

tipologie di spese sui Programmi della Missione, conseguente alla variazione degli assetti organizzativi intervenuta in corso di esercizio di cui si è fatto cenno in precedenza.

In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Nell'ambito dell'acquisto di beni e servizi si evidenziano, in quanto peculiari per lo specifico Programma, le spese sostenute per l'erogazione di prestazioni nei confronti degli infortunati e tecnopatici, in particolare per:

- l'acquisto, il noleggio e la manutenzione da fornitori terzi, di protesi, ausili e ortesi (dispositivi medici), da parte delle Unità territoriali, per un importo complessivo di 35,4 milioni di euro;
- le prestazioni riabilitative integrative di cui all'Accordo quadro Stato/Regioni del 2 febbraio 2012, per un importo di 2,1 milioni di euro. Tale importo risulta triplicato rispetto all'esercizio finanziario precedente, anche se condizionato dal complesso iter attuativo del citato Accordo. La stipula degli accordi contrattuali con le strutture pubbliche e private accreditate che erogano le prestazioni in questione, ha avuto un forte impulso solo nella seconda metà dell'anno 2016 e produrrà i maggiori effetti nei prossimi esercizi finanziari;
- i servizi sanitari, per € 27,3 milioni di euro, in cui rientrano gli accertamenti effettuati da medici specialisti di strutture esterne, gli esami clinici e le prestazioni radiodiagnostiche effettuati in ambulatori esterni, e le degenze presso enti ospedalieri e case di cura e i compensi per i medici libero professionali. Con riferimento agli accertamenti medico-legali, si rappresenta che l'Istituto ha sospeso il pagamento dei certificati medico legali successivi al 21 marzo 2016, data di entrata in vigore della riforma introdotta dall'art. 21 del d.lgs. 151/2015, in attesa che il Ministero del lavoro e delle politiche sociali e il Ministero della salute forniscano specifiche indicazioni circa la natura e le modalità di trattamento dell'attività svolta dai sanitari per la redazione della certificazione medica riguardante gli infortuni sul lavoro e le malattie professionali. Al riguardo, nel 2017 è stato richiesto anche l'avviso della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome.

Interventi

Le spese per interventi si riferiscono principalmente, al contributo al Fondo sanitario nazionale, rivalutato annualmente sulla base del tasso di inflazione programmato dal Governo (art. 10 della Legge n.887/1984). Le somme rilevate a consuntivo sono pari a 140,2 milioni di euro, e mostrano una riduzione del 3,33% rispetto alla previsione (145,04 milioni)

Per quanto riguarda i trasferimenti alle imprese, a fronte della previsione di 1,4 milioni di euro, non risultano somme impegnate.

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi per spese di personale. La spesa complessiva è pari a € 30.235, rispetto ad una previsione di € 701.895.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di 66,4 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 10 milioni di euro. Le motivazioni dello scostamento rispetto al dato previsionale trovano esposizione nella sezione dedicata alle spese trasversali.

Programma 2.2 - Attività di reinserimento socio lavorativo

Il Programma accoglie le spese connesse allo svolgimento delle attività per il reinserimento sociale e lavorativo.

2.2 - ATTIVITÀ DI REINSERIMENTO SOCIO LAVORATIVO		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	52.607.145	46.323.547
personale	21.082.406	19.897.145
acquisto beni e servizi	31.524.739	26.426.402
Interventi	4.005.266	300.736
Altre spese correnti	729.386	0
Rimborsi e poste correttive entrate	729.386	0
Altre spese correnti	0	0
Investimenti in conto capitale	6.578.396	6.973.361
	63.920.193	53.597.644

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 46,3 milioni di euro, di cui 19,9 per il personale e 26,4 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano uno scostamento in diminuzione dell'11,94% rispetto al dato previsionale. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Nell'ambito dell'acquisto di beni e servizi si evidenziano, in quanto peculiari per lo specifico Programma le spese per il reinserimento degli infortunati nella vita di relazione, per un importo pari a 10,6 milioni di euro, comprensivo anche della spesa relativa alla Convenzione quadro stipulata con il Comitato Italiano Paralimpico e di quelli relativi al servizio Contact Center SuperAbile. In particolare, dall'analisi di dettaglio si riscontra un incremento rispetto al 2015 pari al 7% della spesa relativa agli interventi per il reinserimento sociale di cui al "Regolamento per l'erogazione agli invalidi del lavoro di dispositivi tecnici e di interventi di sostegno per il reinserimento nella vita di relazione". Si tratta prevalentemente di importi destinati all'abbattimento delle barriere architettoniche nelle abitazioni e all'adattamento di veicoli. Tra le spese di cui trattasi rientrano anche i servizi sanitari per assistenza integrativa erogati dal Centro Protesi di Vigorso di Budrio (€ 159.457).

Interventi

L'aggregato accoglie le spese connesse al reinserimento socio-lavorativo, erogate alle Amministrazioni locali e alle imprese.

