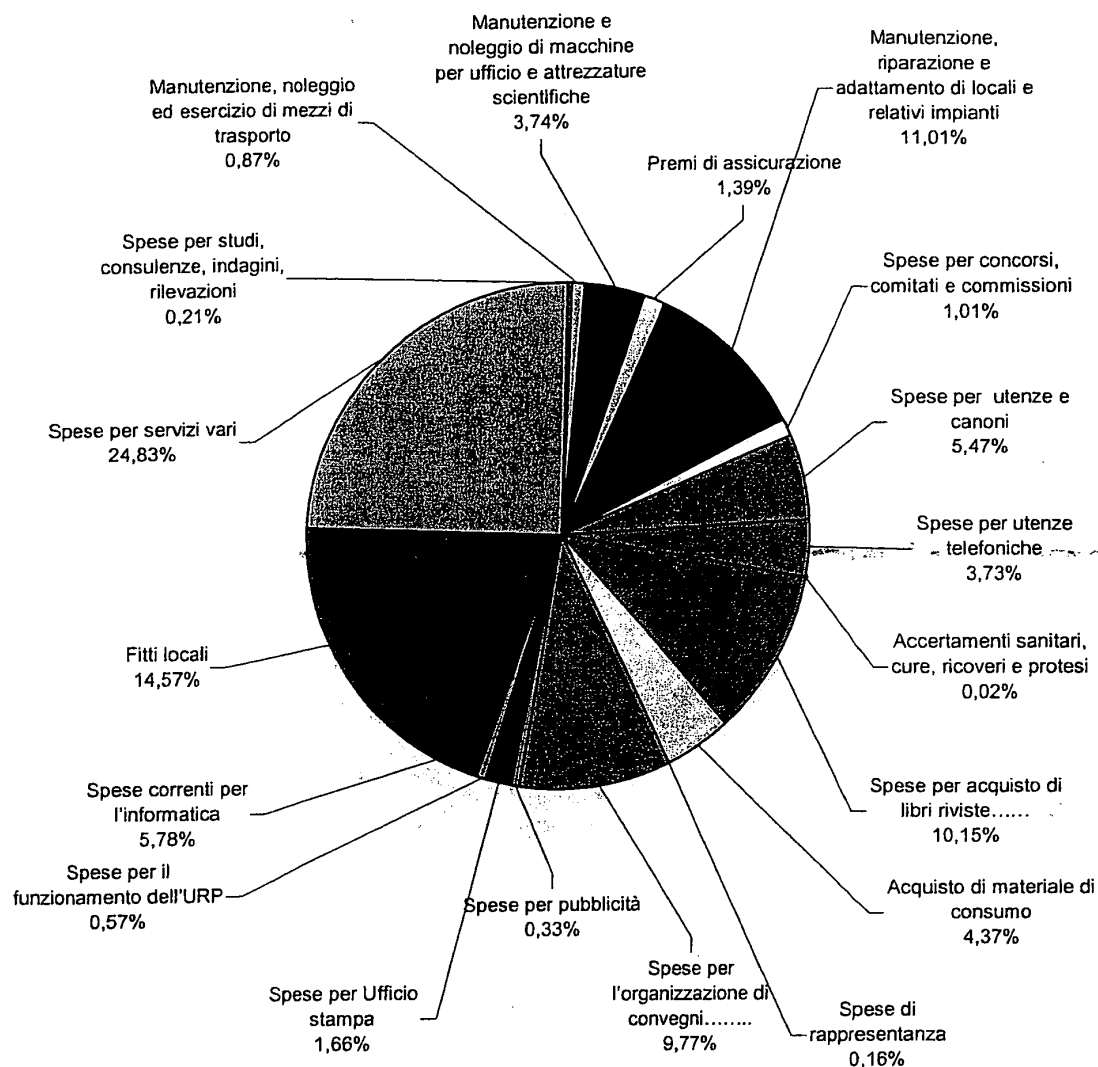
4.1.1.909. Anticipazioni per congruaggio Irpef da Mod. 730

