

L'importo impegnato è relativo alle spese postali addebitate all'Istituto per l'accreditamento sul c/c postale n. 73629008 delle somme per servizi resi a terzi nell'ultimo bimestre 2005 per € 10.597,15 e nel periodo gennaio/ottobre 2006 per € 45.914,64. Tale importo viene iscritto tra le uscite per il rispetto del principio dell'integrità del bilancio.

### 1.3. ONERI COMUNI

### 1.4. TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

#### 1.4.1. ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA

#### 1.4.2. ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

### 1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

## 2. USCITE IN CONTO CAPITALE

### 2.1. INVESTIMENTI

#### 2.1.1. INVESTIMENTI PER LA RICERCA

2.1.1.700. Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari e automezzi per la ricerca scientifica

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 3.803.800,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 1.615.342,83 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 1.712.912,26 |
| Totale impegni:              | € | 3.328.255,09 |
| Economie                     | € | 475.544,91   |

Tra le somme impegnate si evidenziano in particolare:

DIPIA:

- a) fornitura software spettrometro portatile: € 50.064,00;
- b) servizio per la realizzazione del software IRISONLINE per la rappresentazione sintetica degli impianti di processo ai fini della gestione dinamica dell'identificazione dei rischi negli stabilimenti Severo: € 62.400,00;

- c) acquisto strumentazione monitoraggio qualità dell'aria, n. 2 analizzatori multiparametrici Airpointer, n. 1 analizzatore automatico di idrocarburi polinucleari aromatici (IPA) Ecochem modello PAS 2000, n. 1 analizzatore di composti organici C2-C10 Synspec: € 211.338,00;
- d) fornitura software per la simulazione e la sperimentazione di esplosione di gas: € 80.400,00;

**DIL:**

- a) licenze d'uso formazione e consulenza professionale informatica: € 172.185,24 (ad uso del DIL e del DOC);
- b) fornitura strumento IC P-MASSA: € 137.413,00;
- c) fornitura di un sistema di misurazione della forza e della pressione all'interfaccia uomo-macchina: € 101.527,20;
- d) fornitura di uno spettrometro a scintillazione liquida basso fondo: € 71.589,60;

**DOC:**

- a) licenze d'uso formazione e consulenza professionale informatica: € 172.185,24 (ad uso del DIL e del DOC);
- b) servizio di riordino e recupero cartalografico di monografie e periodici: € 74.880,00;

**DTS**

- a) fornitura sistema per l'acquisizione, elaborazione e gestione delle immagini digitali: € 63.600,00;
- b) fornitura di un banco prova completo di sistema di controllo analisi: € 142.800,00;
- c) fornitura trattore agricolo e falciatrice ad asse verticale: € 45.720,00;

**DML**

- a) fornitura strumentazione da laboratorio per il centro studi e ricerche di Pavia: € 77.659,20.

Inoltre si evidenzia l'acquisto da parte del DRE – UF III di una fornitura di materiale informatico per € 154.726,95 ad uso dei laboratori del centro di ricerche di Monteporzio Catone.

**2.1.1.701.** Spese per l'attività di ricerca corrente ivi compresa quella finanziata con l'1% del FSN e cofinanziamento dell'Istituto

|                              |   |               |
|------------------------------|---|---------------|
| Previsioni:                  | € | 11.521.580,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 6.237.738,44  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 3.918.867,45  |
| Totale impegni:              | € | 10.156.605,89 |
| Economie                     | € | 1.364.974,11  |

Lo stanziamento di € 11.521.580,00 è costituito di € 2.000.000,00 quale finanziamento del Ministero della Salute a titolo di quota parte dell'1% del Fondo Sanitario Nazionale trasferito dal Ministero della Salute e per € 9.521.580,000 quale cofinanziamento dell'Istituto per la copertura dei costi del piano triennale di attività 2005/2007 per l'anno di competenza, così come rimodulato dalla delibera n. 5/2006. Trovano allocazione nel capitolo anche gli impegni di spesa relativi all'assunzione di personale tecnico-scientifico e di supporto gestionale all'attività di ricerca.

