

Le risorse destinate alla copertura dei costi per personale a tempo determinato si possono dunque così sintetizzare:

Importi in Euro

TRASFERIMENTI VINCOLATI ALLA COPERTURA DEL PERSONALE T.DETERMINATO		Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
				Valore	%
Risorse provenienti da Cap.208 (A copertura personale L.388/00)	(A)	8.000.000	8.000.000	0	0%
Risorse prelevate da cap.202		-	-	-	-
Risorse prelevate da cap.203		-	-	-	-
Risorse prelevate da cap.204		-	-	-	-
Risorse prelevate da cap.216		287.005	29.580	257.425	870,3%
Risorse prelevate da cap.233		2.000.000	2.000.000	-	0,0%
Risorse provenienti da disimpegno su cap. 524				-	-
Risorse provenienti da disimpegno su cap. 521				-	-
Risorse prelevate da cap.236				-	-
Totale risorse prelevate da progetti (50%)	(B)	2.287.005	2.029.580	257.425	12,7%
Risorse prelevate da Cap.201 (50% autofinanziato)	(C)	2.287.005	2.029.580	257.425	12,7%
Totale risorse per Personale T. Determinato Art. 5 L. 401/00	(D = B+C)	4.574.010	4.059.161	514.849	12,7%
Risorse provenienti da cap. 187	(E)	0			
TOTALE TRASF. PER PERSONALE TEMPO DET.TO	F = (A+D+E)	12.574.010	12.059.161	514.849	4,3%

A-2)-d Altri trasferimenti correnti vincolati

Gli altri trasferimento correnti vincolati risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.207	17.054	32.381	(15.327)	-47,3%
Totale	17.054	32.381	(15.327)	-47,3%

	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.220	154.937	135.396	19.541	14,4%
Totale	154.937	135.396	19.541	14,4%

CSC	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.243 CSC	1.200.000	926.157	273.843	29,6%
Totale	1.200.000	926.157	273.843	29,6%

A-2)-e Trasferimenti per il Centro Nazionale Trapianti

I trasferimenti per il CNT risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

CNT	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.206 CNT	4.553.824	2.553.824	2.000.000	78,3%
Totale	4.553.824	2.553.824	2.000.000	78,3%

A-2)-f Trasferimenti per il Centro Nazionale Sangue

Importi in Euro

CNS	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.238 CNS	2.506.384	2.215.085	291.299	13,2%
Totale	2.506.384	2.215.085	291.299	13,2%

A - 4) Variazioni delle rimanenze dei lavori in corso di esecuzione

Come già evidenziato nelle note dei lavori in corso di esecuzione iscritti quale posta dell'attivo dello Stato Patrimoniale, la rilevazione delle rimanenze finali dei lavori in corso assume particolare importanza perché ha permesso l'identificazione, per ciascuna commessa affidata all'Istituto (cd convenzioni), di determinare, in modo attendibile, il risultato intermedio o finale ottenuto dalla commessa.

Si fornisce, nella tabella che segue, la rappresentazione del valore delle rimanenze finali dei lavori in corso su ordinazione al 31.12.2009, al netto delle rimanenze finali al 31.12.2009 (rimanenze iniziali al 01.01.2010).

	Rimanenze finali Lavori in corso su convenzioni c/terzi al 31/12/2010	Rimanenze iniziali Lavori in corso su convenzioni c/terzi al 01/01/2010
Finanziamenti da cap. 202 (Ric. Fin. 1% FSN)	12.652.037,55	13.079.962
Finanziamenti da cap. 204 (Lotta prev. uso sost. stupefacenti)	2.145.227,89	1.519.222
Finanziamenti da cap. 216 (Contributi ricerche particolari)	81.902.513,40	71.055.373
Finanziamenti da cap. 205 (Prog.Cofinanziati Art.92 L.388/2000)	898.141,51	1.030.942
Finanziamenti da cap. 203 (progetti di cui alla L 289/2002 - 1 anno)	33.249.999,99	33.249.999,99
Finanziamenti da cap. 240 (progetti di cui all'art. 56 L289/2002 - 2 anno)	15.254.386,24	14.772.329,59
Finanziamenti da cap. 230 (accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività)	19.865.886,32	18.088.100,63
Finanziamenti da cap. 241 (programma Alleanza Contro il Cancro)	25.330.712,55	17.897.509,04
Finanziamenti da cap. 235 (programma Chiron e ricerca sul vaccino HIV)	491.983,01	1.140.901,99
Totale al netto delle rimanenze iniziali al 01/01	19.956.548	49.791.973

A-6) Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Ricavi diversi e prestazioni varie				
Penali attive	7.268	53.082	(45.814)	-86,3%
Altri ricavi	688.580	1.240.864	- 552.284	-44,5%
Tot. A	695.848	1.293.946	(598.098)	-46,2%
b) Sterilizzazione ammortamenti				
Utilizzo contributi (sterilizzazione amm.ti)	4.162.603	5.648.103	- 1.485.500	-26,3%
Tot. B	4.162.603	5.648.103	(1.485.500)	-26,3%
Tot. Complessivo	4.858.451	6.942.049	(2.083.598)	-30,0%

La sterilizzazione degli ammortamenti si riferisce alla neutralizzazione dell'effetto economico del costo per ammortamenti, relativo a immobilizzazioni acquisite o ristrutturate grazie a contributi in conto capitale. In particolare, il valore dell'esercizio 2010 si riferisce alla sterilizzazione dell'ammortamento delle ristrutturazioni, e al 95% della quota d'ammortamento del fabbricato di Via Giano Della Bella, poiché l'acquisto di tale immobile è stato a suo tempo finanziato con specifici contributi in conto capitale per il 95% del suo costo d'acquisto, appostati nel netto patrimoniale e richiamati per quota negli esercizi di competenza.

B. Costi della produzione

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo del costo della produzione.

Importi in Euro

	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Materie prime, sussidiarie, di consumo emerci				
a Inventariati	297.492	204.512	92.980	45,5%
b Non inventariati	8.952.781	9.816.570	(863.789)	-8,8%
Totale 6	9.250.273	10.021.082	(770.809)	7,7%
7 Prestazioni di servizi da terzi				
a Consulenza e assistenza	5.941.763	6.484.232	(542.469)	-8,4%
b Promozione	458.431	877.764	(419.333)	-47,8%
c Servizi ausiliari	3.754.872	5.185.007	(1.430.135)	-27,6%
d Formazione personale interno	157.565	194.180	(36.615)	-18,9%
e Informazione formazione personale esterno all'istituto	2.088.641	1.448.631	640.010	44,2%
f Spese di manutenzione ordinaria	3.880.900	4.915.676	(1.034.776)	-21,1%
g Servizi ristorazione	414.812	462.173	(47.361)	-10,2%
h Utenze e canoni	4.132.132	4.403.113	(270.981)	-6,2%
i Costi per assicurazioni	232.764	180.932	51.832	28,6%
l Altri costi	1.644.520	1.320.859	323.661	24,5%
m Lavoro parasubordinato	4.009.235	7.592.490	(3.583.255)	-47,2%
n Dipendenti altre amministrazioni	959.197	543.447	415.750	76,5%
Totale 7	27.674.832	33.608.504	(5.933.672)	-17,7%
8 Godimento beni di terzi				
a Locazioni e affitti	484.744	643.743	(158.999)	-24,7%
b Locazioni finanziarie	31.920	8.518	23.402	274,7%
c Oneri e spese per altri diritti di godimento	522.099	586.266	(64.167)	-10,9%
Totale 8	1.038.763	1.238.527	(199.764)	-16,1%
9 Personale				
a Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. indeterminato	66.548.196	64.916.152	1.632.044	2,5%
b Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. determinato	15.528.031	14.772.116	755.915	5,1%
c Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato	13.630.171	18.153.605	(4.523.434)	-24,9%
d Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato	5.874.923	3.522.441	2.352.482	66,8%
e Missioni italiane	707.179	778.589	(71.410)	-9,2%
f Missioni estere	1.207.523	1.414.336	(206.813)	-14,6%
g-h Trattamento di fine rapporto, di quiescenza e obblighi simili	5.204.810	5.372.445	(167.635)	-3,1%
i Altri compensi al personale	2.033.912	2.254.767	(220.855)	-9,8%
Totale 9	110.734.745	111.184.451	(449.706)	0,4%
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.901.399	6.667.589	(1.766.190)	-26,5%
b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.288.356	8.169.824	(881.468)	-10,8%
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
Totale 10	12.189.755	14.837.413	(2.647.658)	-17,8%
11 Variazioni rimanenze di mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci				
a Variaz. delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	71.030	82.413	(11.383)	-13,8%
Totale 11	71.030	82.413	(11.383)	-13,8%
13 Altri accantonamenti				
A Accantonamento	-	5.413.653	(5.413.653)	-100,0%
Totale 13	-	5.413.653	(5.413.653)	-100,0%
14 Oneri diversi di gestione				
a Imposte e tasse escluse quelle sul reddito	617.451	528.701	88.750	16,8%
b Spese per il funzionamento degli organi dell'Ente	818.793	817.089	1.704	0,2%
e Contributi a carico dell'Istituto	69.318	48.224	21.094	43,7%
f Spese e oneri diversi	729.688	741.947	(12.259)	-1,7%
g Arrotondamento per stampa bilancio	(5)	(2)	(3)	150,0%
i Esborso da contenzioso	2.518	11.897	(9.379)	-78,8%
l Contributi a favore di terzi	33.326.151	23.224.029	10.102.122	43,5%
Totale 14	35.563.914	25.371.886	10.192.029	40,2%
Totale B	196.523.312	201.757.929	(5.234.616)	-2,595%