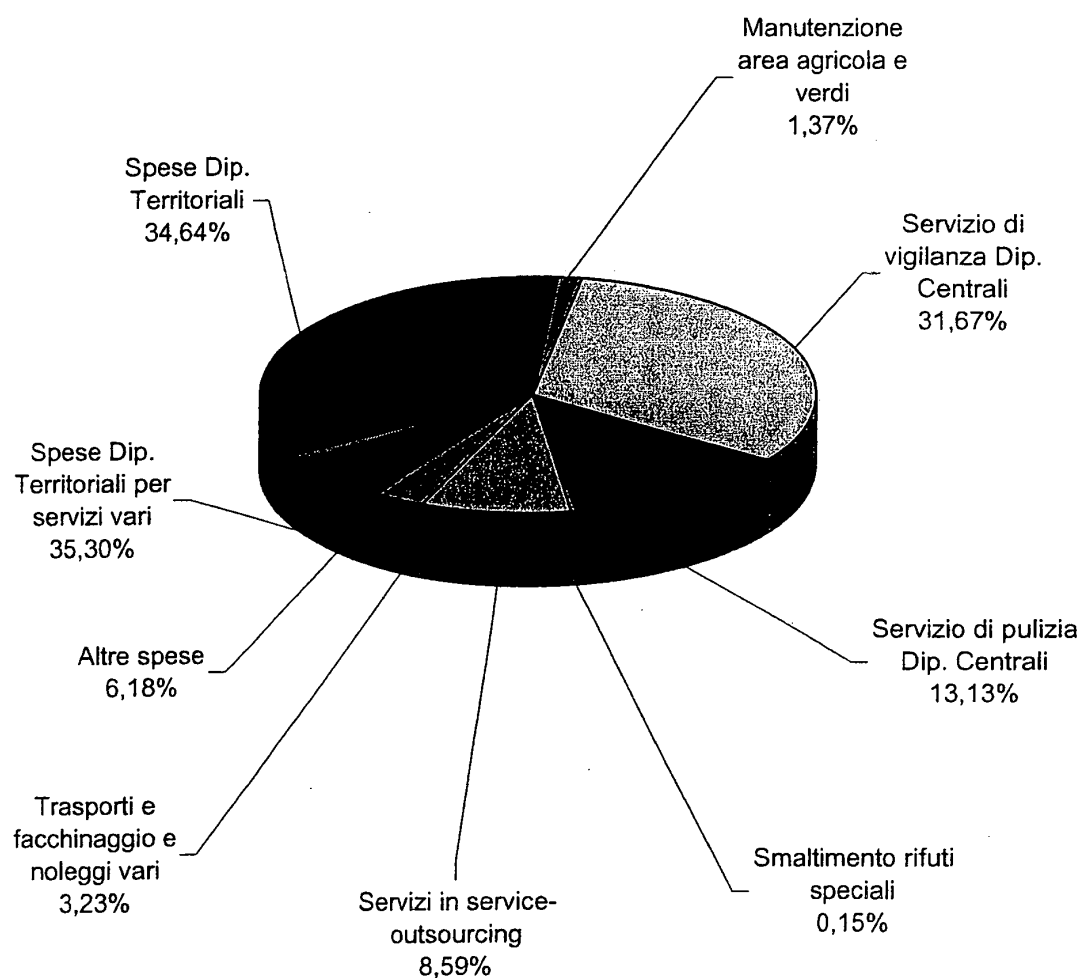
Previsioni:	€	100.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	14.227,44
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	14.227,44
Economie	€	85.772,56