In particolare si evidenziano:

- i conferimenti di incarichi per l'assunzione di personale tecnico scientifico a tempo determinato con la qualifica di ricercatore, tecnologo e CTER per un importo pari a circa € 6.220.000,00;
- il finanziamento per convenzioni con Enti esterni (con parte della spesa del progetto a carico dello stesso Ente esterno) di ricerca di tipo corrente di cui al già citato piano di attività, per un importo totale di circa € 890.000,00;
- conferimenti di incarichi di ricerca per un importo di circa € 2.658.000,00;
- conferimento di borse di studio, connesse ai piani di ricerca, per un importo di € 37.800,00.

**2.1.1.702.** Spese per l'attività di ricerca finalizzata finanziata dal Ministero della Salute e cofinanziamento dell'Istituto

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 1.454.620,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 308.904,70   |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 1.104.280,90 |
| Totale impegni:              | € | 1.413.185,60 |
| Economie                     | € | 41.434,40    |

Gli impegni assunti sono relativi all'attività di ricerca finalizzata finanziata dal Ministero della Salute e cofinanziata dall'Istituto con riferimento alle ricerche 2004-2005.

RICERCHE FINALIZZATE 2004

| CODICE         | RICERCA                                                                                                                    | STANZIAMENTO | IMPEGNI      | ECONOMIE  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| 2.1.1.702.0432 | DIPIA Valutazione dello stato dell'ambiente dell'area denominata conca ternana                                             | 375.560,00   | 375.560,00   | -         |
| 2.1.1.702.0433 | DML monitoraggio di agenti chimici aerodispersi (formaldeide) e di genotossicità in matrici ambientali mediante biosensori | 317.245,60   | 317.245,60   | -         |
| 2.1.1.702.0434 | DIL studio di parametri neurocomportamentali in volontari esposti a campi elettromagnetici                                 | 366.814,40   | 346.380,00   | 20.434,40 |
| TOTALE 2004    |                                                                                                                            | 1.059.620,00 | 1.039.185,60 | 20.434,40 |

RICERCHE FINALIZZATE 2005

|                |                                                                                                                                                                                        |            |            |           |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 2.1.1.702.0535 | DML approcci molecolari non invasivi per la diagnosi del tumore della vescica in pazienti oligosintomatici ed in lavoratori asintomatici con pregressa esposizione ad amine aromatiche | 95.000,00  | 83.000,00  | 12.000,00 |
| 2.1.1.702.0536 | DOC l'interpretazione della magistratura per un'applicazione più efficace della prevenzione                                                                                            | 300.000,00 | 291.000,00 | 9.000,00  |
| TOTALE 2005    |                                                                                                                                                                                        | 395.000,00 | 374.000,00 | 21.000,00 |

TOTALE GENERALE      **1.454.620,00**      **1.413.185,60**      **41.434,40**

Per i progetti finalizzati 2004, gli impegni assunti nell'anno 2006 tengono conto dello stanziamento costituito dalla prima rata di finanziamento erogata dal Ministero della Salute pari a € 409.620,00 e dal cofinanziamento Ispepi pari a € 650.000,00.

Si rammenta inoltre che, avendo incassato l'Istituto la prima rata di finanziamento solo al termine dell'esercizio 2005, non era stato possibile assumere nel corso del precedente esercizio alcun impegno di spesa.

Per i progetti finalizzati 2005, relativi alle convenzioni sottoscritte con il Ministero della Salute nei mesi di maggio e luglio 2006, in attesa del trasferimento della prima tranches di finanziamento, l'Istituto, al fine di garantire l'inizio delle attività di ricerca, ha assunto impegni al termine bimestre 2006 avvalendosi del cofinanziamento pari a € 395.000,00.

**2.1.1.703.** Ripristini, trasformazioni e manutenzioni straordinarie, impianti, attrezzature, macchinari e automezzi per la ricerca scientifica

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 288.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 12.780,45  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 81.865,10  |
| Totale impegni:              | € | 94.645,55  |
| Economie                     | € | 193.354,45 |

La somma impegnata è relativa per la quasi totalità dell'importo ad interventi di manutenzione straordinaria dei laboratori del centro ricerche di Monteporzio Catone.

