

## Analisi voci del conto di bilancio

### 2.3 Accensione di prestiti

Consuntivo anno 2016	mln	4.526
Consuntivo anno 2015	mln	17.983
Differenza	mln	- 13.457

La differenza negativa si riferisce a minori anticipazioni dello Stato sul fabbisogno finanziario delle gestioni previdenziali, - 13.575 mln (cap. 8E2320003).

### 3. Entrate per partite di giro

Infine, le *entrate per partite di giro* sono state accertate per complessivi 62.379 mln con un incremento di 279 mln sui corrispondenti dati del 2015 (62.100 mln).

La differenza sopra esposta fra consuntivo dell'anno 2015 e consuntivo dell'anno in esame consegue, in via principale, alle seguenti variazioni:

- + 73 mln per rimesse dei datori di lavoro per l'erogazione delle prestazioni ai lavoratori posti in esodo per loro conto, ai sensi dell'art. 4, commi da 1 a 7-ter, della legge 28 giugno 2012, n. 92;
- + 73 mln per ritenute per addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche;
- + 64 mln per ritenute erariali derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui all'art. 78 della legge n. 413/1991;
- + 68 mln per contributi riscossi per conto di altri enti;
- 71 mln per rimesse da parte dei datori di lavoro per il pagamento delle prestazioni occasionali di tipo accessorio di cui agli artt. 70 - 73 del d.lgs. n. 276/2003 e successive modificazioni.

## Gestione finanziaria di competenza - Uscite

(in milioni)

Aggregati	Rendiconto 2016	Rendiconto 2015	Rend. 2016/Rend. 2015	
			var. assol.	var. %
TITOLO I - USCITE CORRENTI	332.849	326.530	6.319,5	1,9
1.1 - Funzionamento:	2.275	2.328	-53,4	-2,3
1.1.01 Uscite per gli organi dell'Ente	4	4	-0,1	-2,8
1.1.02 Oneri per il personale in attività di servizio	1.699	1.720	-21,6	-1,3
1.1.04 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	572	604	-31,6	-5,2
1.2 - Interventi diversi:	330.274	323.890	6.383,8	2,0
1.2.05 Uscite per prestazioni istituzionali	308.021	307.831	190,3	0,1
1.2.06 Trasferimenti passivi	5.601	4.613	988,5	21,4
1.2.07 Oneri finanziari	25	29	-4,0	-14,0
1.2.08 Oneri tributari	226	253	-27,5	-10,9
1.2.09 Poste correttive e compensative di entrate correnti	15.430	10.278	5.152,2	50,1
1.2.10 Uscite non classificabili in altre voci	971	886	84,3	9,5
1.4 - Tratt. quiescenza, integrativi e sostitutivi:	301	312	-10,9	-3,5
1.4.03 Oneri per il personale in quiescenza	301	312	-10,9	-3,5
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	12.616	25.042	-12.425,3	-49,6
2.1 - Investimenti:	8.608	7.442	1.166,9	15,7
2.1.11 Acquisizione di beni durevoli e opere immob.	497	1	496,6	...
2.1.12 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	135	114	21,0	18,5
2.1.13 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0	49	-48,9	-100,0
2.1.14 Concessione di crediti ed anticipazioni	7.921	7.211	709,7	9,8
2.1.15 Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	56	67	-11,5	-17,1
2.2 - Oneri comuni:	4.008	17.600	-13.592,3	-77,2
2.2.17 Rimborsi di anticipazioni passive	3.993	17.569	-13.575,3	-77,3
2.2.20 Estinzione di debiti diversi	15	32	-17,0	-53,7
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	62.379	62.100	278,7	0,4
4.1.21 Uscite aventi natura di partite di giro	62.379	62.100	278,7	0,4
TOTALE DELLE USCITE	407.845	413.672	-5.827,1	-1,4

... Non valutabile o non significativa.

## Analisi voci del conto di bilancio

### 4. Uscite correnti

Il totale delle uscite correnti è pari a complessivi 332.849 mln con un incremento di 6.319 mln (+ 1,9%) sul corrispondente dato del 2015 (326.530 mln).

