

Il capitolo comprende le spese sostenute per la corresponsione di indennizzi al personale, per la perdita di integrità fisica, per infermità per causa di servizio.

1.2.2. TRASFERIMENTI PASSIVI

1.2.3. ONERI FINANZIARI

1.2.3.500. Interessi passivi

Previsioni:	€	3.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	-
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	-
Economie	€	3.000,00

Lo stanziamento, è stato stimato in relazione alla possibilità di pagamento di interessi di mora per ritardato pagamento. Non sono stati corrisposti interessi di mora nel corso dell'anno.

1.2.3.501. Uscite e commissioni bancarie

Previsioni:	€	12.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	1.244,69
Somme impegnate e da pagare:	€	10.000,00
Totale impegni:	€	11.244,69
Economie	€	755,31

Gli importi impegnati fanno riferimento ad uscite e commissioni bancarie relativamente ai conti correnti accesi presso i Dipartimenti territoriali. In particolare si segnalano i € 10.000,00 per l'affidamento del servizio di Tesoreria da parte della banca Monte dei Paschi di Siena.

1.2.4. ONERI TRIBUTARI

1.2.4.550. Imposte tasse e tributi vari

Previsioni:	€	486.541,00
Somme impegnate e pagate:	€	423.852,81
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	423.852,81
Economie	€	62.688,19

Lo stanziamento è relativo al pagamento di tributi vari, quali la Tarsu, l'Ici e le imposte di bollo, nonché i versamenti per IVA intracomunitaria. Gli impegni relativi ai Dipartimenti territoriali ammontano ad € 100.935,06.

1.2.5. POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

1.2.5.560. Restituzioni e rimborsi vari

Previsioni:	€	100.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	21.151,56
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	21.151,56
Economie	€	78.848,44

Le somme sono state utilizzate per la restituzione di importi non dovuti, versati indebitamente o duplicati, da parte di utenti, per servizi resi a pagamento dall'Istituto. I rimborsi sono risultati inferiori alle previsioni.

1.2.6. USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1.2.6.600. Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

Previsioni:	€	75.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	53.969,04
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	53.969,04
Economie	€	21.030,96

Sul capitolo sono imputate le spese di contenzioso dell'ISPESL relative al rimborso delle spese processuali ed oneri di transazione.

1.2.6.601. Fondi speciali per i rinnovi contrattuali in corso

Previsioni:	€	1.403.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	-
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	-
Economie	€	1.403.000,00

La somma in economia costituisce l'accantonamento 2006 e 2007 per il rinnovo del CCNL. La somma di € 1.152.000,00, iscritta nella prima predisposizione del bilancio di previsione 2007, corrispondente al 2% del monte salari 2005 come previsto dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze 41/2006, a copertura dell'onere contrattuale 2007, è stata oggetto di incremento di € 251.000,00, con la 1ª variazione decisionale (delibera 6 del 12 luglio 2007). L'incremento corrisponde alla parte vincolata dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2006 e rappresenta la copertura dell'onere contrattuale relativo all'anno 2006. A fine anno l'importo non utilizzato, pari a € 1.403.000,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato per l'erogazione degli arretrati contrattuali legati al nuovo CCNL 2006-2009, annualità 2006 e 2007.

1.2.6.602. Fondo per spese impreviste

Previsioni:	€	2.081.885,01
Somme impegnate e pagate:	€	-
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	-
Economie	€	2.081.885,01

Lo stanziamento iniziale di € 2.216.083,00 pari a circa il 2.4% delle uscite correnti e quindi entro l'intervallo compreso tra l'1 e il 3% delle uscite correnti, così come previsto dall'art. 15 del Regolamento di contabilità dell'istituto, è stato ridotto nel corso della gestione, con apposito provvedimento del Direttore Generale, per circa € 130.000,00 secondo il disposto dell'articolo suddetto che consente di operare prelievi per spese impreviste e maggiori spese.