### **2.1.2. ACCORDI DI PROGRAMMA, CONVENZIONI, CONTRATTI E ACCORDI DI COLLABORAZIONE**

**2.1.2.750.** Spese derivanti da accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 900.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 48.095,64  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 551.904,36 |
| Totale impegni:              | € | 600.000,00 |
| Economie                     | € | 300.000,00 |

Gli impegni assunti sono relativi all'accordo di collaborazione con il Ministero della salute, sottoscritto nel gennaio 2006 per la realizzazione di una "campagna informativa per la prevenzione dei tumori nei luoghi di lavoro" per l'importo di € 600.000,00 pari al 60% del finanziamento incassato dall'istituto nell'agosto 2006.

**2.1.2.751.** Spese derivanti da accordi, convenzioni e contratti con Amministrazioni, Enti, Istituti, Associazioni e altre persone giuridiche pubbliche e private nazionali, internazionali e UE

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 300.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 52.570,00  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 47.446,00  |
| Totale impegni:              | € | 100.016,00 |
| Economie                     | € | 199.984,00 |

Lo stanziamento è relativo ai seguenti progetti di ricerca europei, attualmente in corso:

| DIPARTIMENTO | TITOLO RICERCA                                                                                                                                                                                                            | ENTE FINANZIATORE                          |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| D.M.L.       | Malattia di Alzheimer                                                                                                                                                                                                     | ISS                                        |
| D.I.P.I.A.   | Progetto europeo LIFE-filtrazione di fibre di amianto in percolati provenienti da discariche di rifiuti pericolosi (LIFE-FALL), cui l'Ispesl partecipa in qualità di partner dell'Università Cà Foscari di Venezia        | Commissione Europea-DG Ambiente            |
| D.I.P.I.A.   | Progetto ACUTEX (per la definizione dei limiti tossicologici in relazione al rischio che può avere la popolazione per inalazione in caso di rilascio accidentale di sostanze tossiche in caso di insediamenti produttivi) | Commissione Ricerca-V<br>Programma Quadro  |
| D.I.P.I.A.   | SHAPE-RISK                                                                                                                                                                                                                | Commissione Ricerca-VI<br>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 € 37.416,00 al completamento del progetto LIFE-FALL e per € 62.600,00 al nuovo progetto di ricerca "malattia di Alzheimer".

### 2.1.3. ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

#### 2.1.3.801. Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 2.000.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 179.414,31   |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 249.660,41   |
| Totale impegni:              | € | 429.074,72   |
| Economie                     | € | 1.570.925,28 |

La somma impegnata è relativa per circa € 247.000,00 ad interventi sugli immobili del Centro di ricerca di Monteporzio; per circa € 161.000,00 del Centro di Ricerca Casilino; per

circa € 20.000,00 ad interventi di restauro e risanamento conservativo dell'edificio demaniale "ex convento di S. Bartolomeo" 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 ed, in particolare, al rinvio all'anno 2007 dei lavori di ristrutturazione della palazzina B del Centro di ricerche Casilino di Roma.

#### **2.1.4. ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

##### **2.1.4.850.** Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed automezzi

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 280.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 48.775,24  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 56.337,60  |
| Totale impegni:              | € | 105.112,84 |
| Economie                     | € | 174.887,16 |

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 € 44.635,24 mentre quelli dei Dipartimenti Centrali ad € 60.477,60.

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

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 500.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 17.122,80  |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 15.683,60  |
| Totale impegni:              | € | 32.806,40  |
| Economie                     | € | 467.193,60 |

Il presente capitolo comprende alcuni interventi straordinari sui beni mobili di proprietà dell'Istituto. Per l'anno 2006 sono stati assunti impegni dai Dipartimenti Territoriali per € 3.372,00 e dai Dipartimenti Centrali per € 29.434,40. Le economie sono dovute al rinvio di interventi previsti nel piano triennale dei lavori pubblici (in particolare i lavori di manutenzione della Camera Climatica del Centro di Ricerche di Monteporzio).