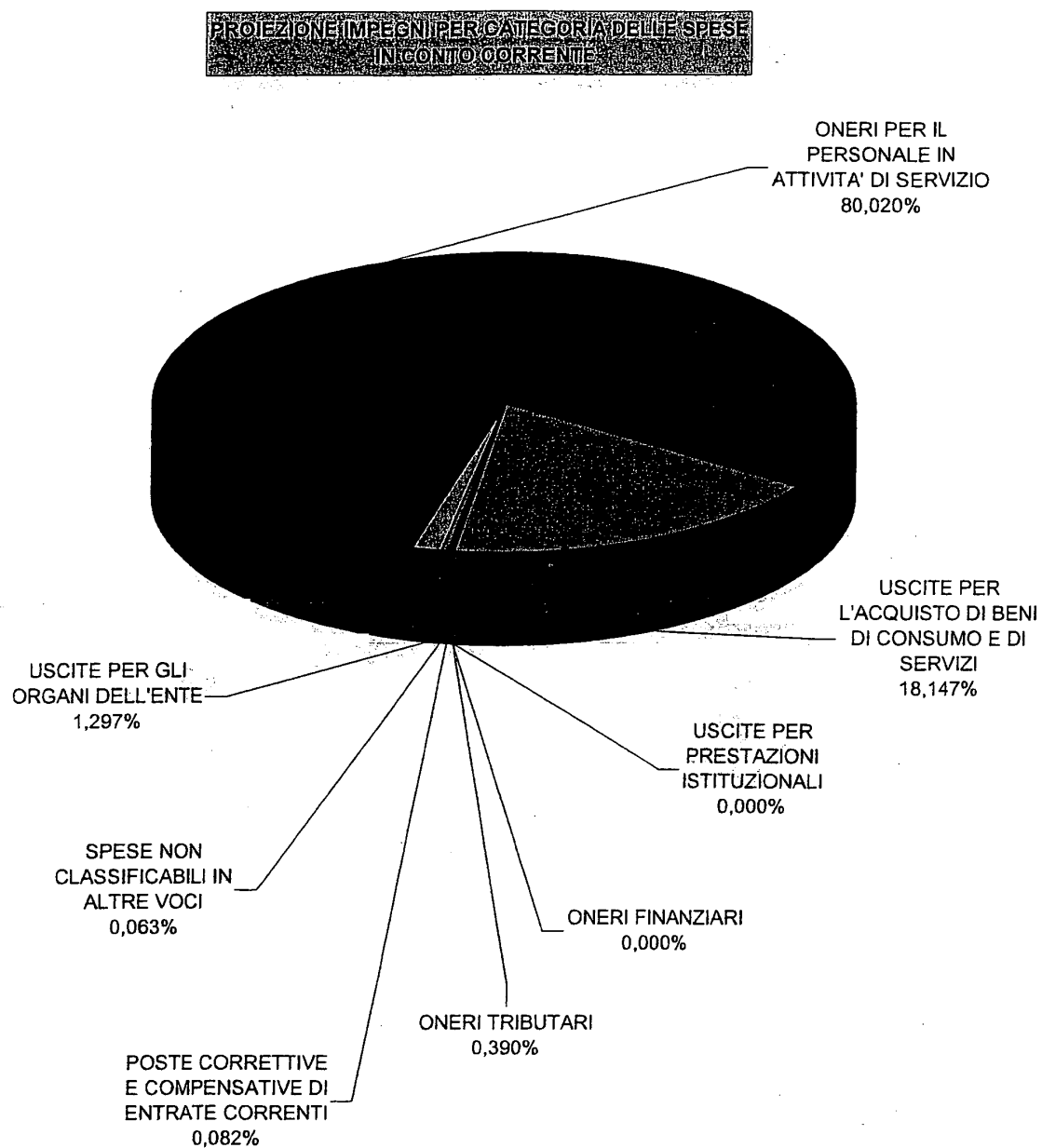
Nella categoria delle partite di giro, in entrata ed in uscita, è stato istituito nell'anno 2005 detto nuovo capitolo relativamente ai rimborsi per congruaggio irpef da mod. 730 dei collaboratori.