1.2.6.604. Uscite di realizzo entrate

Previsioni:	€	42.961,87
Somme impegnate e pagate:	€	36.095,66
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	36.095,66
Economie	€	6.866,21

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. 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:	€	3.438.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	1.463.930,79
Somme impegnate e da pagare:	€	1.968.557,79
Totale impegni:	€	3.432.488,58
Economie	€	5.511,42

Tra le somme impegnate si evidenziano in particolare:

Dipartimento Igiene del Lavoro:

- a) fornitura PC da scrivania, PC portatili, stampanti e scanner: € 23.394,00; per il DIPIA 80% e DIL 20%;
- b) fornitura elettromiografo per misure della differenza di esposizione alle vibrazioni: € 84.000,00;
- c) fornitura interferometro laser per misurare vibrazioni: € 53.460,00;

- d) fornitura di un rilevatore spettrometro di massa e di un desorbitore termico da abbinare al gascromatografo CG system HP6890: € 75.033,47;
- e) fornitura di strumentazione scientifica-informatica: € 23.748,00 per il DIL e DIPIA;
- f) fornitura di un impattatore nano MOUDI: € 51.710,40;

Dipartimento Tecnologie di Sicurezza:

- a) fornitura di una telecamera con relativi accessori: € 49.848,00;
- b) fornitura di schede di elaborazione dati analisi di compatibilità elettromagnetica: € 58.315,96;
- c) fornitura pacchetto software con licenze ad uso indeterminato: € 27.920,40;
- d) fornitura di attrezzature generiche ad uso del dipartimento: € 47.700,00;

Dipartimento Medicine del Lavoro:

- a) impegno n. 89: licenze d'uso formazione e consulenza professionale informatica € 70.560,00; per il DML e il DOC;
- b) fornitura di strumentazione da laboratorio – misuratore CO espirato, analizzatore ossido nitrico, emogasanalizzatore e pirometro: € 74.760,00;
- c) fornitura per l'implementazione della strumentazione da laboratorio: € 59.400,00;
- d) acquisto di un sistema GCMSC "QP 2010 PLUS" ed un sistema HPLC "SERIE 20 PROMINENCE": € 231.636,00;

Dipartimento Insediamenti Produttivi e interazione con l'ambiente:

- a) manutenzione ed aggiornamento dei prodotti software ESRI/ITALIA (triennio 2005-2007) anno 2007: € 46.800,00;
- b) fornitura di un microscopio ottico in luce riflessa: € 39.340,80;
- c) fornitura di strumentazione e materiale scientifico: € 22.657,20;
- d) fornitura di strumentazione per l'acquisizione ed elaborazione di dati vibrazionali: € 28.886,40;
- e) fornitura di strumentazione scientifica-informatica: € 23.748,00 per il DIL e DIPIA;
- f) fornitura di un incubatore refrigerato: € 19.038,00;
- g) acquisto di due microscopi ed una fotocamera con software: € 44.908,80;
- h) fornitura software di tipo MIDDLEWARE: € 144.000,00;
- i) acquisto di un microscopio elettronico a scansione ad alto vuoto ed a pressione variabile, dotato di sistema di microanalisi a dispersione di energia e un allestimento da laboratorio completo di strumentazione ed accessori necessari alla preparazione dei campioni;

Dipartimento Omologazione e Certificazione:

- a) acquisto di 6 canali per il sistema VALLEN AMSY 5 – Piano di Attività DOM 2005/2007 Programma 1 linee di ricerca 4 e 7: € 24.028,80;

Dipartimento Documentazione informazione e Formazione:

- a) impegno n. 89: licenze d'uso formazione e consulenza professionale informatica € 70.560,00; per il DML e il DOC;
- b) fornitura software di un Institutional Repository Web Based, per la gestione, aggiornamento e visibilità internet: € 96.000,00;
- c) fornitura per la sistemazione della sala lettura della biblioteca: € 148.510,42;

- d) rinnovo contratto licenze d'uso del software statistico SAS utilizzato dal DPO, periodo 01/07/07-31/10/07: € 27.349,80;

Servizi comuni dell'Area di Monteporzio:

- a) fornitura e posa in opera di n° 3 containers: € 18.000,00;
- b) fornitura e posa in opera di un impianto completo audio/conferenza per il saloncino dei nuovi uffici del centro ricerche di Monteporzio Catone: € 23.700,00;
- c) fornitura e posa in opera di un sistema audio/conferenza per la sala Molinari: € 75.648,15;
- d) fornitura arredi per i dipartimenti del centro ricerche di Monteporzio Catone: € 103.359,48;
- e) fornitura e posa in opera di attrezzatura informatica: € 157.232,30;
- f) fornitura di materiale di cancelleria: € 79.891,32;
- g) fornitura e posa in opera di attrezzatura ed arredi per la sala lettura e la biblioteca del DPO: € 91.753,20;
- h) fornitura di materiale informatico per il fabbisogno annuale: € 137.677,93.

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:	€	10.141.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	5.845.117,93
Somme impegnate e da pagare:	€	1.465.024,50
Totale impegni:	€	7.310.142,43
Economie	€	2.830.857,57

Lo stanziamento di € 10.141.000,00 è costituito di € 2.000.000,00 quale finanziamento del Ministero della Salute a titolo di quota parte dell'1% del Fondo Sanitario Nazionale e per € 8.141.000,00 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 al conferimento di incarichi 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 per un importo pari a circa € 6.120.000,00;
- il finanziamento per convenzioni con Enti esterni di ricerca di tipo corrente di cui al già citato piano di attività, per un importo totale di circa € 800.000,00;
- conferimenti di incarichi di ricerca, per lo svolgimento di programmi di ricerca previsti dal Piano Triennale di Attività, per un importo di 800.000,00;

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

Previsioni:	€	3.417.944,40
Somme impegnate e pagate:	€	464.400,00
Somme impegnate e da pagare:	€	2.707.530,20
Totale impegni:	€	3.171.930,20
Economie	€	246.014,20

Gli impegni assunti sono relativi all'attività di ricerca finalizzata finanziata dal Ministero della Salute e cofinanziata dall'Istituto con riferimento alle ricerche 2004-2005-2006.

RICERCHE FINALIZZATE 2004

CODICE	RICERCA	STANZIAMENTO	IMPEGNI	ECONOMIE	
2.1.1.702.0432	DIPIA	Valutazione dello stato dell'ambiente dell'area denominata conca ternana	87.780,00	87.780,00	-
2.1.1.702.0433	DML	monitoraggio di agenti chimici aerodispersi (formaldeide) e di genotossicità in matrici ambientali mediante biosensori	29.250,00	22.690,80	6.559,20
2.1.1.702.0434	DIL	studio di parametri neurocomportamentali in volontari esposti a campi elettromagnetici	108.214,40	90.859,40	17.355,00
TOTALE 2004		225.244,40	201.330,20	23.914,20	

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	192.000,00	163.000,00	29.000,00
2.1.1.702.0536	DOC	l'interpretazione della magistratura per un'applicazione più efficace della prevenzione	159.000,00	150.000,00	9.000,00
2.1.1.702.0537	DIL	Valutazione mediante metodologie innovative dell'esposizione occupazionale ad agenti biologici nelle attività inerenti lo smaltimento dei rifiuti ed ottimizzazione del sistema di prevenzione	180.000,00	176.400,00	3.600,00
2.1.1.702.0538	DML	riabilitazione respiratoria e follow-up del paziente con malattia respiratoria cronica e suo reinserimento lavorativo	180.000,00		180.000,00
TOTALE 2005		711.000,00	489.400,00	221.600,00	

RICERCHE FINALIZZATE 2006

2.1.1.702.0639	DML	Valutazione della prevalenza della circolazione di virus influenzali aviari e suini in allevatori e in animali.	329.700,00	329.700,00	-
2.1.1.702.0640	DML	Sviluppo e applicazione di metodologie e tecniche innovative per la valutazione del rischio e degli effetti sulla salute in esposizioni ambientali e occupazionali.	1.380.000,00	1.379.500,00	500,00
2.1.1.702.0641	DML	Infortuni sul lavoro: effetti della riabilitazione su Qualità di Vita e reinserimento lavorativo.	230.000,00	230.000,00	-
2.1.1.702.0642	DML	Novel approaches to assess the carcinogenic potential of genotoxic pollutants.	382.000,00	382.000,00	-
2.1.1.702.0643	DML	Neuroriabilitazione, aspetti molecolari e farmacocinetici nel morbo di Parkinson	80.000,00	80.000,00	-
2.1.1.702.0644	DML	Analytical and clinical validation of biomarkers for non-invasive early diagnosis of lung cancer	80.000,00	80.000,00	-
TOTALE 2006		2.481.700,00	2.481.200,00	500,00	

Per i progetti finalizzati 2004, gli impegni assunti nell'anno 2007 tengono conto dello stanziamento costituito dalla II rata di finanziamento erogata dal Ministero della Salute pari a € 204.810,00 e dalle economie rinvenienti alla chiusura del consuntivo 2006 (€ 20.434,40).

Per i progetti finalizzati 2005, relativi alle convenzioni sottoscritte con il Ministero della Salute nei mesi di maggio e luglio 2006, lo stanziamento di bilancio è relativo alla prima tranche di finanziamento (€ 510.000) e la economie risultanti a chiusura del consuntivo 2006 (€ 21.000), concernenti il cofinanziamento.

Per i progetti finalizzati 2006, gli impegni sono stati assunti a fronte degli stanziamenti relativi al solo cofinanziamento Ispesl.

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

Previsioni:	€	300.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	76.149,53
Somme impegnate e da pagare:	€	60.776,02
Totale impegni:	€	136.925,55
Economie	€	163.074,45

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:	€	2.119.224,28
Somme impegnate e pagate:	€	19.379,81
Somme impegnate e da pagare:	€	2.087.944,65
Totale impegni:	€	2.107.324,46
Economie	€	11.899,82

Gli impegni assunti sono relativi all'accordo di collaborazione con il Ministero della salute del 21. dicembre 2001 per iniziative di informazione e formazione finalizzate alla prevenzione degli infortuni sul lavoro e delle malattie professionali, alla riduzione del

rischio di incidenti domestici ed al miglioramento della sicurezza delle strutture sanitarie pubbliche e private; al saldo del corrispettivo dovuto per le attività svolte da enti esterni (€ 575.193,28), nonché per le specifiche attività previste dai seguenti accordi tra l'Ispesl ed il Ministero della Salute – Centro Nazionale per la Prevenzione ed il controllo delle Malattie (CCM):

Cod. CCM	DIPARTIMENTO	TITOLO	IMPEGNI
750.02.06	DOC	Infortuni mortali sul lavoro:la condivisione sul territorio nazionale del patrimonio informativo dei Dipartimenti di prevenzione delle ASL Infortuni mortali sul lavoro:la condivisione sul territorio nazionale del patrimonio informativo dei Dipartimenti di prevenzione delle ASL	€ 65.000,00
750.03.06	DOC	Sistema di sorveglianza delle patologie correlate al lavoro attraverso segnalazioni dirette ai dip di Prevenzione delle asl, utilizzando il modello MALPROF per l'analisi e lo studio e del fenomeno.	€ 86.870,00
750.04.06	DML	Sviluppo dei programmi e delle attività per la promozione della salute e la prevenzione nei luoghi di lavoro, attraverso il miglioramento della sorveglianza, della normativa, dell'efficacia e delle attività e dei processi produttivi.	€ 708.488,18
750.05.06	DIL	Piano nazionale di prevenzione dei tumori da lavoro: sostegno tecnico organizzativo per il controllo e la riduzione del rischio di esposizione all'amianto durante le attività lavorative in presenza di materiali contenenti amianto.	€ 32.673,00
750.06.06	DML	Supporto ed implementazione delle attività di sorveglianza e prevenzione degli incidenti domestici e stradali.	€ 280.000,00
750.07.06	DOC	Costruzione di reti locali per la promozione della salute nei luoghi di lavoro.	€ 336.000,00
750.08.06	DIPIA	Valutazione delle misure di contenimento da adottare per gli impieghi confinati di MOMG	€ 23.100,00
TOTALE			€ 1.532.131,18

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:	€	344.625,00
Somme impegnate e pagate:	€	7.912,47
Somme impegnate e da pagare:	€	147.883,15
Totale impegni:	€	155.795,62
Economie	€	188.829,38

Gli impegni assunti sono relativi alle attività attinenti i seguenti progetti di ricerca europei, e trasferimenti da altri Enti diversi dal Ministero della Salute:

DIPARTIMENTO	TITOLO RICERCA	ENTE FINANZIATORE
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.O.C.	Bibliosan progetto finalizzato 2003	Fondazione Maugeri
D.O.C.	FOLIC	Progetto Leonardo
D.O.C.	Progetto europeo NEW OSH ERA	VI Programma Quadro Commissione Europea
D.M.L.	Prima EF	VI Programma Quadro Commissione Europea
D.M.L.	Valutazione del rischio associato alla presenza di patogeni trasmessi da zecche in ambiente lavorativo	Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale
D.M.L.	Esposizione professionale ad agenti chimici nelle strutture sanitarie	Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale

Nel corso del 2007, peraltro, sono state concluse le attività inerenti i progetti europei LIFE-FALL, FOLIC e SHAPE-RISK.