**2.1.4.852. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio**

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 1.078.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 463.928,30   |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 534.309,66   |
| Totale impegni:              | € | 998.237,96   |
| Economie                     | € | 79.762,04    |

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 € 200.287,39, mentre quelle dei Dipartimenti Centrali ad € 797.950,57. L'incremento delle spese, rispetto all'anno 2006, è dovuto, in particolare, alle acquisizioni di mobilio e macchine per ufficio per i nuovi uffici del Centro Ricerche di Monteporzio.

**2.1.4.853. Spese in conto capitale per l'informatica**

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 2.124.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 426.661,66   |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 680.100,65   |
| Totale impegni:              | € | 1.106.762,31 |
| Economie                     | € | 1.017.237,69 |

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 € 107.000,00; quelle relative a servizi di outsourcing specialistici per € 91.200,00; quelle relative a servizi di assistenza tecnico-informatica e su specifici software quali quelli per la gestione degli emolumenti al personale, delle gare per l'acquisto di beni e servizi e per la gestione della contabilità per circa € 90.000,00; le spese per reti fonia dati interni agli edifici, apparati attivi per le reti locali e dei servizi connessi per € circa 187.000,00; quelle relative alla fornitura di materiale informatico (hardware e software) per circa € 500.000,00.

Gli impegni dei Dipartimenti territoriali ammontano ad € 132.267,76

**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:                  | € | 13.216.907,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 11.005.720,14 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 1.187.179,09  |
| Totale impegni:              | € | 12.192.899,23 |
| Economie                     | € | 1.024.007,77  |

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:                  | € | 6.703.665,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 5.645.615,23 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 715.640,02   |
| Totale impegni:              | € | 6.361.255,25 |
| Economie                     | € | 342.409,75   |

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:                  | € | 734.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 605.340,81 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 72.144,17  |
| Totale impegni:              | € | 677.484,98 |
| Economie                     | € | 56.515,02  |

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

**4.1.1.905.** Partite in conto sospesi

|                              |   |          |
|------------------------------|---|----------|
| Previsioni:                  | € | 5.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 998,54   |
| Somme impegnate e da pagare: | € | -        |
| Totale impegni:              | € | 998,54   |
| Economie                     | € | 4.001,46 |

Il capitolo contiene i movimenti relativi agli interessi bancari maturati sul conto corrente del cassiere centrale e riversati sulla contabilità speciale 1626 dell'Istituto.

**4.1.1.906.** Provvista fondi funzionari ordinatori

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 6.650.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 6.337.236,00 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | -            |
| Totale impegni:              | € | 6.337.236,00 |
| Economie                     | € | 312.764,00   |

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 31/12/2006 in Banca d'Italia.