#### 4.1 Funzionamento

Le uscite di funzionamento impegnate per 2.274 mln presentano una riduzione di 53,3 mln rispetto ai dati del consuntivo 2015 (2.327,3 mln). L'impegnato di cui sopra scaturisce dalla somma degli importi riferiti alle seguenti categorie di uscita:

	in mln
Uscite per gli organi dell'ente	3,6
Oneri per il personale in attività di servizio	1.698,6
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (*)	571,8
<b>Totale uscite di funzionamento</b>	<b>2.274</b>

\* comprese le spese per la Casa di riposo di Camogli e Hotel Diamond

#### Uscite per gli Organi dell'Ente:

Consuntivo anno 2016	mln	3,63
Consuntivo anno 2015	mln	3,74
Differenza	mln	-0,11

La spesa è in leggera diminuzione, come emerge dal raffronto tra gli impegni assunti nell'anno 2016 con quelli dell'esercizio 2015 (-2,8%).

Nel prospetto riportato nella pagina che segue viene fornita l'analisi delle spese sostenute per il funzionamento degli Organi centrali e periferici dell'Ente.

## SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

(valori espressi in mln)

Capitolo	Denominazione	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Cons. 2016 / Cons. 2015	
				var. assol.	var. %
4U1101001	Compensi fissi e oneri riflessi al Presidente e al Direttore generale	0,398	0,380	0,018	4,7%
4U1101002	Compensi fissi ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza, della comm.ne centrale per l'accertamento e la riscossione dei contributi agricoli unificati, dei comitati delle gestioni dei col.ri diretti, mezzadri e coloni, degli artigiani e degli esercenti attività commerciale e relativi oneri prev.li e assist.li	0,382	0,388	-0,007	-1,7%
4U1101003	Oneri per emolumenti fissi ai componenti il Collegio dei sindaci	2,403	2,403	0,000	0,0%
4U1101004	Rimborso spese al Presidente ed al Direttore generale	0,045	0,082	-0,038	-45,8%
4U1101005	Gettoni presenza e rimborso spese ai componenti i comitati regionali e provinciali ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organi e relativi oneri riflessi	0,193	0,203	-0,010	-4,9%
4U1101006	Rimborso spese ai componenti del Collegio sindacale e al Magistrato della Corte dei conti delegato al controllo, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009	0,009	0,008	0,002	22,6%
4U1101007	Rimborso spese ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza e dei Comitati centrali amministratori, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009, e gettoni di presenza ed altre spese relative al funzionamento di tali organi e relativi oneri	0,206	0,275	-0,069	-25,2%
	<b>Totale</b>	<b>3,635</b>	<b>3,739</b>	<b>-0,104</b>	<b>-2,8%</b>
	spese obbligatorie	3,182	3,171	0,011	0,3%
	spese non obbligatorie	0,453	0,568	-0,115	-20,3%

\* Spese non obbligatorie

**Analisi voci del conto di bilancio**Oneri per il personale in attività di servizio:

Consuntivo 2016	mln	1.698,6
Consuntivo 2015	mln	1.720,2
Differenza	mln	- 21,6

La consistenza della spesa per il personale per l'esercizio 2016 risulta in diminuzione per il complesso della categoria (-1,3%).

Le spese vengono riportate, per singolo capitolo, nel prospetto che segue dove si espongono altresì i dati di consuntivo 2015, con le relative variazioni in valore assoluto e percentuale.

ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO  
(valori espressi in mln)