B-6) Materie prime, sussidiarie e di consumo e merci

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per materie prime sussidiarie e di consumo.

Importi in Euro

COSTI PER ACQUISTO DI BENI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Beni Inventariati				
Equipaggiamento	12.605	17.075	(4.470)	-26,2%
Accessori per uffici, alloggi, mense	16.006	5.909	10.097	170,9%
Strumenti tecnico- specialistici	21.980	15.287	6.693	43,8%
Libri e riviste	246.901	166.241	80.660	48,5%
	297.492	204.512	92.980	45,5%
b) Beni Non inventariati				
Cancelleria	575.521	614.674	(39.153)	-6,4%
Riviste, giornali, pubblicazioni, ecc.	410.053	717.811	(307.758)	-42,9%
Materiale tecnico e specialistico	5.797.186	5.978.124	(180.938)	-3,0%
Vetriere	6.549	71.674	(65.125)	-90,9%
Prodotti chimici	346.693	350.859	(4.166)	-1,2%
Forniture azoto	106.584	105.176	1.408	1,3%
Gas compressi	85.320	99.208	(13.888)	-14,0%
Materiale radioattivo	17.383	43.370	(25.987)	-59,9%
Materiale monouso	146.246	338.545	(192.299)	-56,8%
Carbolubrificanti e combustibili	69.943	71.669	(1.726)	-2,4%
Animali, mangimi	349.527	416.489	(66.962)	-16,1%
Altri materiali di consumo	1.007.478	948.319	59.159	6,2%
Sconti, abbuoni, resi su acquisti	-	-	-	-
Operazioni doganali	7.260	3.556	3.704	104,2%
Spese di trasporto extracee	16.477	31.951	(15.474)	-48,4%
Altre spese	10.561	25.145	(14.584)	-58,0%
Tot. B	8.952.781	9.816.570	(863.789)	-8,8%
Tot. Complessivo	9.250.273	10.021.082	(770.809)	-7,7%

B- 7) Prestazione di servizi da terzi

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per servizi da terzi.