| DIPARTIMENTI TERRITORIALI | FONDI INVIATI       | FONDI UTILIZZATI    | FONDI RESTITUITI IN BANCA D'ITALIA |
|---------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| ALESSANDRIA               | 137.000,00          | 135.532,93          | 1.467,07                           |
| ANCONA                    | 270.000,00          | 243.267,44          | 26.732,56                          |
| BARI                      | 200.000,00          | 199.918,97          | 81,03                              |
| BERGAMO                   | 90.000,00           | 81.271,11           | 8.728,89                           |
| BIELLA                    | 150.000,00          | 148.090,71          | 1.909,29                           |
| BOLOGNA                   | 185.700,00          | 122.021,54          | 63.678,46                          |
| BOLZANO                   | 40.000,00           | 35.760,43           | 4.239,57                           |
| BRESCIA                   | 173.400,00          | 143.503,04          | 29.896,96                          |
| CAGLIARI                  | 108.000,00          | 89.753,10           | 18.246,90                          |
| CAMPOBASSO                | 100.000,00          | 93.828,57           | 6.171,43                           |
| CATANIA                   | 136.500,00          | 122.951,17          | 13.548,83                          |
| CATANZARO                 | 138.000,00          | 128.361,40          | 9.638,60                           |
| COMO                      | 114.000,00          | 113.940,17          | 59,83                              |
| FIRENZE                   | 137.100,00          | 129.024,07          | 8.075,93                           |
| FORLI'                    | 109.050,00          | 67.430,71           | 41.619,29                          |
| GENOVA                    | 180.000,00          | 144.830,35          | 35.169,65                          |
| LIVORNO                   | 158.100,00          | 153.729,10          | 4.370,90                           |
| LUCCA                     | 116.000,00          | 90.279,45           | 25.720,55                          |
| MILANO                    | 587.000,00          | 571.147,24          | 15.852,76                          |
| NAPOLI                    | 246.620,00          | 208.246,44          | 38.373,56                          |
| PADOVA                    | 180.000,00          | 144.155,09          | 35.844,91                          |
| PALERMO                   | 186.050,00          | 162.990,79          | 23.059,21                          |
| PESCARA                   | 107.000,00          | 98.209,47           | 8.790,53                           |
| PIACENZA                  | 383.000,00          | 346.640,73          | 36.359,27                          |
| POTENZA                   | 154.500,00          | 99.040,17           | 55.459,83                          |
| ROMA-Via Bargonì, 8       | 337.376,00          | 296.400,60          | 40.975,40                          |
| SASSARI                   | 130.700,00          | 60.116,68           | 70.583,32                          |
| TARANTO                   | 175.640,00          | 175.301,42          | 338,58                             |
| TERNI                     | 126.500,00          | 110.236,62          | 16.263,38                          |
| TORINO                    | 219.000,00          | 141.121,88          | 77.878,12                          |
| UDINE                     | 100.000,00          | 81.241,15           | 18.758,85                          |
| VENEZIA-MESTRE            | 149.000,00          | 149.000,00          | -                                  |
| VERONA                    | 71.400,00           | 54.522,31           | 16.877,69                          |
| AOSTA                     | 64.100,00           | 44.642,99           | 19.457,01                          |
| AVELLINO                  | 73.500,00           | 63.274,58           | 10.225,42                          |
| MESSINA                   | 48.000,00           | 44.304,70           | 3.695,30                           |
| LAMEZIA TERME             | 455.000,00          | 447.019,15          | 7.980,85                           |
| <b>totali</b>             | <b>6.337.236,00</b> | <b>5.541.106,27</b> | <b>796.129,73</b>                  |

**4.1.1.907.** Provvista fondi cassieri

|                              |   |              |
|------------------------------|---|--------------|
| Previsioni:                  | € | 3.000.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 1.101.908,54 |
| Somme impegnate e da pagare: | € |              |
| Totale impegni:              | € | 1.101.908,54 |
| Economie                     | € | 1.898.091,46 |

Nel capitolo sono riportati tutti gli ordini di provvista fondi a favore dei cassieri delle sedi centrali (Via Alessandria e 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 31/12/2006 in Banca d'Italia.

| CASSIERI DIP. CENTRALI   | FONDI INVIATI       | FONDI UTILIZZATI    | FONDI RESTITUITI IN BANCA D'ITALIA |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
| V. ALESSANDRIA-V. URBANA | 725.000,00          | 711.095,96          | 13.904,04                          |
| MONTEPORZIO-CASILINO     | 376.000,00          | 351.130,13          | 24.869,87                          |
| <b>totali</b>            | <b>1.101.000,00</b> | <b>1.062.226,09</b> | <b>38.773,91</b>                   |

#### 4.1.1.908. Erario c/iva

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 900.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 457.837,60 |
| Somme impegnate e da pagare: | € |            |
| Totale impegni:              | € | 457.837,60 |
| Economie                     | € | 442.162,40 |

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 del Ministero della Salute del 05/06/2003 (pubblicato sul S.O. n. 101 della G.U. n. 152 del 03/07/2003), e secondo il nuovo tariffario approvato con Decreto Presidenziale Ispepi del 07/07/2005 (pubblicato nel S.O. n. 125 della G.U. n. 165 del 18/07/2005).