Capitolo	Denominazione	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Cons. 2016 / Cons. 2015	
				var. assol.	var. %
4U1102001	stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato e determinato	789,08	809,15	-20,06	-2,5%
4U1102002	* compensi per lavoro straordinario e turni al personale	15,50	16,32	-0,81	-5,0%
4U1102005	* indennità e rimborso spese per missioni all'interno	12,30	14,00	-1,70	-12,1%
4U1102006	* indennità e rimborso spese per missioni all'estero	0,13	0,11	0,01	11,9%
4U1102007	* indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	0,50	0,48	0,02	4,3%
4U1102009	oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente commessi ad emolumenti corrisposti al personale	337,88	317,80	20,08	6,3%
4U1102014	* rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese trasporto per incarichi nel centro urbano, rimborsi iscrizioni dipendenti agli albi professionali)	0,09	0,10	-0,01	-5,5%
4U1102015	quote on.ri e comp.nze corrisposte al personale di ruolo profess.le (onorari avv.to, comp.nze proc.tore)	26,62	26,63	0,00	0,0%
4U1102020	compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	54,64	56,27	-1,63	-2,9%
4U1102021	fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	19,49	19,70	-0,21	-1,1%
4U1102022	fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	32,30	32,80	-0,51	-1,5%
4U1102023	indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	0,75	0,74	0,01	1,4%
4U1102024	incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia	1,42	1,21	0,20	16,8%
4U1102025	Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c e personale delle qualifiche ad esaurimento art 15, legge n. 88/1989	351,05	365,58	-14,53	-4,0%
4U1102027	trattamento accessorio per i dirigenti generali	10,75	11,09	-0,34	-3,0%
4U1102028	Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente	28,26	30,24	-1,98	-6,6%
4U1102029	spese per il personale comandato presso l'istituto	15,00	15,00	0,00	0,0%
4U1102030	* Spese per la gestione di asili-nido per i figli dei dipendenti	1,02	1,23	-0,21	-17,1%
8U1102031	* compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private	0,33	0,39	-0,06	-14,5%
4U1102032	Indennità per incarichi di direzione di agenzia ed elevate professionalità	1,45	1,33	0,12	8,8%
	<b>Totale</b>	<b>1698,57</b>	<b>1720,18</b>	<b>-21,61</b>	<b>-1,3%</b>
	<b>spese obbligatorie</b>	<b>1668,69</b>	<b>1687,55</b>	<b>-18,86</b>	<b>-1,1%</b>
	<b>spese non obbligatorie</b>	<b>29,88</b>	<b>32,63</b>	<b>-2,75</b>	<b>-8,4%</b>

\* Spese non obbligatorie

121

### Analisi voci del conto di bilancio

Di seguito si rappresentano le risultanze più significative:

Cap. 4U1102001 - Stipendi, assegni fissi e indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato.

La spesa di 789,08 mln presenta un decremento di 20,06 mln pari al 2,5%, rispetto all'anno precedente (809,15 mln).

Cap. 4U1102002 – Compensi per lavoro straordinario e turni.

La spesa ammonta complessivamente a 15,5 mln, con un decremento del 5 % rispetto all'esercizio precedente (16,32 mln).

Cap. 4U1102005 - Indennità e rimborso spese per missioni all'interno.

La spesa per l'anno 2016 ammonta a 12,3 mln con un decremento del 12,1% rispetto alla spesa impegnata nell'esercizio precedente (14,0 mln). A scopo esplicativo, nella seguente tabella vengono riepilogate le diverse voci che compongono la spesa, evidenziando per ognuna di esse gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2016:

CAPITOLO 4U1102005	IMPEGNI AL 31.12.2016 (in mln.)
Attività istituzionale	1,0
Formazione	1,0
Tecnologia informatica	0,6
Vigilanza straordinaria integrata	2,0
Vigilanza ordinaria	5,9
Altre missioni per compiti ispettivi	1,8
<b>TOTALE</b>	<b>12,3</b>

Cap. 4U1102006 - Missioni all'estero.

La spesa per il 2016 di 0,13 mln, (0,11 mln nel 2015), è stata

### Analisi voci del conto di bilancio

utilizzata principalmente per missioni svolte per la partecipazione alle riunioni ed alle attività degli organismi internazionali in materia di Sicurezza sociale e per la partecipazione a corsi, seminari e convegni realizzati all'estero per l'aggiornamento su argomenti di particolare interesse istituzionale e gestionale;

Cap. 4U1102007 - Indennità e rimborso spese di trasporto e locazione al personale trasferito.

La spesa ammonta a 0,50 mln rispetto a 0,48 mln del 2015, con un aumento pari al 4,3 % e si riferisce agli emolumenti connessi al trasferimento d'ufficio del personale delle Aree professionali A, B e C, del personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15, comma 2 legge n. 88/89, dei dirigenti, professionisti e dei medici, in applicazione della circolare n. 90 del 24 luglio 2006.

Cap. 4U1102009 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi a emolumenti corrisposti al personale.

La spesa di 337,88 mln presenta un incremento del 6,3% rispetto ai 317,8 mln del 2015. L'aumento della spesa discende dai maggiori pagamenti relativi alla liquidazione di emolumenti arretrati degli anni precedenti a quello oggetto di analisi, effettuata in conto residui.