Importi in Euro

COSTI PER SERVIZI (1 di 3)	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Consulenza e assistenza				
Rimborsi spese viaggi e trasferte per consigli, comitati ...	607	-	607	-
Compensi cons. giuridico-amministrativa	259.428	355.196	(95.768)	-27,0%
Rimb. spese per viaggi e trasferte per consul.tecnico-scientifiche	37.479	58.256	(20.777)	-35,7%
Compensi cons. tecnico-scientifica	1.970.574	1.767.948	202.626	11,5%
Rimborso spese viaggi e trasferte consulenze informatiche	286	-	286	-
Compensi cons. serv. Inform.	136.209	195.940	(59.731)	-30,5%
Servizi accesso base dati ed altri	2.360.481	2.355.441	5.040	0,2%
Rimb. spese viaggi e trasferte interpretariato e traduzioni	308	13.533	(13.225)	-97,7%
Compensi cons. interpretariato e traduzioni	76.966	51.121	25.845	50,6%
Rimborsi spese per consulenze ricevute da imprese	3.062	-	3.062	-
Compensi per consulenze ricevute da imprese	22.800	29.667	(6.867)	-23,1%
Altre prestazioni amministrative	12.106	94.261	(82.155)	-87,2%
Assistenza medico-sanitaria	328.827	453.812	(124.985)	-27,5%
Altre prestazioni di laboratorio	231.224	144.146	87.078	60,4%
Altre prestazioni (interviste)	89.837	606.342	(516.505)	-85,2%
Assistenza tecnica	411.569	358.569	53.000	14,8%
Totale A	5.941.763	6.484.232	(542.469)	-8,4%
b) Promozione				
Spese di propaganda	252.848	442.082	(189.234)	-42,8%
Organizzazione manifestazioni a carattere ufficiale	-	435.682	(435.682)	-100,0%
Totale B	458.431	877.764	(624.916)	-71,2%
c) Servizi ausiliari				
Sorveglianza e custodia	-	287.459	(287.459)	-100,0%
Stampa e rilegatura	416.458	375.760	40.698	10,8%
Pulizia e lavanderia	1.730.849	2.016.260	(285.411)	-14,2%
Spese di trasporto, trasloco e facchinaggio	504.843	597.601	(92.758)	-15,5%
Spese di trasporto intrace	20.410	20.219	191	0,9%
Disinfestazione e derattizzazione	19.553	15.849	3.704	23,4%
Smaltimento rifiuti	456.130	554.716	(98.586)	-17,8%
Altri servizi	606.629	1.317.143	(710.514)	-53,9%
Totale C	3.754.872	5.185.007	(1.430.135)	-27,6%

COSTI PER SERVIZI (2 di 3)	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
d) Formazione personale interno				
Formazione professionale e aggiornam. personale interno	106.428	175.560	(69.132)	-39,4%
Teleformazione	23.820	-	23.820	-
Spese di accreditamento corsi e convegni personale interno	16.278	18.620	(2.342)	-12,6%
Spese per segreteria corsi e convegni personale interno	-	-	-	-
Altre (materiale didattico)	226	-	226	-
Spese per servizi accessori ai corsi	10.813	-	10.813	-
Totale D	157.565	194.180	(36.615)	-18,9%
e) Informazione formazione personale esterno all'istituto				
Formazione professionale personale esterno	311.075	281.401	29.674	10,5%
Borse di studio	1.612.838	1.058.035	554.803	52,4%
Spese per servizi accessori ai corsi e convegni	-	-	-	-
Spese di accreditamento corsi e convegni	70.464	80.468	(10.004)	-12,4%
Spese per segreteria corsi e convegni personale esterno	28.866	-	28.866	-
Altre (materiale didattico)	65.398	28.727	36.671	127,7%
Totale E	2.088.641	1.448.631	640.010	44,2%
f) Spese di manutenzione ordinaria				
Manutenzione immobili	617.560	1.224.384	(606.824)	-49,6%
Manutenzione mobili, arredi, accessori	-	1.542	(1.542)	-100,0%
Manutenzione impianti e macchinari	2.179.689	2.695.084	(515.395)	-19,1%
Verifiche e manutenzioni su altri beni	659.308	378.975	280.333	74,0%
Manutenzione hardware	100.305	243.695	(143.390)	-58,8%
Manutenzione software	309.506	280.902	28.604	10,2%
Altre manutenzioni	14.532	91.094	(76.562)	-84,0%
Totale F	3.880.900	4.915.676	(1.034.776)	-21,1%
g) Servizi ristorazione				
Servizi ristorazione per rappresentanza	141.699	213.524	(71.825)	-33,6%
Servizi ristorazione per corsi	12.627	26.285	(13.658)	-52,0%
Catering	260.486	222.364	38.122	17,1%
Totale G	414.812	462.173	(47.361)	-10,2%
h) Utenze e canoni				
Telefonia con apparecchi stabili	335.216	417.061	(81.845)	-19,6%
Telefonia con impianti mobili (cellulari)	100.237	108.579	(8.342)	-7,7%
Telefoniche esterne	1.680	267	1.413	529,2%
Reti di trasmissioni	181.706	114.887	66.819	58,2%
Energia elettrica	2.555.501	2.484.725	0.776	2,8%
Acqua	272.272	275.538	(3.266)	-1,2%
Gas	495.212	711.836	(216.624)	-30,4%
Altri canoni	94.330	67.953	26.377	38,8%
Postali e telegrafiche	95.978	222.267	(126.289)	-56,8%
Base dati on line	-	-	-	-
Totale H	4.132.132	4.403.113	(270.981)	-6,2%