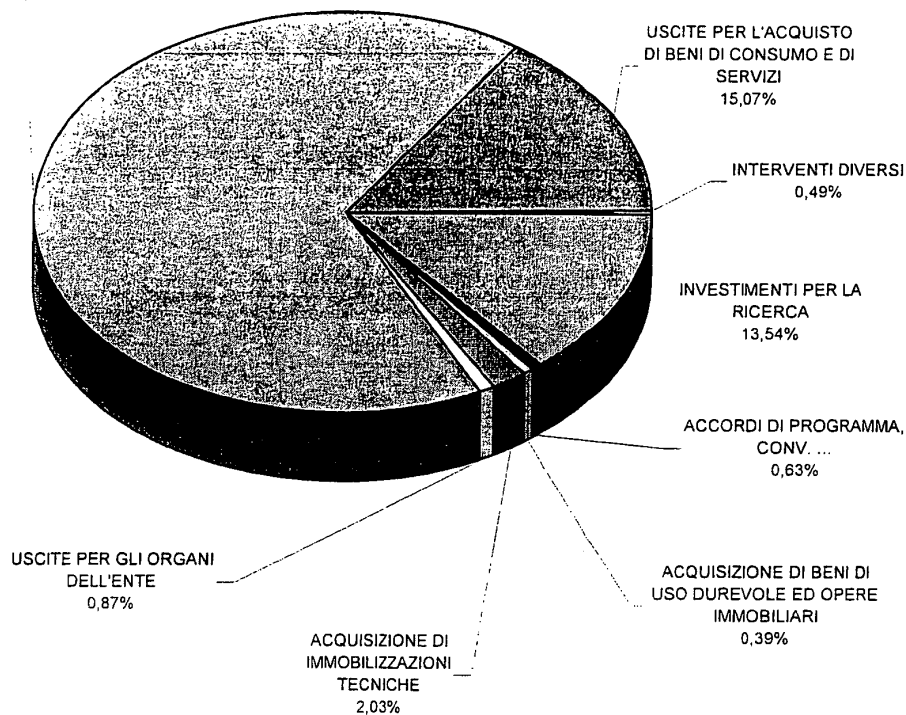
#### 4.1.1.909. Anticipazioni per conguaglio Irpef da Mod. 730

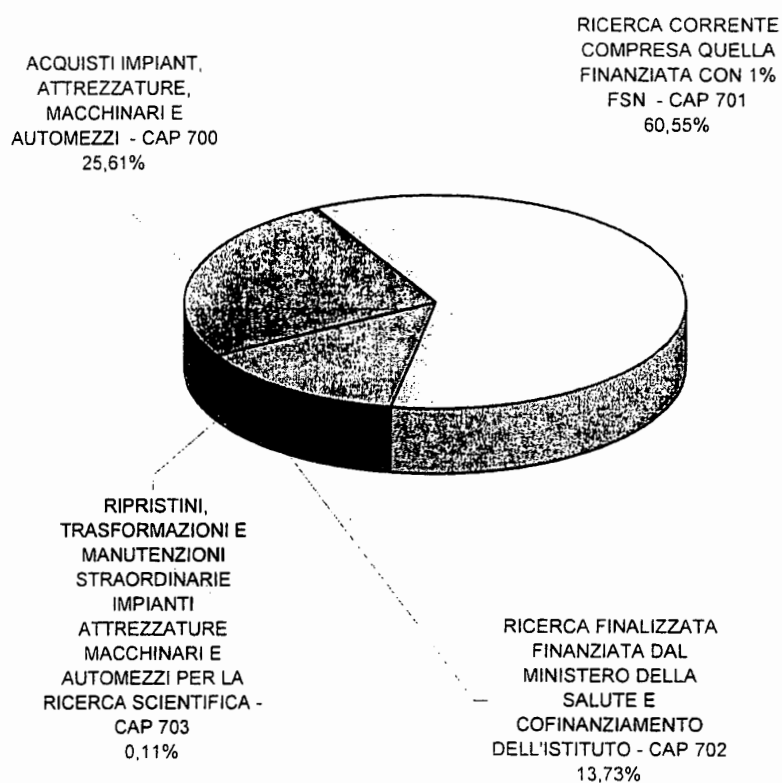
|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| Previsioni:                  | € | 700.000,00 |
| Somme impegnate e pagate:    | € | 385.403,93 |
| Somme impegnate e da pagare: | € | 2.677,34   |
| Totale impegni:              | € | 388.081,27 |
| Economie                     | € | 311.918,73 |