Le somme consuntivate sono pari a € 300.736, e riguardano i trasferimenti correnti a Amministrazioni locali effettuati dal Centro di Riabilitazione di Volterra in relazione al progetto di ricerca SuperArbot; mentre non risultano erogazioni nei confronti delle imprese, rispetto ad una previsione di 3,5 milioni di euro. Infatti, nell'ambito delle competenze attribuite all'Inail in materia di reinserimento lavorativo, gli effetti in termini di spesa per il rimborso ai datori di lavoro, relativo agli interventi mirati alla conservazione del posto di lavoro e alla continuità lavorativa degli infortunati e dei tecnopatici, si produrranno nei prossimi esercizi finanziari.

Altre spese correnti

Le spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi per spese di personale. Rispetto ad una previsione di € 729.386, non si sono registrate spese.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale si riferiscono alla quota parte imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di 6,5 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 7 milioni di euro.

Programma 2.3 - Attività di assistenza protesica

Il programma accoglie le spese connesse allo svolgimento delle attività in ambito di assistenza protesica e, in particolare, quelle riferite alla fornitura (produzione e acquisto) di protesi, ortesi e ausili, nonché quelle destinate alla partecipazione e allo sviluppo di progetti di ricerca nel campo specifico della protesizzazione.

2.3 - ATTIVITÀ DI ASSISTENZA PROTESICA		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	109.927.492	49.353.817
personale	27.373.007	14.430.356
acquisto beni e servizi	82.554.485	34.922.684
Interventi	6.514.110	3.685.000
Altre spese correnti	867.108	0
Rimborsi e poste correttive entrate	867.108	0
Altre spese correnti	0	0
Investimenti in conto capitale	24.895.451	7.611.030
	142.204.161	60.649.847

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 49,3 milioni di euro, di cui 14,4 milioni per il personale e 34,9 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano una riduzione del 55,10% rispetto al dato previsionale (109,9 milioni di euro), riconducibile, come già detto con riferimento alle spese di funzionamento del Programma 2.1, essenzialmente a una diversa ripartizione sui Programmi della Missione, conseguente alla variazione degli assetti organizzativi intervenuta in corso di esercizio.

In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui tratta, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio al capitolo dedicato alle spese trasversali.

Nell'ambito dell'acquisto di beni e servizi si evidenziano, in quanto peculiari per lo specifico Programma, le spese per:

- l'acquisto e il noleggio di ausili e dispositivi medici in forma diretta, per un importo di 11,8 milioni di euro, a fronte di una previsione di 16,3. Lo scostamento, pari a 4,5 milioni di euro, è quasi interamente dovuto ai ritardi nell'aggiudicazione del servizio di noleggio a domicilio di apparecchiature per la magnetoterapia, che si è concretamente avviato nel 2017;

- l'acquisto di altri materiali tecnico-specialistici non sanitari, soprattutto per la produzione di protesi, per un importo di 10,3 milioni di euro a fronte di un preventivo di 11,2 milioni.

Interventi

L'aggregato comprende i trasferimenti alle Amministrazioni locali e alle imprese per attività di studio, ricerca in campo protesico, riabilitativo sanitario e per il reinserimento, finalizzate, in particolare, ad attività sperimentali di elevato livello tecnologico: sistema impiantabile per il controllo della protesi di arto superiore con interfacce neurali invasive e con interfacce *wireless*; studio di una protesi robotica di arto inferiore con *smart socket* e interfaccia bidirezionale per amputati di arto inferiore; sistemi indossabili modulari e multiparametrici per il monitoraggio e la valutazione dell'atto riabilitativo e il reinserimento lavorativo delle persone.

Le somme rilevate a consuntivo sono pari a 3,7 milioni di euro, e mostrano una riduzione del 43,43% rispetto alla previsione (6,3 milioni di euro), dovuta alla circostanza che alla data del 31 dicembre non tutte le convenzioni previste dal Piano di ricerca erano state stipulate, con conseguente impossibilità ad assumere tutti gli impegni di spesa previsti.

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi per spese di personale. Rispetto ad una previsione di € 867.108, non si sono registrate spese.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di 24,9 milioni di euro, risultano consumtivati impegni per i 7,6 milioni di euro. Le motivazioni dello scostamento rispetto al dato previsionale trovano esposizione nella sezione dedicata alle spese trasversali.

5.2.3 MISSIONE 3 - POLITICHE PER IL LAVORO

La Missione 3 "Politiche per il lavoro" si articola in tre Programmi: "Attività di sostegno economico"; "Attività di formazione"; "Attività di informazione consulenza e assistenza per la prevenzione". Nei Programmi della Missione si riconducono, secondo le modalità di imputazione precedentemente indicate, le spese di funzionamento (per il personale e per l'acquisizione di beni e servizi), nonché le altre spese correnti e le spese in conto capitale.

L'azione prevenzionale, ai sensi del decreto legislativo n.81/2008, come modificato dal decreto legislativo n.106/2009, si svolge, a livello centrale e territoriale, attraverso compiti di assistenza, consulenza, informazione promuovendo la cultura della prevenzione, anche mediante la partecipazione a iniziative ed eventi con finalità prevenzionali, nonché attraverso l'erogazione di corsi di formazione e di finanziamenti alle imprese per la realizzazione di interventi volti al miglioramento delle condizioni di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro.

Per quanto concerne le attività formative, i corsi di formazione inerenti la tematica della tutela della salute e sicurezza sul lavoro sono stati resi disponibili all'utenza negli appositi spazi del Portale web istituzionale.

Nel corso del 2016 sono stati altresì organizzati ed erogati corsi di formazione generale e specifica, previa stipula di contratto o convenzione con i c.d. grandi utenti, sia pubblici che privati. In particolare, con riferimento alla convenzione attuativa Inail-Sna stipulata nel 2015, sono stati erogati, secondo quanto disposto dal d.lgs. 81/2008 e s.m., interventi formativi utilizzando la piattaforma e@learning dell'Istituto destinati al personale della Presidenza della Repubblica. In relazione alle richieste pervenute, tali interventi - sempre in modalità *e-learning* - proseguiranno anche nel 2017. A tal fine, è stata avviata

l'analisi di fattibilità per l'erogazione in modalità *e-learning* di programmi formativi per il personale del Ministero dell'interno.

Nell'ambito scolastico e universitario, diverse sono state le iniziative formative delineate con il Ministero competente, tra queste i percorsi di alternanza scuola-lavoro, per i quali l'Istituto ha curato la progettazione dei corsi da erogarsi in modalità *e-learning*.

Nel quadro delle attività di finanziamento per la sicurezza e salute negli ambienti di lavoro, più diffusamente illustrate nel paragrafo dedicato al Programma 3.1, si evidenzia la pubblicazione del Bando ISI Agricoltura, in attuazione delle disposizioni introdotte dalla legge di stabilità 2016 (legge 28 dicembre 2015, n.208). L'art. 1, cc. 862-864 della citata norma, ha infatti disposto l'istituzione presso l'Inail di un Fondo per migliorare le condizioni di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro (di 45 milioni di euro per il 2016 e 35 milioni di euro dal 2017), da destinare agli investimenti nel settore agricolo.

Nella tabella che segue, sono sintetizzati con riferimento alla Missione i valori finanziari di competenza rilevati a consuntivo, confrontati con i valori previsionali assestati.

MISSIONE 3 - POLITICHE PER IL LAVORO		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	67.874.870	79.308.181
Personale	39.224.688	43.980.417
acquisto beni e servizi	28.650.182	35.327.764
Interventi	300.292.351	299.666.600
Altre spese correnti	618.053	0
Rimborsi e poste correttive entrate	618.053	0
Altre spese correnti	0	0
Investimenti in conto capitale	8.548.526	13.421.804
	377.333.800	392.396.585

I risultati conseguiti sono illustrati con riferimento ai singoli Programmi.

Programma 3.1 - Attività di sostegno economico per la prevenzione

Il programma accoglie le voci di spesa connesse all'erogazione dei finanziamenti destinati a progetti di investimento e formazione in materia di salute e sicurezza sul lavoro, rivolti in particolare alle piccole, medie e micro imprese, nonché a progetti volti a sperimentare soluzioni innovative e strumenti di natura amministrativa e gestionale, ispirati ai principi di responsabilità sociale delle imprese.

3.1 - ATTIVITÀ DI SOSTEGNO ECONOMICO PER LA PREVENZIONE		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	22.982.763	25.927.268
Personale	14.725.073	14.235.587
acquisto beni e servizi	8.257.690	11.691.681
Interventi	300.267.351	299.641.600
Altre spese correnti	618.053	0
Rimborsi e poste correttive entrate	618.053	0
Altre spese correnti		
Investimenti in conto capitale	4.071.790	5.218.258
	327.939.957	330.787.126

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 25,9 milioni di euro, di cui 14,2 milioni per il personale e 11,7 milioni, per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano un incremento del 12,80% rispetto al dato previsionale. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Interventi

L'aggregato accoglie esclusivamente le spese riferite ai finanziamenti per la sicurezza di cui alla normativa richiamata in precedenza. La spesa, pari a 299,6 milioni di euro, è sostanzialmente in linea con il dato previsionale definitivo, pari a 300 milioni.

Nell'anno 2016 l'Inail ha pubblicato i seguenti Avvisi pubblici:

- ISI 2016, le cui fasi attuative si realizzeranno nel 2017 e nelle successive annualità. L'importo messo a disposizione è pari a € 244.507.756, comprensivo anche dei 20 milioni di euro non utilizzati del Bando FIPIT 2015, ed è destinato al finanziamento delle seguenti tipologie di progetto:
 - progetti di investimento,
 - progetti per l'adozione di modelli organizzativi e di responsabilità sociale,
 - progetti di bonifica da materiali contenenti amianto,
 - progetti per micro e piccole imprese operanti in specifici settori di attività.
- ISI agricoltura 2016, attraverso il quale si finanziano per la prima volta, ai sensi dell'art. 1, commi 862-864, della legge di stabilità 2016 (legge 28 dicembre 2015, n.208), le micro e piccole imprese operanti nel settore della produzione agricola primaria dei prodotti agricoli per l'acquisto o il noleggio con patto di acquisto di trattori agricoli o forestali o di macchine agricole e forestali, caratterizzati da soluzioni innovative per l'abbattimento delle emissioni inquinanti, la riduzione del rischio rumore, il miglioramento del rendimento e della sostenibilità globali delle aziende agricole. Ai sensi della richiamate disposizioni di legge l'Istituto ha messo a disposizione € 45.000.000 suddivisi in due assi di finanziamento differenziati in base ai destinatari:
 - asse 1: riservato a giovani agricoltori, organizzati anche in forma societaria, pari a € 5.000.000;
 - asse 2: per la generalità delle imprese agricole, pari a € 40.000.000.Il finanziamento dell'iniziativa è compartecipato: 25 milioni di euro a carico dell'Istituto e 20 milioni di euro a carico dello Stato. A regime, fermo restando lo stanziamento previsto a carico dello Stato, la quota a carico dell'Inail sarà di 15 milioni di euro annui.

La presentazione delle domande per i predetti due Avvisi è stata effettuata nella giornata del 19 giugno 2017, attraverso il sistema del *click day*.

Inoltre, a seguito del sisma avvenuto nel centro Italia, dalle somme previste nel Bilancio di previsione 2016 sono stati destinati fondi pari a € 30.000.000 per la messa in sicurezza di immobili produttivi (art. 23 del decreto legge 7 ottobre 2016, n.189, convertito con modificazioni dalla legge 15 dicembre 2016, n.229).

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi per spese di personale. Rispetto ad una previsione di € 618.053, non si sono registrate spese.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investi-

menti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di 4 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 5,2 milioni di euro.

Programma 3.2 - Attività di formazione per la prevenzione

Il Programma accoglie le spese finalizzate all'organizzazione e all'erogazione di corsi di formazione nonché alla realizzazione di iniziative rivolte a promuovere la cultura della salute e sicurezza negli ambiti scolastici e universitari e nei luoghi di lavoro in coerenza con il Piano Nazionale di Prevenzione (PNP) 2014-2018, adottato dal Ministero della salute e approvato in sede di Conferenza Stato-Regioni in data 13 novembre 2014.

3.2 - ATTIVITÀ DI FORMAZIONE PER LA PREVENZIONE		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	20.402.643	25.530.244
personale	12.032.369	14.868.854
acquisto beni e servizi	8.370.274	10.661.390
Interventi	25.000	25.000
Altre spese correnti	0	0
Rimborsi e poste correttive entrate	0	0
Altre spese correnti		
Investimenti in conto capitale	2.238.268	4.101.741
	22.665.911	29.656.985

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 25,5 milioni di euro, di cui 14,8 milioni per il personale e 10,7 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano un incremento del 25,13 rispetto al dato previsionale. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Interventi

L'aggregato accoglie i finanziamenti a Amministrazioni locali per lo svolgimento di attività di formazione in materia di prevenzione. Le spese ammontano a € 25.000, pari al dato previsionale.

Altre spese correnti

Non sono presenti spese.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di circa 2,2 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 4,1 milioni di euro.

Programma 3.3 - Attività di informazione, consulenza e assistenza per la prevenzione

Il programma accoglie le spese connesse allo svolgimento delle attività di promozione e informazione della cultura della sicurezza sul lavoro, finalizzate ad elevare i livelli di consapevolezza e conoscenza dei rischi nei luoghi di lavoro.

3.3 - ATTIVITÀ DI INFORMAZIONE, CONSULENZA E ASSISTENZA PER LA PREVENZIONE		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	24.489.464	27.850.669
personale	12.467.246	14.875.976
acquisto beni e servizi	12.022.218	12.974.693
Interventi	0	0
Altre spese correnti	0	0
Rimborsi e poste correttive entrate	0	0
Altre spese correnti		
Investimenti in conto capitale	2.238.468	4.101.805
	26.727.932	31.952.474

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 27,8 milioni di euro, di cui 14,9 milioni per il personale e 12,9 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano un incremento del 13,73% rispetto al dato previsionale. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Nell'ambito dell'acquisto di beni e servizi si evidenziano, in quanto peculiari per lo specifico Programma, le spese sostenute per la realizzazione delle specifiche iniziative finalizzate allo svolgimento delle attività di informazione e promozione della cultura della sicurezza sul lavoro, nonché l'attivazione di sinergie con i soggetti previsti dal citato d.lgs. 81/2008, attraverso la predisposizione di accordi-quadro nazionali per la realizzazione di azioni di sistema a livello territoriale.

Interventi

Non sono presenti spese.

Altre spese correnti

Non sono presenti spese.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi. A fronte di una previsione definitiva di 2,2 milioni di euro, risultano consuntivati 4,1 milioni di euro.

5.2.4 MISSIONE 4 - RICERCA E INNOVAZIONE

La Missione "Ricerca e Innovazione" si articola nei due Programmi di spesa "Attività di ricerca obbligatoria" e "Attività di ricerca discrezionale". Nei Programmi della Missione si riconducono, secondo le modalità di imputazione precedentemente indicate, le spese di funzionamento (per il personale e per l'acquisizione di beni e servizi), nonché le altre spese correnti e le spese in conto capitale.

Nel corso del 2016 è stato avviato il Piano delle attività di ricerca 2016/2018, caratterizzato da logiche fortemente innovative che hanno contribuito a rafforzare il ruolo della Ricerca e a valorizzarne i risultati assicurandone l'effettiva trasferibilità. Le nuove logiche hanno permesso, inoltre, di aumentare i livelli di integrazione tra le professionalità dell'Istituto e hanno favorito il consolidamento della posizione dell'Inail nell'ambito della Comunità scientifica.

Con particolare riferimento agli ambiti della ricerca discrezionale, si segnala l'attivazione di collaborazioni a titolo oneroso con destinatari istituzionali, da individuare attraverso una procedura valutativa regolata da un apposito bando (ricerca in collaborazione - BRIC), finalizzate al raggiungimento degli obiettivi programmati e al consolidamento della rete di ricerca. Per la ricerca in collaborazione nel 2016 sono state stanziati 9,2 milioni di euro, quasi il doppio rispetto all'anno precedente, con un significativo ampliamento della platea dei soggetti ammessi al finanziamento.

Nell'ambito della ricerca obbligatoria, sono proseguite le attività di certificazione e verifica svolte dalle Unità Operative Territoriali (n. 36 Uot dislocate sul territorio nazionale), coordinate dal Dipartimento Innovazioni Tecnologiche e Sicurezza degli Impianti, Prodotti e Insediamenti Antropici. Le Uot svolgono attività di ricerca, formazione, informazione e consulenza alla Pubblica amministrazione e ai privati in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro, nonché attività di omologazione/certificazione nel campo della costruzione di apparecchi, macchine e componenti e attività di omologazione per primi e nuovi impianti, nei casi previsti dalle disposizioni di legge.

Nella tabella che segue, sono sintetizzati con riferimento alla Missione i valori finanziari di competenza rilevati a consuntivo, confrontati con i valori previsionali definitivi.

MISSIONE 4 - RICERCA E INNOVAZIONE		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	90.217.098	92.748.696
personale	49.254.730	54.949.609
acquisto beni e servizi	40.962.368	37.799.087
Interventi	18.532.147	14.766.019
Altre spese correnti	2.003.990	100.504
Rimborsi e poste correttive entrate	2.003.990	100.504
Altre spese correnti	0	0
Investimenti in conto capitale	23.332.852	11.935.654
	134.086.087	119.550.873

I risultati conseguiti sono illustrati con riferimento ai singoli Programmi.

Programma 4.1 - Attività di ricerca obbligatoria

Il Programma 4.1 accoglie le spese connesse allo svolgimento delle attività che identificano l'ambito di ricerca "istituzionale", ivi comprese le attività di certificazione e verifica, di monitoraggio, consulenza e supporto tecnico normativo nonché le attività connesse al tema amianto.

4.1 - ATTIVITÀ DI RICERCA OBBLIGATORIA		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	70.788.706	79.471.413
personale	36.248.510	51.504.378
acquisto beni e servizi	34.540.196	27.967.035
Interventi	3.594.112	2.126.627
Altre spese correnti	1.501.455	100.504
Rimborsi e poste correttive entrate	1.501.455	100.504
Altre spese correnti		
Investimenti in conto capitale	15.475.265	8.255.804
	91.359.538	89.954.348

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 79,5 milioni di euro, di cui 51,5 milioni per il personale e 27,9 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano un incremento complessivo del 12,27%. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio alla sezione dedicata alle spese trasversali.

Nell'ambito dell'acquisto di beni e servizi si evidenziano, in quanto peculiari per lo specifico Programma, le spese per i contratti di collaborazione coordinata e a progetto impiegati nella realizzazione delle attività di ricerca, per l'importo di 9 milioni di euro, rispetto a una previsione di 10,3 milioni.

Interventi

L'aggregato accoglie le spese riferite ai trasferimenti correnti ad Amministrazioni centrali, locali, imprese, istituzioni sociali private e borse di studio per lo svolgimento delle attività di ricerca. La spesa è pari a 2,1 milioni, a fronte di una previsione di 3,6 milioni.

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi alle imprese di somme non dovute o incassate in eccesso per prestazioni di servizi non più erogabili per il 2016. A fronte della previsione di spesa di 1,5 milioni di euro, gli impegni ammontano a € 100.000. Il forte scostamento trova giustificazione nella composizione delle voci di spesa, che accoglie diverse tipologie di rimborso come, ad esempio, le prestazioni non effettuate e gli errati versamenti, per loro natura, difficilmente quantificabili in sede previsionale.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi, nonché agli investimenti nella ricerca.

A fronte di una previsione definitiva di 15,5 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 8,3 milioni di euro. Le motivazioni dello scostamento rispetto al dato previsionale trovano esposizione nella sezione dedicata alle spese trasversali.

Programma 4.2 - Attività di ricerca discrezionale

Il Programma accoglie le spese connesse allo svolgimento di attività di ricerca di carattere prevenzionale finalizzate alla riduzione dei rischi e dei danni anche alla luce dell'andamento degli infortuni e delle malattie professionali. Si riconducono a tale programma quota parte delle spese per attività finalizzate all'individuazione di soluzioni per migliorare le cure dei mesoteliomi oltre alla sorveglianza sanitaria.