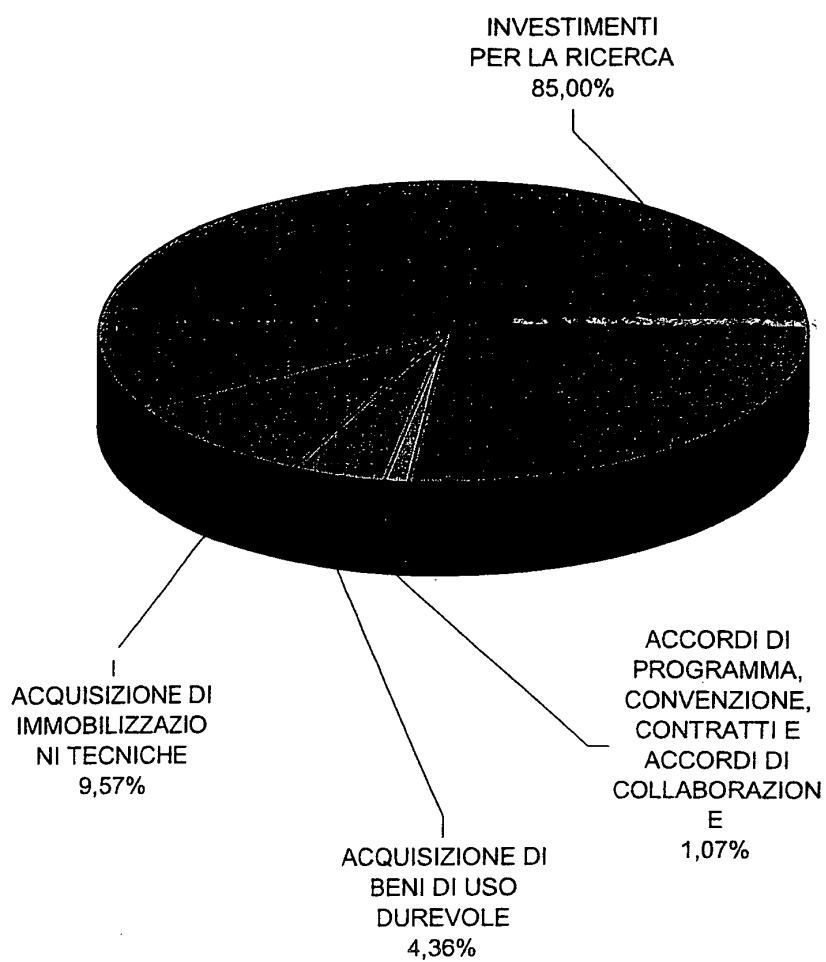
PROIEZIONE IMPEGNI PER CATEGORIE



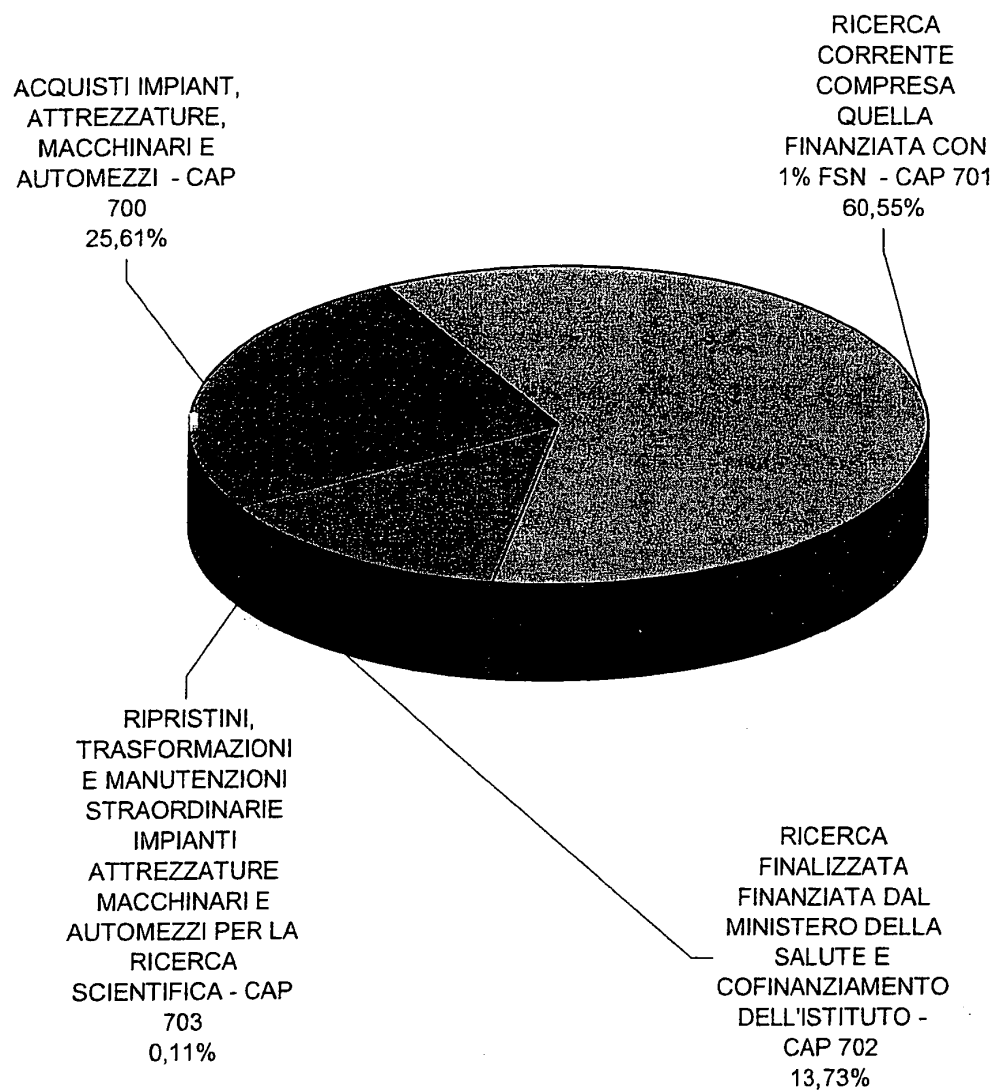
PROIEZIONE IMPEGNI PER CAPITOLI DELLA CATEGORIA BENI DI CONSUMO E SERVIZI

RIPARTIZIONE IMPEGNI CAPITOLATO 1.1.3.312: "Spese per servizi vari"



**PROIEZIONE IMPEGNI PER CATEGORIA DELLE SPESE
IN CONTO CAPITALE**

PROIEZIONE IMPEGNI PER CAPITOLI DELLA CATEGORIA "INVESTIMENTI
PER LA RICERCA"
IN CONTO CAPITALE



C.2) RESIDUI PASSIVI

Residui passivi iscritti all'1/1/2005 (anni 2004 e precedenti)	€	70.452.401,76
Pagamenti al 31/12/2004	€	25.191.926,65
Economie	€	3.810.366,21
Residui passivi al 31/12/2005 anno 2004 e precedenti	€	41.450.108,90
		24.687.856,15
Residui Passivi 2005	€	66.137.965,05
Totale residui passivi al 31/12/2005	€	

Le economie nei residui passivi (anno 2004 e precedenti), per € 1.031.366,21 derivano da disimpegni in conto residui passivi operati dalle Unità Funzionali amministrative nel corso dell'anno 2005 relativamente a somme non più liquidabili per il venir meno, totalmente o parzialmente, della relativa obbligazione, e per € 2.779.000,00 a disimpegni operati sul capitolo di spesa legato ai rinnovi del CCNL per gli accantonamenti 2003 e 2004; quest'ultimo importo costituisce parte vincolata dell'avanzo di amministrazione, operando nel rispetto di quanto indicato all'art. 18 del DPR 97/2003.

I residui Passivi riguardano:

A) Spese per gli organi dell'ente	€	170.000,00
B) Spese per il Personale	€	22.100.395,80
C) Spese per beni di consumo e servizi	€	7.615.191,92
D) Altre spese correnti	€	67.390,15
<i>totale residui passivi di parte corrente</i>	€	29.952.977,87
E) Spese per la ricerca (compresi capp. 750 e 751)	€	31.247.069,42
F) Altre spese in conto capitale	€	3.527.796,72
<i>Totale residui passivi in conto capitale</i>	€	34.774.866,14
G) Partite di giro	€	1.410.121,04
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2005	€	66.137.965,05

Come di seguito illustrato:

A) Spese per gli organi dell'ente € 170.000,00

L'importo fa riferimento a due impegni assunti a fine anno 2005, relativi a € 140.000,00 per la corresponsione di compensi e rimborsi ai componenti del consiglio di amministrazione per l'ultimo trimestre 2005, peraltro quasi interamente corrisposti nei primi mesi del 2006; e a € 30.000,00 per la corresponsione di compensi al collegio dei revisori dei conti, parzialmente corrisposti nel 2006.