2.1.3. ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

2.1.3.801. Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili

Previsioni:	€	1.659.844,00
Somme impegnate e pagate:	€	138.402,65
Somme impegnate e da pagare:	€	602.780,23
Totale impegni:	€	741.182,88
Economie	€	918.661,12

La somma impegnata per circa € 530.000,00 riguarda interventi sugli immobili del Centro di ricerca di Monteporzio; per circa € 140.000,00, interventi sulla sede Centrale di via Urbana; per circa € 65.000,00, interventi sulla sede Centrale di via Urbana. L'economia è dovuta alla decisione di rinviare i lavori previsti nel piano triennale a seguito della mancata

definizione della proprietà del patrimonio immobiliare ed, in particolare, al rinvio all'anno 2008 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:	€	94.191,50
Somme impegnate e da pagare:	€	6.122,36
Totale impegni:	€	100.313,86
Economie	€	179.686,14

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 € 45.036,38 mentre quelli dei Dipartimenti Centrali ad € 55.277,48.

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

Previsioni:	€	636.156,00
Somme impegnate e pagate:	€	96.791,42
Somme impegnate e da pagare:	€	189.672,22
Totale impegni:	€	286.463,64
Economie	€	349.692,36

Il presente capitolo comprende alcuni interventi straordinari sui beni mobili di proprietà dell'Istituto. Per l'anno 2007 sono stati assunti impegni dai Dipartimenti Territoriali per € 6.507,65 e dai Dipartimenti Centrali per € 279.955,99. Le economie sono dovute al rinvio di interventi previsti nel piano triennale dei lavori pubblici (in particolare i lavori di rifacimento della torre di prova per ponteggi metallici del Centro di Ricerche di Monteporzio).

2.1.4.852. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio

Previsioni:	€	1.220.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	578.211,52
Somme impegnate e da pagare:	€	430.740,53
Totale impegni:	€	1.008.952,05
Economie	€	211.047,95

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 € 182.635,14, mentre quelle dei Dipartimenti Centrali ad € 826.316,91. Tra gli impegni di maggior rilievo, la fornitura di un sistema audio video per la sala Molinari del Centro ricerche di Monteporzio (circa € 150.000,00), degli arredi per la sala polifunzionale della Sede di Milano (circa € 150.000,00), e degli arredi operativi per le Sedi Centrali di Roma e del Centro ricerche di Monteporzio (€ 180.000,00).

2.1.4.853. Spese in conto capitale per l'informatica

Previsioni:	€	1.847.355,52
Somme impegnate e pagate:	€	995.442,04
Somme impegnate e da pagare:	€	401.699,15
Totale impegni:	€	1.397.141,19
Economie	€	450.214,33

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 € 80.000,00; quelle relative a servizi di outsourcing specialistici per circa € 180.000,00, di cui circa € 150.000,00 per il miglioramento tecnologico della sala multimediale del Dipartimento di Milano; quelle relative a servizi di assistenza tecnico-informatica e su specifici software, quali il software per il monitoraggio finanziario del piano triennale di attività del consorzio CBIM (circa € 115.000,00), quelli per la gestione degli accessi del personale, delle gare per l'acquisto di beni e servizi e per la gestione della contabilità; le spese per reti dati interni agli edifici, apparati attivi per le reti locali e dei servizi connessi per € circa 240.000,00; quelle relative alla fornitura di materiale informatico (hardware e software) per circa € 380.000,00.

Gli impegni dei Dipartimenti territoriali ammontano ad € 123.953,77.

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, 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 offre, pertanto, il vantaggio di evidenziare tutti quei movimenti finanziari passivi "non effettivi", in quanto legati a corrispondenti movimenti finanziari positivi.