4.2 - ATTIVITÀ DI RICERCA DISCREZIONALE		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	19.428.392	13.277.283
personale	13.006.220	3.445.231
acquisto beni e servizi	6.422.172	9.832.052
Interventi	14.938.035	12.639.392
Altre spese correnti	502.535	0
Rimborsi e poste correttive entrate	502.535	0
Altre spese correnti		
Investimenti in conto capitale	7.857.587	3.679.850
	42.726.549	29.596.525

Funzionamento

Le spese di funzionamento nel 2016 sono pari a 13,3 milioni di euro, di cui 3,4 milioni per il personale e 9,8 milioni per l'acquisto di beni e servizi. Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano una riduzione del 31,66 % rispetto al dato previsionale. In considerazione della modalità di attribuzione a Programma delle spese di cui trattasi, effettuata prevalentemente per mezzo di driver di ripartizione, si fa rinvio al capitolo dedicato alle spese trasversali.

Interventi

L'aggregato accoglie le spese riferite ai trasferimenti correnti ad Amministrazioni centrali, locali, imprese, istituzioni sociali private e borse di studio per lo svolgimento delle attività di ricerca. La spesa è pari a € 12,6 milioni di euro, a fronte di una previsione di 14,9 milioni. In particolare, si riconducono all'aggregato i finanziamenti delle collaborazioni onerose.

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si riferiscono alla quota parte di imputazione al Programma dei rimborsi per spese di personale. A fronte di una previsione iniziale di € 502.535 non si sono registrate spese nell'anno.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale comprendono la quota imputata al Programma degli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi nonché, in particolare, agli investimenti fissi per attrezzature e strumentazione scientifica per l'attività di ricerca.

A fronte di una previsione definitiva di 7,8 milioni di euro, risultano consuntivati impegni per 3,7 milioni. Le motivazioni dello scostamento rispetto al dato previsionale trovano esposizione nel capitolo dedicato alle spese trasversali

5.2.5 MISSIONE 5 - SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

La Missione 5 “Servizi generali e istituzionali” si articola in un unico Programma di spesa, denominato “Servizi generali e istituzionali”, nell’ambito del quale si riconducono, in via esclusiva, le spese dell’apparato amministrativo non direttamente attribuibili alle Missioni istituzionali, tra le quali figurano, in particolare, per la significatività degli importi, le imposte e tasse a carico dell’Istituto, i trasferimenti al bilancio dello Stato derivanti da risparmi di gestione in attuazione delle norme di contenimento della spesa, gli investimenti mobiliari (titoli e partecipazioni) e immobiliari rientranti nel Piano di impiego dei Fondi disponibili dell’Istituto, nonché le concessioni di crediti a breve e medio-lungo termine a favore dei dipendenti. Rientrano nella Missione, per la relativa quota di imputazione, anche le spese per il personale e per l’acquisizione di beni e servizi, che incidono sulla stessa in misura marginale rispetto all’ammontare complessivo.

MISSIONE 5 - SERVIZI GENERALI ED ISTITUZIONALI		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Funzionamento	254.494.364	221.585.590
personale	118.831.426	103.534.935
acquisto beni e servizi	39.874.671	32.558.296
imposte e tasse	95.788.267	85.492.359
Interventi	204.800.000	204.752.300
Altre spese correnti	11.871.230	14.721.002
Rimborsi e poste correttive entrate	1.527.177	6.035.528
Altre spese correnti	10.344.053	8.685.474
Investimenti in conto capitale	1.914.090.340	1.642.156.490
	2.385.255.934	2.083.215.382

Le spese della Missione costituiscono il 20,57% del totale delle uscite iscritte nel bilancio, di cui la quota preponderante, pari al 92,41% è riferita alle voci sopra citate che, per loro natura, non possono essere attribuite a specifiche Missioni:

- imposte e tasse, per € 85.492.359;
- trasferimenti al bilancio dello Stato derivanti da risparmi di gestione in attuazione delle norme di contenimento della spesa, per € 204.752.300;
- investimenti immobiliari e mobiliari, per € 1.605.471.588;
- concessione di crediti a breve e medio-lungo termine ai dipendenti, per € 29.304.932.

La quota residua, pari al 7,59%, è costituita dalle spese imputate alla Missione direttamente o tramite driver di ripartizione, tra le quali quelle per il personale rappresentano il 4,97%.

Programma 5.1 - Servizi generali e istituzionali

Funzionamento

Le spese di funzionamento sono pari a 221,6 milioni di euro, di cui 103,6 milioni per il personale, 32,6 milioni per l’acquisto di beni e servizi e 85,4 per imposte e tasse.

Complessivamente, le spese di funzionamento rilevate a consuntivo mostrano un decremento complessivo del 12,93% rispetto al dato previsionale.

Sul decremento ha inciso anche la riduzione del versamento dell'IRAP, in relazione alla riduzione del monte retributivo.

Rientrano nelle spese per l'acquisto di beni e servizi del presente Programma:

- le spese per servizi finanziari, per € 749.897 (commissioni, provvigioni bancarie, etc...),
- le spese per altri servizi, per € 1.517.132 (spese legali, quote di associazioni etc...),
- le spese relative agli Organi dell'Istituto, per € 2.715.256;
- le spese per l'Ufficio Stampa, per € 263.392 (dal 1° ottobre 2015 i compiti di supporto all'Ufficio Stampa sono state attribuite alla Direzione centrale pianificazione e comunicazione nelle more dell'attivazione delle procedure per la selezione del Capo Ufficio stampa).

Rientrano nelle uscite per imposte e tasse - totalmente imputate al presente Programma:

- l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), per € 35.997.120.
L'imposta è dovuta sull'ammontare degli emolumenti corrisposti al personale dipendente e assimilato e sui compensi erogati per lavoro autonomo occasionale, nonché sulle attività di Vigorso di Budrio. L'imposta è stata determinata, come di consueto, utilizzando il metodo misto, ossia retributivo per le attività istituzionali - applicando l'aliquota dell'8,5% sull'ammontare complessivo delle retribuzioni e degli emolumenti corrisposti ai prestatori occasionali di lavoro autonomo - e il metodo reddituale per le attività esercitate presso il Centro Protesi di Vigorso di Budrio e la Filiale di Roma - applicando rispettivamente l'aliquota del 3,90% e del 4,82%.
- l'imposta di registro e di bollo, per € 993.551;
- la tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARSU), per € 6.187.978;
- la tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica), per € 2.142;
- l'imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG), per € 25.573.634. L'imposta grava sui redditi fondiari, di capitale, di impresa e diversi e comprende gli acconti dell'IRES per il 2016 e le ritenute operate a titolo di imposta sugli interessi da titoli pubblici;
- l'imposta Unica Comunale (IUC) - che include l'Imposta Municipale Unica (IMU) e la Tassa su Servizi Indivisibili (TASI) - per € 16.276.076. L'imposta è corrisposta in relazione ai terreni e ai fabbricati ad uso non istituzionale;
- altre imposte, tasse a carico dell'Ente (Cosap, Sistri, canone RAI, ecc...) per € 461.858.

Analizzando la situazione fiscale nel dettaglio, l'Istituto - quale Ente pubblico non economico - ha dichiarato nel 2016, ai fini delle imposte dirette, un reddito complessivo per l'anno 2015 di € 77.712.643, composto dalla somma dei redditi fondiari (terreni e fabbricati), di capitale, di impresa e diversi; rispetto alla dichiarazione dell'anno 2014 il reddito complessivo registra un lieve decremento pari allo 0,6 %.

Redditi Impresa contab. Pubblica	2014	2015	differenze	%
Terreni	7.652	7.416	-236	-3,1%
Fabbricati	62.730.606	63.523.165	792.559	1,3%
Capitale	15.305.433	14.090.705	-1.214.728	-7,9%
Diversi	104.798	91.357	-13.441	-12,8%
Reddito complessivo	78.148.489	77.712.643	-435.846	-0,6%

Interventi

La spesa è pari a € 204,7 milioni di euro e riguarda i trasferimenti correnti al bilancio dello Stato derivanti dagli stratificati provvedimenti di contenimento della spesa pubblica richiamati nel prospetto di seguito riportato.

Si evidenzia nuovamente che tali interventi mal si conciliano con l'efficacia dell'azione

istituzionale. Infatti, l'aggregato di spesa sul quale agiscono i provvedimenti di contenimento è il medesimo al quale è necessario attingere per dare attuazione ai nuovi compiti progressivamente affidati all'Inail. Peraltro, il ricorso a iniziative di riduzione e qualificazione della spesa rappresenta oramai una leva limitata, in quanto l'Istituto ha già adottato strategie fondate sull'accentramento degli acquisti e sul ricorso sistematico alle opportunità offerte dal Mercato elettronico delle Pubbliche amministrazioni e dalle Convenzioni con la Consip. Ciò senza citare il contributo rilevante alla riduzione della spesa pubblica per effetto dell'acquisto da parte di Inail di immobili adibiti a uso ufficio locati ad altre Amministrazioni. A titolo esemplificativo, citando solo tre delle iniziative realizzate negli ultimi tempi, si segnala che l'acquisto della sede del Ministero della salute sito in Roma, via Ribotta, del complesso del Ministero dell'interno sito in Roma, via Tuscolana, e della caserma della Guardia di finanza sita in Coppito - L'Aquila (definito nel corso del 2017) hanno determinato, nel loro insieme, un risparmio strutturale annuo per le Amministrazioni locatarie di oltre 13 milioni di euro. Risparmi significativi si prefigurano anche con il completamento delle numerose iniziative ancora in istruttoria, nonché di quelle nell'edilizia scolastica e per utilità sociale.

Trasferimenti 2016 al bilancio dello Stato in attuazione delle norme di contenimento della spesa pubblica.

Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale)	
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	59.745,00
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi)	19.018.462,96
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	importo Parziale versamento
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi)	
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c. 5, del D.L. n. 192/2014, in corso di conversione (indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	59.686,26
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	1.829.508,99
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	3.383.120,76
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	1.022.251,04
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autoveicoli, nonché per acquisto di buoni taxi)	166.315,04
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)	6.460.882,09
Art. 6 comma 21-sexies (Agenzie fiscali di cui al D.Lgs n. n. 300/1999, possono assolvere alle disposizioni dell'art. 6 e del successivo art. 8, comma 1, primo periodo, nonché alle disposizioni vigenti in materia di contenimento della spesa dell'apparato amministrativo)	
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L. n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011	
Disposizioni di contenimento	versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)	
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici)	
Applicazione D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	22.671.398,10
Applicazione L. n. 228/2012 (L. stabilità 2013)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 108 (ulteriori interventi di razionalizzazione - da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL - per la riduzione delle proprie spese: servizi informatici; contratti di acquisto di servizi amministrativi tecnici ed informatici; contratti di consulenza; contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria; ecc.)	60.000.000,00
Art. 1 comma 111 (riduzione dotazione organica personale non dirigenziale di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 95 del 2012, con esclusione delle professionalità sanitarie)	
Art. 1 commi 141 e 142 (ulteriori riduzioni per acquisto di mobili e arredi anni 2013, 2014 e 2015 - comma 141 come modificato dall'articolo 10, comma 6, del D.L. n. 192/2014, in corso di conversione)	1.214.657,86
Applicazione L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)	
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)	
Applicazione D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	11.838.153,65
Applicazione L. 183/2011	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 4 comma 66 (riduzione delle spese di funzionamento di INPS ed INAIL secondo i criteri e le percentuali di ripartizione contenuti nel decreto interministeriale 3 aprile 2012)	3.300.000,00
Applicazione L. 92/2012	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 4 comma 77 (ulteriore riduzione delle spese di funzionamento INPS ed INAIL, sempre secondo le percentuali di cui al decreto interministeriale 3 aprile 2012)	18.000.000,00
Applicazione L. n. 190/2014 (L. stabilità 2015)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 308 (a decorrere dall'anno 2015 l'INAIL procede al riversamento all'entrata del bilancio dello Stato di 50 milioni di euro per interventi di razionalizzazione delle spese)	50.000.000,00
Applicazione L. n. 208/2015 (L. stabilità 2016)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 608 (somme rinvenienti da ulteriori interventi di razionalizzazione da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL delle proprie spese correnti diverse da quelle per prestazioni previdenziali e assistenziali)	12.190.000,00

Altre spese correnti

Le altre spese correnti si sono attestate su 14,7 milioni di euro, rispetto ad una previsione di 11,9 milioni, facendo registrare un incremento del 24 %. Tali spese sono costituite da:

- rimborsi per spese di personale per € 6.035.528;
- versamenti dell'Iva a debito relativa alle gestioni commerciali per € 2.339.309;
- premi di assicurazione su beni mobili e immobili, per € 527.603;
- premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi e contro i danni, per € 1.279.914;
- altre spese correnti per € 4.538.648, di cui gran parte riferite a spese per la gestione degli immobili da reddito.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale ammontano a 1.642 milioni di euro, rispetto ad una previsione di 1.914 milioni, e si riferiscono:

- agli investimenti fissi per hardware, software, beni immobili e mobili e arredi, per la quota parte di imputazione al Programma, per un valore di € 966.522.509 - di cui € 959.142.540 per beni immobili;
Per quanto attiene le politiche di investimento immobiliare, attesa la rilevanza trasversalmente alle mission dell'Istituto, si rinvia alla specifica sezione "Investimenti patrimoniali", nell'ambito del paragrafo 6.5 "Politiche patrimoniali";
- alle acquisizioni di attività finanziarie - attribuite esclusivamente al Programma 5.1. - per un valore di € 646.329.048, per le quali si rinvia alla specifica sezione "Attuazione delle politiche di investimento mobiliari" nell'ambito del paragrafo 6.5 "Politiche Patrimoniali";
Per quanto attiene le politiche di investimento mobiliare, attesa la rilevanza trasversalmente alle mission dell'Istituto, si rinvia allo specifico paragrafo Investimenti patrimoniali, nell'ambito del capitolo 6 - Le spese trasversali;
- alle concessione di crediti di breve termine (prestiti contro cessione stipendio) - attribuiti esclusivamente al Programma 5.1. - per un valore di € 13.181.106, in relazione alle domande effettivamente pervenute, in riduzione rispetto alle stime previsionali;
- alle concessione di crediti di medio-lungo termine (mutui ai dipendenti) - attribuiti esclusivamente al Programma 5.1. - per un valore di € 16.123.827, in relazione alle domande effettivamente pervenute, in riduzione rispetto alle stime previsionali.

5.2.6 MISSIONE 6 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

La Missione 6 "Servizi per conto terzi e partite di giro" ha lo scopo di fornire separata evidenza delle operazioni effettuate dall'Istituto in qualità di sostituto di imposta ovvero relative ad attività gestionali compiute per conto terzi (gestione Fondo Amianto, gestione delle rendite per conto di Amministrazioni dello Stato e di speciali gestioni a carico dello Stato, nonché per conto di Amministrazioni regionali, trattenute a favore di terzi relative all'attività patrimoniale, ecc.).

MISSIONE 6 - SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
DESCRIZIONE SPESE	PREVISIONE 2016	CONSUNTIVO 2016
Uscite per partite di giro	569.552.296	432.214.056
Uscite per conto terzi	353.643.562	316.377.258
	923.195.858	748.591.314

Le uscite complessive sono pari a 748,6 milioni di euro, a fronte di una previsione di € 923,2 milioni di euro, e sono ripartite in uscite per partite di giro e uscite per conto terzi.