COSTI PER SERVIZI (3 di 3)	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
i) Costi per assicurazioni				
Premi di assicurazione	-	70.531	(70.531)	-100,0%
Assicurazioni autoveicoli	15.468	5.234	10.234	195,5%
Altre assicurazioni	217.296	105.167	112.129	106,6%
Totale I	232.764	180.932	51.832	28,6%
l) Altri costi				
Pubblicità	460.014	223.885	236.129	105,5%
Servizi agenzia viaggi	506.376	707.836	(201.460)	-28,5%
Pernottamento	228.950	304.958	(76.008)	-24,9%
Spese programmi e progetti lotta e prevenzione HIV	-	-	-	-
Costi per rilevamenti statistici e censimenti vari	449.180	84.180	365.000	433,6%
Altri costi	-	-	-	-
Totale L	1.644.520	1.320.859	323.661	24,5%
m) Lavoro parasubordinato				
Emolumenti liquidati al personale parasubordinato	3.419.298	6.521.781	(3.102.483)	-47,6%
Oneri sociali personale parasubordinato	531.732	934.804	(403.072)	-43,1%
Indennità e spese missione personale parasubordinato	57.177	131.181	(74.004)	-56,4%
Oneri sociali missioni italia/estero pers. parasubordinato	1.028	4.724	(3.696)	-78,2%
Totale M	4.009.235	7.592.490	(3.583.255)	-47,2%
n) Dipendenti altre amministrazioni				
Emolumenti personale di altre amministrazioni	568.609	287.215	281.394	98,0%
Oneri sociali personale altre amministrazioni	194.434	75.080	119.354	159,0%
Indennità e spese missione dipendenti altre amministrazioni	196.154	181.152	15.002	8,3%
Totale N	959.197	543.447	415.750	76,5%
Totale Complessivo Costi per Servizi	27.674.832	33.608.504	(6.139.255)	-18,3%

B- 8) Costi per godimento beni di terzi

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per godimento beni di terzi.

Importi in Euro

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Locazioni e affitti				
Canoni e spese beni immobili	108.487	108.700	(213)	-0,2%
Canoni e spese noleggio hardware	53.145	61.560	(8.415)	-13,7%
Canoni e spese noleg. macchinari ed attrezzature	231.964	388.259	(156.295)	-40,3%
Canoni e spese noleggio apparecchi telefonici	3.829	-	3.829	-
Canoni e spese noleggio autovetture	68.104	70.816	(2.712)	-3,8%
Altri canoni di locazione	19.215	14.408	4.807	33,4%
Totale A	484.744	643.743	(158.786)	-24,7%
b) Locazioni finanziarie				
Locazioni finanziarie	31.920	8.518	23.402	274,7%
Totale B	31.920	8.518	23.402	274,7%
c) Oneri e spese per altri diritti di godimento				
Uso ed usufrutto	-	-	-	-
Servitù attive	-	-	-	-
Licenze d'uso software	522.099	586.266	(64.167)	-10,9%
Totale C	522.099	586.266	(64.167)	-10,9%
Totale Complessivo	1.038.763	1.238.527	(199.551)	-16,1%

B- 9) Personale

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi del personale.

COSTI DEL PERSONALE	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo indeterminato				
Trattamento di base	62.210.510	61.462.119	748.391	1,2%
Indennità di radiazione	29.514	-	29.514	-
Indennità di ente annuale e mensile	2.286.506	2.116.006	170.500	8,1%
Indennità di rischio (biologico)	-	4.321	(4.321)	-100,0%
Indennità di reperibilità	30.691	34.833	(4.142)	-11,9%
Indennità di turno	190.185	176.646	13.539	7,7%
Indennità centralinisti non vedenti	604	749	(145)	-19,4%
Straordinario	15.165	7.150	8.015	112,1%
Altre indennità	1.785.021	1.114.328	670.693	60,2%
Totale A	66.548.196	64.916.152	1.632.044	2,5%
b) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo determinato				
Trattamento di base	14.524.955	13.974.220	550.735	3,9%
Indennità di ente	484.941	368.617	116.324	31,6%
Indennità di reperibilità	5.879	1.569	4.310	274,7%
Indennità di turno	56.524	22.952	33.572	146,3%
Straordinario	5.736	-	5.736	-
Altre indennità	449.996	404.758	45.238	11,2%
Totale B	15.528.031	14.772.116	755.915	5,1%
c) Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato				
INPS	10	925	(915)	-98,9%
INPDAP	13.618.627	18.141.959	(4.523.332)	-24,9%
INPGI	11.534	10721		
Totale C	13.630.171	18.153.605	(4.524.247)	-24,9%
d) Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato				
INPS	-	-	-	-
INPDAP	5.874.923	3.522.441	2.352.482	66,8%
INPGI	-	-	-	-
Totale D	5.874.923	3.522.441	2.352.482	66,8%
e) Missioni italiane				
Missioni italiane	707.179	778.589	(71.410)	-9,2%
Totale E	707.179	778.589	(71.410)	-9,2%
f) Missioni estere				
Missioni estere	1.207.523	1.414.336	(206.813)	-14,6%
Totale F	1.207.523	1.414.336	(206.813)	-14,6%
g-h) Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili				
Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili	5.204.810	5.372.445	(167.635)	-3,1%
Totale G-H	5.204.810	5.372.445	(167.635)	-3,1%
i) Altri costi del personale				
Buoni pasto	1.696.931	1.802.835	(105.904)	-5,9%
Premi di assicurazione inail	5.596	105.475	(99.879)	-94,7%
Altri costi del personale	331.385	346.457	(15.072)	-4,4%
Totale I	2.033.912	2.254.767	(220.855)	-9,8%
Totale Complessivo	110.734.745	111.184.451	(450.519)	-0,4%

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo dell'organico dell'Istituto:

ORGANICO	Tempo indeterminato							Tempo determinato				
	31/12/2009	Assunzioni 2010	Cessazioni 2010	Passaggio livello "in"	Passaggio livello "out"	31/12/2010	differenza	31/12/2009	Assunzioni 2010	Cessazioni 2010	31/12/2010	differenza
Dir.Ricerca	111		20	2		93	-18					0
Dir.Tecnologo	11		2			9	-2		1		1	1
I° Ricercatore	233	1	5	5	2	232	-1	4			4	0
I° Tecnologo	16					16	0					0
Ricercatore	167	31	1		4	193	26	217	20	30	207	-10
Tecnologo	14					14	0	5	2		7	2
Dir. Ia fascia	1					2	1	1		1		-1
Dir. IIa fascia	7					7	0					0
C.T.E.R.IV°	158		6		1	151	-7					0
Funz.Amm- IV°	52		2	1		51	-1					0
C.T.E.R.V°	255		6		1	248	-7					0
Funz.Amm- V°	5					5	0	7	2		9	2
Coll.Amm. V°	105		4			101	-4					0
C.T.E.R.VI°	126	19	1	1		145	19	159	12	23	148	-11
Coll.Amm. VI°	11					11	0					0
OP.TER. VI°	104		8		1	95	-9					0
Coll.Amm. VII°	49	2	1			50	1	31	1	3	29	-2
OP.TER. VII°	8					8	0					0
Ass. Tecn. VII°	0						0					0
OP.TER. VIII°	82	10	1			91	9	26	5	7	24	-2
AUS.TEC. VIII°	1		1				-1					0
AUS.TEC. IX°	0						0					0
TOTALE	1.516	63	58	9	9	1.522	6	450	43	64	429	-21

B- 10) Ammortamenti e svalutazioni

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni.

Importi in Euro

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Brevetti industriali	-	-	-	-
Software	5.992	23.286	(17.294)	-74,3%
Concessioni e licenze	-	-	-	-
Incrementi su beni di terzi	4.895.407	6.644.303	(1.748.896)	-26,3%
Totale A	4.901.399	6.667.589	(1.766.190)	-26,5%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati	496.544	496.544	-	0,0%
Impianti generici	179.884	197.796	(17.912)	-9,1%
Impianti per laboratorio	27.663	26.792	871	3,3%
Macchinari e attrezzature per laboratorio	4.117.247	4.691.292	(574.045)	-12,2%
Apparecchi telefonici e radiomobili	25.282	26.157	(875)	-3,3%
Costruzioni leggere	10.299	10.299	-	0,0%
Mobili, arredi e dotazioni ordinarie d'ufficio	215.369	207.427	7.942	3,8%
Mobili ed arredi per laboratorio	269.972	282.499	(12.527)	-4,4%
Hardware	936.810	1.209.526	(272.716)	-22,5%
Macchinari per ufficio	11.979	23.294	(11.315)	-48,6%
Materiale bibliografico	981.179	973.090	8.089	0,8%
Mezzi di trasporto stradali leggeri	16128	25108	(8.980)	-35,8%
Totale B	7.288.356	8.169.824	(881.468)	-10,8%
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
Totale C	-	-	-	-
Totale Complessivo	12.189.755	14.837.413	(2.647.658)	-17,8%

B- 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio della variazione delle rimanenze di magazzino.

Importi in Euro

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo				
Monouso e Vetrerie	54.388	27.035	27.353	101,2%
Prodotti Chimici	(10.169)	6.203	(16.372)	263,9%
Cancelleria	6.706	(1.429)	8.135	569,3%
Prodotti Tecnici	16.925	(13.057)	29.982	229,6%
Gas e Ghiaccio	3.180	63.661	(60.481)	95,0%
TOTALE	71.030	82.413	(11.383)	-13,8%

B- 13) Altri accantonamenti

Di seguito sono indicati gli accantonamenti effettuati nell'esercizio.

Importi in Euro

ACCANTONAMENTI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
Accantonamento per rinnovi contrattuali	-	5.413.653	(5.413.653)	-100,0%
Totale	-	5.413.653	(5.413.653)	-100,0%

B- 14) Oneri diversi di gestione

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio degli oneri diversi di gestione.

Importi in Euro

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) Imposte e tasse escluse quelle sul reddito				
Tasse di concessione governativa, regionale e/o comunale	5.034	4.086	948	23,2%
Imposte di registro	953	941	12	1,3%
Imposte di bollo	488	495	(7)	-1,4%
Iva non detraibile	-	-	-	-
Tassa smaltimento rifiuti	526.874	513.281	13.593	2,6%
Altre	84.102	9.898	74.204	749,7%
Totale A	617.451	528.701	88.750	16,8%
b) Spese per il funzionamento degli organi dell'Ente				
Emolumenti e rimborsi CDA	229.468	253.627	(24.159)	-9,5%
Emolumenti e rimborsi componenti CDR	80.085	71.216	8.869	12,5%
Emolumenti e rimborsi per il Presidente	180.483	189.915	(9.432)	-5,0%
Emolumenti e rimborsi per il direttore generale	175.366	177.000	(1.634)	-0,9%
Emolumenti e rimborsi comitato scientifico	113.391	91.331	22.060	24,2%
Emolumenti Servizio di valutazione e controllo strategico	40.000	34.000	6.000	17,6%
Totale B	818.793	817.089	1.704	0,2%
e) Contributi a carico dell'Istituto				
ASL	-	-	-	-
Contributi a carico Istituto enti previdenziali e assistenziali	5.640	-	5.640	-
CNR	-	-	-	-
Agenzia giornalistica	8.417	-	8.417	-
Contributi e quote associative ad organismi vari	55.261	48.224	7.037	14,6%
Totale E	69.318	48.224	15.454	32,0%
f) Spese e oneri diversi				
Oneri relativi al mantenimento dei brevetti	356.367	502.048	(145.681)	-29,0%
Altre spese	373.321	239.899	133.422	55,6%
Totale F	729.688	741.947	(12.259)	-1,7%
g) Arrotondamento per stampa bilancio				
Arrotondamento per stampa bilancio	(5)	(2)	(3)	150,0%
Totale G	(5)	(2)	(3)	150,0%
i) Esborso da contenzioso				
Esborso contenzioso personale dipendente interessi di mora	84	-	84	-
Esborso a dipendenti per spese legali	2.434	-	2.434	-
Esborso contenzioso fornitori	-	-	-	-
Esborso da contenzioso per servizi erogati dallo Stato	-	11.897	(11.897)	-100,0%
Totale I	2.518	11.897	(9.379)	-78,8%
l) Contributi a favore di terzi				
Contributi a favore di terzi	33.326.151	23.224.029	10.102.122	43,5%
Totale L	33.326.151	23.224.029	10.102.122	43,5%
Totale Complessivo	35.563.914	25.371.885	10.186.389	40,1%

C. Proventi e oneri finanziari

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei proventi e oneri finanziari.

Importi in Euro				
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
16) Altri proventi finanziari				
Interessi attivi su c/tesoreria	25.156	65.632	(40.476)	-61,7%
Altri interessi attivi	1.431	810	621	76,7%
Tot. 16	26.587	66.442	621	0,9%
17) Interessi e altri oneri finanziari				
Interessi ed altri oneri finanziari	(5.493)	-	(5.493)	-
Tot. 17	(5.493)	-	(5.493)	-
17 bis) Utili e perdite su cambi	(11.271)	(7.958)	(3.313)	41,6%
Tot. 17 bis)	(11.271)	(7.958)	(3.313)	41,6%
Totale complessivo	9.823	58.484	2.801	4,8%

E. Proventi e oneri straordinari

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei proventi e oneri straordinari.

Importi in Euro				
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
20) Proventi straordinari				
Sopravvenienze attive	456.888	2.418.942	(1.962.054)	-81,1%
Totale 20	456.888	2.418.942	(1.962.054)	-81,1%
21) Oneri straordinari				
Imposte reali relative ad esercizi precedenti	-	0	-	-
Minusvalenze patrimoniali da alienazioni di cespiti	5.524	58.418	(52.894)	-90,5%
Insussistenze di attivo e sopravvenienze passive	889.143	904.935	(15.792)	-1,7%
Totale 21	894.667	963.353	(68.686)	-7,1%
Totale complessivo	(437.779)	1.455.589	(1.893.368)	-130,1%

Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi di competenza dell'esercizio 2009 registrati nell'esercizio 2010. Tali sopravvenienze sono relative ad oneri derivanti da fatture passive non contabilizzate nell'esercizio 2009 ed a voci residuali.

22) IMPOSTE

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio delle imposte dell'esercizio.

Importi in Euro

	Anno 2010	Anno 2009	Differenza	
			Valore	%
a) IRES	57.807	57.413	394	0,7%
b) IRAP	7.469.558	8.120.048	(650.490)	-8,0%
Totale	7.527.365	8.177.461	(650.490)	-8,0%

L'importo pari ad Euro 57.807 rappresenta l'imposta IRES sulla rendita catastale dell'immobile di proprietà dell'Ente in Via Giano della Bella nonché su quella dei fabbricati concessi in uso gratuito e perpetuo all'Istituto dall'Agenzia del Demanio.

L'importo pari ad Euro 7.469.558 rappresenta l'imposta IRAP per personale a tempo indeterminato, personale a tempo determinato, personale parasubordinato, per prestatori occasionali e missioni.

* * * * *

Si rappresenta, altresì, che il risultato economico positivo dell'esercizio 2010, pari ad Euro 3.095.309, consente di riportare a nuovo tale valore, esprimendo contestualmente l'intenzione di destinare l'utile rilevato nell'esercizio finanziario 2010 a parziale copertura delle perdite rilevate negli esercizi 2004, 2005 e 2006.

Per quanto concerne i proventi si è ritenuto di porre in essere le opportune iniziative volte ad aumentare le entrate derivanti dai servizi a pagamento resi a terzi e dalle commesse svolte nell'ambito dell'attività di ricerca demandata all'Istituto Superiore di Sanità come primario tentativo di alleggerimento del forte indice di dipendenza finanziaria derivante dai finanziamenti pubblici disposti dall'Amministrazione vigilante.

Si attesta che il presente bilancio è reale e redatto in conformità alle scritture contabili.