Cap. 4U1102014 - Rimborsi spese varie al personale.

La spesa ammonta a 0,09 mln, con una leggera diminuzione rispetto al corrispondente dato del 2015 (0,10 mln.), ed è correlata principalmente al pagamento ai dipendenti dell'Istituto delle indennità chilometriche per attività di vigilanza svolte nell'ambito del centro urbano e non assimilabili a missione (circolare n. 113 del 25.06.2003), ai rimborsi per adempimenti esterni, presso le cancellerie dei tribunali, degli addetti agli uffici legali.

Cap. 4U1102015 - Quote di onorari e competenze al personale del ruolo professionale legale.

La spesa sostenuta ammonta a 26,6 mln, risultando sostanzialmente invariata rispetto al corrispondente dato 2015, al netto degli oneri riflessi compresi nel capitolo 4U1102009.

### Analisi voci del conto di bilancio

Il presente emolumento è corrisposto in applicazione del vigente regolamento sugli onorari legali, al netto degli oneri previdenziali a carico dell'Istituto impegnati sul pertinente capitolo 4U1102009.

Cap. 4U1102020 - Finanziamento retribuzione variabile CCNL area dirigenza.

L'onere pari a 54,64 mln presenta un andamento decrescente (-2,9%) rispetto all'esercizio precedente (56,27 mln).

Cap. 4U1102021 - Fondo trattamenti accessori per il personale appartenente all'Area professionisti.

La consistenza del capitolo è passata da 19,70 mln per l'anno 2015 a 19,49 mln (-1,1%) per l'anno 2016.

Cap. 4U1102022 - Fondo trattamenti accessori personale area medica.

La consistenza del capitolo è passata da 32,80 mln per l'anno 2015 a 32,30 mln per l'anno 2016 (-1,5%). La quantificazione della spesa tiene conto di quanto stabilito dal DM 14 settembre 2015, attuativo delle procedure di mobilità di cui all'art.1, comma 423, 424 e 425 della Legge di stabilità 2015, in applicazione delle quali, nel corso dell'anno, sono transitati presso l'Istituto 30 medici della Croce Rossa Internazionale.

Cap. 4U1102023 - Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale.

La spesa nell'ambito del capitolo in oggetto, pari a 0,75 mln risulta superiore del 1,4% rispetto a 0,74 mln dell'anno precedente.

Cap. 4U1102024 - Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'Area tecnico-edilizia.

L'importo impegnato per l'anno 2016 è pari a 1,42 mln, con un incremento del 16,8 % rispetto al corrispondente dato del 2015 (1,21 mln).

Cap. 4U1102025 - Fondo per il trattamento accessorio del personale delle

### Analisi voci del conto di bilancio

aree A, B, C.

Per il capitolo in esame, l'onere è passato da 365,59 mln per l'anno 2015 a 351,05 mln per il 2016, con una riduzione del 4%.

Cap. 4U1102027 – Fondo trattamento accessorio per i dirigenti generali.

La consistenza del capitolo è di 10,75 mln, con una diminuzione del 3% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2015 (11,09 mln).

Cap. 4U1102028 – Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente.

La consistenza del capitolo è di 28,26 mln, con un decremento del 6,5% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2015 (30,24 mln).

Cap. 4U1102029 – Spese per il personale comandato presso l'Istituto.

La spesa risulta pari a 15,0 mln, confermando la consistenza dell'esercizio precedente. Gli importi sono stati utilizzati per il pagamento del trattamento economico e degli oneri riflessi nei confronti dei comandati da altre amministrazioni.

Cap. 4U1102030 – Spese per la gestione di asili-nido per i figli dei dipendenti.

La spesa per l'anno 2016 è di 1,02 mln, in riduzione del 17,1% rispetto all'anno precedente (1,23 mln).

Cap. 4U1102032 – Indennità per incarichi di direzione di agenzia ed elevate professionalità.

La spesa ammonta per l'esercizio 2016 a 1,45 mln, con un incremento del 8,8% rispetto all'onere sostenuto nell'esercizio precedente (1,33 mln.)

Cap. 8U1102031 - Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre

### **Analisi voci del conto di bilancio**

organizzazioni pubbliche e private.

La spesa ammonta a 0,33 mln nel 2016 rispetto a 0,39 mln del 2015, in diminuzione del 14,5%.

**Analisi voci del conto di bilancio**Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Consuntivo 2016	mln	571,8
Consuntivo 2015	mln	603,4
Differenza	mln	- 31,6

Gli importi oggetto di commento in questa sezione non tengono conto delle spese relative alle strutture destinate a finalità istituzionali, quali la casa di riposo di Camogli.

Le spese in esame attengono, come risulta dal prospetto riportato nelle pagine seguenti, ad oneri di natura diversa, connessi al funzionamento degli uffici, quali: l'acquisto di materiali di consumo, l'affitto e la manutenzione dei locali, il noleggio degli elaboratori, la manutenzione ed il noleggio di attrezzature, i canoni di utenza etc..

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi  
(valori espressi in mln)

Capitolo	DESCRIZIONE	*	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Cons. 2016 / Cons. 2015	
					var. assol.	var %
5U1104001	Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	*	0,32	0,81	-0,49	-60,1%
5U1104005	Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	*	0,57	0,32	0,25	79,8%
5U1104006	Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari	*	0,01	0,00	0,01	
4U1104007	Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi	*	0,07	0,19	-0,12	-61,0%
4U1104008	Spese per concorsi	*	0,016	0,032	-0,02	-49,5%
5U1104009	Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia, attrezzi ed altri beni mobili	*	2,12	2,77	-0,65	-23,4%
5U1104010	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	*	0,15	0,17	-0,02	-11,9%
5U1104011	Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici	*	10,85	13,00	-2,15	-16,6%
5U1104012	Spese per illuminazione e forza motrice degli Uffici	*	25,99	28,60	-2,61	-9,1%
5U1104013	Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	*	13,68	16,36	-2,68	-16,4%
5U1104014	Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per locali adibiti ad uffici	*	74,70	74,82	-0,12	-0,2%
5U1104015	Fitto di locali destinati ad Uffici	*	40,63	43,35	-2,72	-6,3%
5U1104016	Spese di manutenzione e di adattamento degli stabili strumentali (uffici e istituzioni sanitarie) di proprietà o presi in affitto	*	4,19	4,75	-0,56	-11,7%
5U1104017	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni	*	0,004	0,00005	0,004	8487,0%
5U1104018	Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	*	8,73	8,15	0,57	7,0%
5U1104019	Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali		0,17	0,49	-0,32	-65,7%
5U1104024	Spese di rappresentanza	*	0,001	0,006	-0,0053	-83,1%
4U1104025	Consulenze	*	0,002	0,00	0,002	
8U1104026	Spese per la conduzione degli stabili da reddito (custodia, pulizia, riscaldamento ecc.)	*	1,54	1,67	-0,14	-8,1%
8U1104027	Spese per la manutenzione e l'adattamento degli stabili da reddito	*	0,84	0,46	0,39	84,8%
5U1104028	Spese per i servizi di archiviazione ex D.LGS. n. 42/2004		3,05	3,05	0,00	0,0%

Capitolo	DESCRIZIONE	*	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Cons. 2016 / Cons. 2015	
					var. assol.	var %
5U1104030	Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	*	0,43	0,56	-0,13	-22,8%
5U1104036	Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art.13 della Legge n.416/1981	*	0,23	0,27	-0,04	-13,4%
5U1104037	Spese per i servizi svolti dalle USL		-	-	0,00	
5U1104039	Spese per la trasmissione dati canonici per rete fonia-dati, videoconferenze e teleaudioconferenze	*	1,93	1,98	-0,05	-2,7%
5U1104040	Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dati e software	*	2,17	1,60	0,57	35,5%
5U1104041	Manutenzione macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati e software	*	7,80	9,39	-1,59	-16,9%
5U1104042	Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di Cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc.)	*	0,44	0,40	0,04	10,2%
5U1104044	Premi di assicurazione	*	2,54	2,87	-0,33	-11,6%
8U1104045	Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	*	3,14	1,33	1,81	136,1%
8U1104048	Spese per la valutazione del patrimonio immobiliare da dismettere	*	0,01	0,00	0,01	
5U1104049	Noleggio apparecchiature elettroniche e licenze d'uso prodotti software	*	17,12	16,93	0,20	1,2%
5U1104050	Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	*	61,95	96,47	-34,51	-35,8%
5U1104051	Spese per l'attività di monitoraggio sull'esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informatici automatizzati	*	0,74	0,74	0,00	0,0%
4U1104052	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro		1,66	2,32	-0,66	-28,4%
8U1104052						
4U1104053	Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo ( lavoro interinale )	*	0,18	0,23	-0,05	-20,6%
5U1104055	Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività' (spc)		46,27	67,17	-20,90	-31,1%
5U1104056	Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity / Disaster Recovery)		18,22	17,28	0,94	5,5%
5U1104057	Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - ai sensi dell'art. 4 del d.l. 351/2001, convertito nella Legge n. 410/2001"		52,70	59,30	-6,60	-11,1%
5U1104058	Spese informazione istituzionale interna e dell'utenza sulle attività e i servizi dell'Istituto	*	0,40	0,39	0,01	3,0%
5U1104060	Spese per pubblicità dirette a rafforzare l'immagine dell'Istituto	*	0,001	0,000	0,00	