B) Personale € 22.100.395,80

I residui riguardano:

incentivazione al personale di cui alle leggi 14/10/1999, n. 362 art. 7 e Legge 23/12/2000 n. 388 art. 92, comma 12 € 161.428,20

per competenze variabili (pagamenti straordinari, indennità informatica, indennità turni e consegnatari, indennità di maneggio e incentivazione). L'accordo con le organizzazioni sindacali per la determinazione e il pagamento del trattamento accessorio del personale per il biennio 2005-2006 è stato sottoscritto in data 10 marzo del 2006. € 2.123.133,46

per compensi incentivanti al personale (legge 428/1991) per gli anni 1996, 1997 compresi gli oneri, connessi alla definizione del contenzioso per i ricorsi in atto; € 11.895.107,60

missioni nazionali, estere, per certificazioni PED ed omologative estere che sono in corso di liquidazione; € 70.000,00

per contratti di collaborazione professionale, in particolare gli importi rilevanti riferimento all'impegno di € 922.000,00 (in parte liquidato nei primi mesi del 2006) assunto nell'anno 2004, utilizzando parte delle entrate proprie dell'Istituto ai sensi dell'art. 5, comma 12 della legge 407/1990, per consentire l'attuazione di uno specifico piano straordinario per implementare le attività di controllo e vigilanza sul territorio da parte dei Dipartimenti Territoriali nelle materie di interesse dell'Istituto, e all'importo di € 634.000,00 assunto nell'anno 2005 per le medesime finalità. € 1.712.242,63

Per borse di studio, il cui importo prevalente si riferisce a contratti stipulati nel 2005 e parzialmente liquidati nei primi mesi del 2006. € 224.228,82

Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente relativi a compensi di indennità accessorie per gli anni 2004 e 2005	€	5.420.238,70
--	---	--------------

Corsi di formazione per personale dipendente, con particolare riferimento alla parte residua pari a € 249.800,00 dell'impegno di € 320.000,00 assunto nell'anno 2004, utilizzando parte delle entrate proprie dell'Istituto ai sensi dell'art. 5, comma 12 della legge 407/1990, per consentire l'attuazione di uno specifico piano straordinario per implementare le attività di controllo e vigilanza sul territorio da parte dei Dipartimenti Territoriali nelle materie di interesse dell'Istituto; e relativamente all'impegno assunto a fine esercizio 2005 per l'iscrizione a corsi di inglese pari a € 116.087,00	€	494.016,39
---	---	------------

C) Spese per beni di consumo e servizi	€	7.615.191,92
---	---	--------------

I residui, relativamente agli importi di maggior rilievo, riguardano:

Uscite per l'acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni e per la raccolta, classificazione, elaborazione e divulgazione dell'informazione, di cui € 933.939,61 relativi ad impegni assunti nell'anno 2005	€	1.227.396,24
--	---	--------------

Uscite per l'ufficio stampa, con particolare riferimento all'impegno di € 650.000,00 assunto nell'anno 2004, utilizzando parte delle entrate proprie dell'Istituto ai sensi dell'art. 5, comma 12 della legge 407/1990, per consentire l'attuazione di una campagna di informazione ai cittadini nel settore della comunicazione e informazione in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro; e, relativamente agli impegni anno 2005, per l'importo complessivo di € 166.311,05	€	875.599,39
--	---	------------

Fitti locali, con particolare riferimento all'impegno di € 1.475.863,15 per i canoni di locazione degli immobili ex ENPI ed ANCC a favore dell'IGED - annualità 2005	€	1.541.045,73
--	---	--------------

Uscite per servizi vari, di cui € 673.724,17 relativi ad impegni assunti nell'anno 2005, peraltro per circa il 75% liquidati nei primi mesi del 2006.	€	840.275,93
---	---	------------

Manutenzioni, riparazioni ed adattamento di locali e relativi impianti, di cui € 766.222,50 relativi ad impegni assunti nell'anno	€	966.577,74
---	---	------------