A partire dall'anno 2007, viene creato in entrata e uscita uno specifico capitolo di partita di giro 4.1.1.910. denominato "Somme incassate da identificare da parte del Ced", attinente le entrate per servizi resi a terzi acquisite dall'Istituto a mezzo conto corrente postale centralizzato, prive dei riferimenti contabili di identificazione da parte del Centro Elaborazione dati (cc.dd. "Scarti di elaborazione"). Tali somme, accertate ed incassate nell'anno 2007, genereranno un impegno di pari importo. Negli anni successivi, una volta identificate le partite contabili, troveranno allocazione nei pertinenti capitoli di entrata, ma in quanto legate a corrispondenti mandati di pagamento sull'impegno 2007, non comporteranno alcuna movimentazione di cassa.

4.1.1.900. Ritenute erariali

Previsioni:	€	11.700.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	11.147.136,35
Somme impegnate e da pagare:	€	3.584,62
Totale impegni:	€	11.150.720,97
Economie	€	549.279,03

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:	€	5.622.600,00
Somme impegnate e pagate:	€	4.674.854,71
Somme impegnate e da pagare:	€	678.928,83
Totale impegni:	€	5.353.783,54
Economie	€	268.816,46

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:	€	700.000,00
Somme impegnate e pagate:	€	608.242,65
Somme impegnate e da pagare:	€	12.688,18
Totale impegni:	€	620.930,83
Economie	€	79.069,17

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:	€	972,80
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	972,80
Economie	€	4.027,20

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:	€	6.440.944,04
Somme impegnate e da pagare:	€	-
Totale impegni:	€	6.440.944,04
Economie	€	209.055,96

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 31/12/2007 in Banca d'Italia.

DIPARTIMENTI TERRITORIALI	FONDI INVIATI	FONDI UTILIZZATI	FONDI RESTITUITI IN BANCA D'ITALIA
ALESSANDRIA	133.000,00	128.397,32	4.602,68
ANCONA	270.000,00	265.216,95	4.783,05
BARI	180.000,00	179.748,94	251,06
BERGAMO	90.000,00	71.058,47	18.941,53
BIELLA	153.000,00	151.042,99	1.957,01
BOLOGNA	143.900,00	111.984,15	31.915,85
BOLZANO	50.000,00	46.818,21	3.181,79
BRESCIA	177.970,00	122.157,19	55.812,81
CAGLIARI	140.939,00	53.426,08	87.512,92
CAMPOBASSO	90.000,00	80.887,92	9.112,08
CATANIA	136.500,00	118.011,16	18.488,84
CATANZARO	152.660,00	118.312,86	34.347,14
COMO	127.000,00	126.688,86	311,14
FIRENZE	149.062,21	143.029,46	6.032,75
FORLI'	109.050,00	74.556,39	34.493,61
GENOVA	197.500,00	193.653,49	3.846,51
LIVORNO	161.000,00	149.150,62	11.849,38
LUCCA	116.000,00	75.103,02	40.896,98
MILANO	570.000,00	557.945,25	12.054,75
NAPOLI	261.000,00	189.843,10	71.156,90
PADOVA	200.000,00	135.733,90	64.266,10
PALERMO	186.000,00	180.278,11	5.721,89
PESCARA	107.000,00	102.851,51	4.148,49
PIACENZA	333.000,00	321.934,04	11.065,96
POTENZA	153.200,00	106.073,16	47.126,84
ROMA-Via Bargonì, 8	327.250,00	281.168,28	46.081,72
SASSARI	155.910,00	123.080,14	32.829,86
TARANTO	170.000,00	164.322,27	5.677,73
TERNI	127.000,00	109.152,78	17.847,22
TORINO	219.000,00	155.253,89	63.746,11
UDINE	100.000,00	69.686,54	30.313,46
VENEZIA-MESTRE	204.202,83	199.661,13	4.541,70
VERONA	72.000,00	52.338,67	19.661,33
AOSTA	64.100,00	41.371,90	22.728,10
AVELLINO	74.000,00	71.180,27	2.819,73
MESSINA	80.000,00	71.797,98	8.202,02
LAMEZIA TERME	459.700,00	457.083,64	2.616,36
totali	6.440.944,04	5.600.000,64	840.943,40

4.1.1.907. Provvista fondi cassieri