Capitolo	DESCRIZIONE		Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Cons. 2016 / Cons. 2015	
					var. assol.	var %
8U1104062	Spese Formazione/Addestramento Pers.Le (Compensi Docenza Esterna, Prodotti, Materiali, Pubblicazioni, Supporti Ed Altro Finalizzati Alla Didattica)	*	0,73	0,49	0,25	50,5%
4U1104063	Spese per visite medico - fiscali ai dipendenti		0,26	0,19	0,07	40,0%
5U1104067	Spese per servizi di contact center	*	94,79	84,83	9,97	11,7%
8u1104068	Spese per servizi svolti da altri Enti ed Organismi Nazionali per la riscossione dei canoni di affitto degli stabili da reddito ex INPDAP e dei crediti per rate di mutui concessi alle Cooperative edilizie e ad altri Enti	*	0,13	0,13	0,00	-0,5%
5U1104069	Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione	*	18,93	19,00	-0,07	-0,3%
5U1104072	Spese per i servizi di impiantistica degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto	*	19,70	20,56	-0,86	-4,2%
4U1104073	Collaborazioni	*	0,01	0,01	0,01	100,0%
5U1104075	Spese per l'acquisto di servizi professionali specialistici a supporto dei sistemi informativi	*	31,66	0,00	31,66	
	<b>TOTALE</b>		<b>571,79</b>	<b>603,42</b>	<b>-31,63</b>	<b>-5,2%</b>
	spese obbligatorie		122,33	149,79	-27,46	-18,3%
	spese non obbligatorie		449,46	453,63	-4,17	-0,9%

\* Spese non obbligatorie

### Analisi voci del conto di bilancio

Si espone un breve esame con riferimento ai capitoli più significativi con l'indicazione, nel confronto, dei dati del precedente esercizio, con riguardo sia alla riduzione delle spese per effetto degli interventi di razionalizzazione logistica, che il contenimento delle spese nel comparto dell'elaborazione automatica dei dati:

Cap. 5U1104011 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli uffici.

La spesa risulta pari a 10,85 mln, con una riduzione del 16,6% rispetto al 2015 (13,0 mln)

Cap. 5U1104012 – Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici.

La spesa ammonta complessivamente a 25,99 mln, presentando un decremento di 9,1% rispetto all'impegnato dell'esercizio precedente (28,60 mln).

Cap. 5U1104013 – Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici.

La spesa ammonta complessivamente a 13,68 mln, con un decremento del 16,4% rispetto all'impegnato dell'esercizio precedente (16,36 mln).

Cap. 5U1104014 – Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per locali adibiti ad uffici

La spesa ammonta complessivamente a 74,7 mln, con un decremento dello 0,2% rispetto all'impegnato dell'esercizio precedente (74,82 mln).

Cap. 5U1104015 – Fitto di locali destinati ad uffici

La spesa ammonta complessivamente a 40,63 mln, con un decremento del 6,3% rispetto all'impegnato dell'esercizio precedente (43,35 mln).

Cap. 5U1104016 – Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)

La spesa ammonta a 4,19 mln nel 2016 con una riduzione dell'11,7% rispetto al precedente esercizio (4,75 mln).

Cap. 5U1104049 - Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software

La spesa ammonta a 17,12 mln in aumento dell'1,2% rispetto all'esercizio