Nella categoria delle partite di giro, in entrata ed in uscita, è stato istituito nell'anno 2006 detto nuovo capitolo relativamente ai rimborsi per conguaglio Irpef da mod. 730 del personale dipendente, borsisti e collaboratori.

**PROIEZIONE IMPEGNI PER CATEGORIE DELLE USCITE  
DI PARTE CORRENTE ED IN CONTO CAPITALE**

ONERI PER IL PERSONALE  
IN ATTIVITA' DI SERVIZIO  
66,99%



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



**C.2) RESIDUI PASSIVI**

Relativamente alla gestione di cassa afferente i residui, l'Istituto, nel corso del 2006 si è attivato per accelerare il processo di smaltimento dei residui passivi, con particolare riferimento alle spese in c/capitale per la ricerca, così come suggerito dal Consiglio di Amministrazione in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo 2005 e dal Collegio dei Revisori dei Conti.

Come di seguito evidenziato, a fine 2006 la massa dei residui passivi è stata portata ad un livello più fisiologico. In particolare i residui passivi al 1/1/2006 (residui anni 2005 e precedenti), ammontanti a € 66.137.965,05, sono stati ridotti all'importo di € 32.076.262,78, con una riduzione percentuale di oltre il 50%. I residui derivanti dalla gestione di competenza 2006 ammontano, invece a € 26.290.929,86.

|                                                                       |          |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|
| <b>Residui passivi iscritti all'1/1/2006 (anni 2005 e precedenti)</b> | <b>€</b> | <b>66.137.965,05</b> |
| Pagamenti al 31/12/2006                                               | €        | 31.119.378,30        |
| Economie                                                              | €        | 2.942.323,97         |
| <b>Residui passivi al 31/12/2005 (anni 2005 e precedenti)</b>         | <b>€</b> | <b>32.076.262,78</b> |
| <b>Residui Passivi 2006</b>                                           | <b>€</b> | <b>26.290.929,86</b> |
| <b>Totale residui passivi al 31/12/2006</b>                           | <b>€</b> | <b>58.367.192,64</b> |

Le economie nei residui passivi (anno 2005 e precedenti), pari a € 2.942.323,97 derivano da disimpegni in conto residui passivi operati dalle Unità Funzionali amministrative nel corso dell'anno 2006 relativamente a somme non più liquidabili per il venir meno, totalmente o parzialmente, della relativa obbligazione.

I residui Passivi riguardano:

|                                                        |          |                      |
|--------------------------------------------------------|----------|----------------------|
| A) Spese per gli organi dell'ente                      | €        | 152.000,00           |
| B) Spese per il Personale                              | €        | 21.631.692,25        |
| C) Spese per beni di consumo e servizi                 | €        | 9.412.345,50         |
| D) Altre spese correnti                                | €        | 83.977,14            |
| <b><i>totale residui passivi di parte corrente</i></b> | <b>€</b> | <b>31.280.014,89</b> |
| E) Spese per la ricerca (compresi capp. 750 e 751)     | €        | 22.691.391,30        |
| F) Altre spese in conto capitale                       | €        | 2.417.551,31         |
| <b><i>Totale residui passivi in conto capitale</i></b> | <b>€</b> | <b>25.108.942,61</b> |
| G) Partite di giro                                     | €        | 1.978.235,14         |
| <b>TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2006</b>   | <b>€</b> | <b>58.367.192,64</b> |

Come di seguito illustrato: