

CONTI D'ORDINE

Conto Economico

Sintesi del Conto Economico

In sintesi, i dati del conto economico possono così riassumersi: il valore della produzione dell'esercizio 2008 ammonta a Euro 203.165.097, mentre i costi della produzione si sono assestati ad un valore pari a Euro 194.700.619, con un risultato positivo (differenza tra valore della produzione e costi della produzione) pari a Euro 8.464.478

A questo primo risultato (Euro 8.464.478) bisogna aggiungere i proventi finanziari maturati nell'esercizio (Euro 100.100) ed i proventi straordinari (Euro 670.424), raggiungendo così un risultato positivo prima delle imposte pari a Euro 7.894.154; considerando anche le imposte maturate (Euro 7.367.234), viene realizzato un avanzo economico dell'esercizio pari a Euro 526.920

A. Valore della produzione**A- 1) Prestazioni a terzi**

Il dettaglio della voce in oggetto è esposto nella tabella di seguito riportata.

Importi in Euro

	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Certificazioni CE	616.357	462.864	153.493	33,2%
Proventi derivanti da brevetti per invenzioni industriali, modelli di utilità e cessioni di know how (sfruttamento brevetti)	166.815	239.760	(72.945)	-30,4%
Proventi da corsi di formazione richiesti da organi pubblici e privati	109.719	97.296	12.423	12,8%
Overhed sulle entrate da contributi	-	-	-	-
Proventi per il funzionamento dell'organismo responsabile della valutazione e del riconoscimento dei laboratori preposti al controllo ufficiale dei prodotti alimentari	47.700	312.169	(264.469)	-84,7%
Locazioni beni strumentali	33.755	35.160	(1.405)	-4,0%
Biblioteca	2.653	4.398	(1.745)	-39,7%
Revisioni d'analisi tossicologica	35.269	53.405	(18.136)	-34,0%
Revisioni d'analisi alimenti	206.948	246.857	(39.909)	-16,2%
Revisioni d'analisi medicina veterinaria	54.020	101.760	(47.740)	-46,9%
Contributo D.Lgs. 432/98	311.280	125.280	186.000	148,5%
Controlli di Stato per sieri e vaccini	1.271.907	1.271.657	250	0,0%
Controlli di Stato su prodotti tossicologici	474.056	366.308	107.748	29,4%
Controlli di Stato per prodotti veterinari	40.742	69.380	(28.638)	-41,3%
Controlli di Stato per prodotti farmaceutici	52.540	48.095	4.445	9,2%
Controlli di Stato prodotti dietetici e prima infanzia	-	-	-	-
Controlli di Stato per farmaci di nuova istituzione	61.400	42.160	19.240	45,6%
Controlli di Stato: test diagnostici	-	33.000	(33.000)	-100,0%
Documentazione on.line	5.240	9.263	(4.023)	-43,4%
Altri eventuali proventi	464.471	298.188	166.283	55,8%
Totale	3.954.872	3.817.000	137.872	3,6%

A- 2) Trasferimenti a copertura di spese correnti

L'ammontare dei trasferimenti a copertura spese correnti è pari a Euro 116.791.323. Di seguito si riporta il dettaglio della sua composizione.

Importi in Euro

PROVENTI	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Trasferimenti Correnti Indistinti	94.406.490	98.014.387	(3.607.897)	-3,7%
b) Trasferimenti vincolati a progetti autofinanziati	146.505	285.471	(138.966)	-48,7%
c) Trasferimenti vincolati per Personale T. Determinato	12.620.157	12.000.000	620.157	5,2%
d) Altri Trasferimenti Vincolati	2.697.113	888.179	1.808.934	203,7%
e) Trasferimenti per il Centro Nazionale Trapianti	2.637.494	2.553.824	83.670	3,3%
f) Trasferimenti per il Centro Nazionale Sangue	4.283.564	2.000.000	2.283.564	114,2%
Totale	116.791.323	115.741.861	1.049.462	0,9%

A-2)-a Trasferimenti correnti indistinti

I proventi per trasferimenti indistinti sono pari ad Euro 94.406.490 come di seguito indicato nel sottoconto, "contributi per spese correnti":

Importi in Euro

	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Contributi per spese correnti indistinte	94.406.490	98.014.387	(3.607.897)	-3,7%
Contributi per altre specifiche norme di legge	-	-	-	-
Totale	94.406.490	98.014.387	(3.607.897)	-3,7%

A-2)-b Trasferimenti correnti vincolati a progetti autofinanziati

Per l'anno 2008 i proventi per trasferimenti correnti, vincolati a progetti autofinanziati, si riferiscono all'utilizzo di risorse destinate dall'Istituto e finanziate con le risorse proprie di cui al capitolo di entrata 201.

A-2)-c Trasferimenti vincolati a spese correnti per personale a tempo determinato

I proventi destinati alla copertura dei costi per personale a tempo determinato dell'esercizio 2008 derivano:

- per quanto concerne i contratti a termine di cui all'art.92, comma 7 della L. n. 388/2000 (legge finanziaria 2001) - impegnati sul capitolo di spesa n. 116 per il trattamento economico fisso, sul capitolo di spesa n. 118 per il trattamento economico accessorio, sui capitoli di spesa nn. 103 e 110 per i relativi oneri sociali ed Irap - dalle risorse relative alle entrate riscosse sul cap 208 (8.000.000 di Euro);
- per quanto concerne il trattamento economico del personale a tempo determinato assunto ai sensi dell'art. 5 della legge n.401/2000, dal finanziamento con fondi di bilancio per il 50% (cap. 201, pari ad Euro 2.475.546,20), e per il restante 50% da risorse derivanti da da overhead prelevato per un importo di Euro 2.000.000 dal trasferimento per la ricerca corrente, cap. 233 e per un importo pari ad Euro 475.546,20 da overhead prelevato dal cap. 216 L'importo globale pari ad Euro 4.951.092,40 è stato ripartito in spesa sui seguenti capitoli: cap. 107 per il trattamento economico fisso, cap. 118 per il trattamento economico accessorio e sui capitoli di spesa nn. 103 e 110 per i relativi oneri sociali ed Irap.

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 TEMPO DETERMINATO		Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
				Valore	%
Risorse provenienti da Cap.208 (a copertura personale art. 92 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.209		-	-	-	-
Risorse prelevate da cap.216		475.546	-	-	0,0%
Risorse prelevate da cap.233		2.000.000	290.382	1.709.618	588,7%
Risorse provenienti da disimpegno su cap. 524		-	2.832.160	(2.832.160)	-100,0%
Risorse provenienti da disimpegno su cap. 521		-	-	-	-
Risorse prelevate da cap.236		-	-	-	-
Totale risorse prelevate da progetti (50%)	(B)	2.475.546	3.122.542	(646.996)	-20,7%
Risorse prelevate da Cap.201 (50% autofinanziato)	(C)	2.475.546	3.000.000	(524.454)	-17,5%
Totale risorse per Personale T. Determinato Art. 5 L 401/00	(D = B+C)	4.951.092	6.122.542	(1.171.450)	-19,1%
Risorse provenienti da cap. 187	(E)	0	0	-	-
TOTALE TRASFERIMENTI PER PERSONALE T.DETERMINATO	F = (A+D+E)	12.951.092	14.122.542	(1.171.450)	-8,3%

A-2)-d Altri trasferimenti correnti vincolati

Gli altri trasferimento correnti vincolati risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.207	87.485	44.445	43.040	96,8%
Totale	87.485	44.445	43.040	96,8%

Importi in Euro

	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.220	829.628	843.734	(14.106)	-1,7%
Totale	829.628	843.734	(14.106)	-1,7%

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

I trasferimenti per il CNT risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

CNT	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.206 CNT	2.637.494	2.553.824	83.670	3,3%
Totale	2.637.494	2.553.824	83.670	3,3%

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

Importi in Euro

CNS	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.238 CNS	4.283.564	2.000.000	2.283.564	114,2%
Totale	4.283.564	2.000.000	2.283.564	114,2%

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 finale 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 31.12.2008, al netto delle rimanenze finali al 31.12.2007 (rimanenze iniziali al 01.01.2008).

	Rimanenze finali Lavori in corso su convenzioni c/terzi	Rimanenze finali Lavori in corso su convenzioni c/terzi
	2008	2007
Finanziamenti da cap. 202 (Ric. Fin. 1% FSN)	8.083.694	2.811.460
Finanziamenti da cap. 204 (Lotta prev. uso sost. stupefacenti)	2.021.576	2.067.446
Finanziamenti da cap. 216 (Contributi ricerche particolari)	38.762.566	35.820.050
Finanziamenti da cap. 205 (Prog.Cofinanziati Art.92 L.388/2000)	815.644	530.208
Finanziamenti da cap. 203 (progetti di cui alla L. 289/2002 - 1 anno)	32.559.910,00	20.347.032,67
Finanziamenti da cap. 240 (progetti di cui all'art. 56 L.289/2002 - 2 anno)	14.085.604,32	9.838.360,35
Finanziamenti da cap. 230 (accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività)	5.171.337,59	542.560,31
Finanziamenti da cap. 241 (programma Alleanza Contro il Cancro)	15.892.433,79	5.193.315,11
Finanziamenti da cap. 235 (programma Chiron e ricerca sul vaccino HIV)	4.649.600,32	712.193,70
Totale al netto delle rimanenze iniziali al 01/01	44.179.740	40.413.078

A-6) Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Ricavi diversi e prestazioni varie				
Penali attive	5.353	28.467	(23.114)	-81,2%
Altri ricavi	2.042.195	1.413.915	628.280	44,4%
Tot. A	2.047.548	1.442.382	605.166	42,0%
b) Sterilizzazione ammortamenti				
Utilizzo contributi (sterilizzazione amm.ti)	5.668.026	3.571.275	2.096.751	58,7%
Tot. B	5.668.026	3.571.275	2.096.751	58,7%
Tot. Complessivo	7.715.574	5.013.657	2.701.917	53,9%

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 2008 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 2007	Anno 2006	Differenza	
			Valore	%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Materie prime, sussidiarie, di consumo emerci				
a Inventariati	1.051.751	769.476	282.275	36,7%
b Non inventariati	9.826.717	9.594.367	232.350	2,4%
Totale 6	10.878.468	10.363.843	514.625	5,0%
7 Prestazioni di servizi da terzi				
a Consulenza e assistenza	5.062.756	3.248.784	1.813.972	55,8%
b Promozione	928.545	399.256	529.289	132,6%
c Servizi ausiliari	4.486.965	4.169.487	317.478	7,6%
d Formazione personale interno	92.625	121.918	(29.293)	-24,0%
e Informazione formazione personale esterno all'istituto	1.047.453	493.928	553.525	112,1%
f Spese di manutenzione ordinaria	3.328.862	3.090.059	238.803	7,7%
g Servizi ristorazione	408.576	383.150	25.426	6,6%
h Utenze e canoni	3.707.991	3.336.972	371.019	11,1%
i Costi per assicurazioni	137.532	127.829	9.703	7,6%
l Altri costi	1.399.087	1.049.023	350.064	33,4%
m Lavoro parasubordinato	9.393.530	10.236.501	(842.971)	-8,2%
n Dipendenti altre amministrazioni	438.656	415.933	22.723	5,5%
Totale 7	30.432.578	27.072.840	3.359.738	12,4%
8 Godimento beni di terzi				
a Locazioni e affitti	535.291	586.556	(51.265)	-8,7%
b Locazioni finanziarie	-	-	-	-
c Oneri e spese per altri diritti di godimento	774.353	560.065	214.288	38,3%
Totale 8	1.309.644	1.146.621	163.023	14,2%
9 Personale				
a Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. indeterminato	59.610.070	58.386.304	1.223.766	2,1%
b Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. determinato	14.201.959	15.629.139	(1.427.180)	-9,1%
c Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato	15.353.672	14.792.642	561.030	3,8%
d Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato	3.147.175	4.273.028	(1.125.853)	-26,3%
e Missioni italiane	613.296	666.866	(53.570)	-8,0%
f Missioni estere	1.393.190	1.363.080	30.110	2,2%
g-h Trattamento di fine rapporto, di quiescenza e obblighi simili	4.437.847	4.002.638	435.209	10,9%
i Altri compensi al personale	2.248.918	1.989.079	259.839	13,1%
Totale 9	101.006.127	101.102.776	(96.649)	0,1%
10 Ammortamenti e svalutazioni				
a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.995.876	4.549.852	2.446.024	53,8%
b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.535.929	9.893.415	(357.486)	-3,6%
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-	-
Totale 10	16.531.805	14.443.267	2.088.538	14,5%
11 Variazioni rimanenze di mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci				
a Variaz. delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	25.016	201.231	(176.215)	-87,6%
Totale 11	25.016	201.231	(176.215)	-87,6%
13 Altri accantonamenti				
A Accantonamento	2.162.998	3.912.101	(1.749.103)	-44,7%
Totale 13	2.162.998	3.912.101	(1.749.103)	-44,7%
14 Oneri diversi di gestione				
a Imposte e tasse escluse quelle sul reddito	559.629	514.837	44.792	8,7%
b Spese per il funzionamento degli organi dell'Ente	840.864	634.095	206.769	32,6%
c Contributi a carico dell'Istituto	6.320	9.210	(2.890)	-31,4%
f Spese e oneri diversi	1.124.377	504.619	619.758	122,8%
g Arrotondamento per stampa bilancio	3	(10)	13	-130,0%
i Esborso da contenzioso	-	-	-	-
l Contributi a favore di terzi	29.822.790	30.658.520	(835.730)	-2,7%
Totale 14	32.353.983	32.321.271	32.712	0,1%
Totale B	194.700.619	190.563.950	4.136.669	2,171%

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 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Beni Inventariati				
Equipaggiamento	38.926	32.514	6.412	19,7%
Accessori per uffici, alloggi, mense	15.321	4.648	10.673	229,6%
Strumenti tecnico- specialistici	204.492	304.738	(100.246)	-32,9%
Libri e riviste	793.012	427.576	365.436	85,5%
	1.051.751	769.476	282.275	36,7%
b) Beni Non inventariati				
Cancelleria	526.772	376.904	149.868	39,8%
Riviste, giornali, pubblicazioni, ecc.	296.491	297.310	(819)	-0,3%
Materiale tecnico e specialistico	6.633.441	6.659.420	(25.979)	-0,4%
Vetriere	112.020	170.211	(58.191)	-34,2%
Prodotti chimici	123.516	142.770	(19.254)	-13,5%
Forniture azoto	117.160	154.223	(37.063)	-24,0%
Gas compressi	50.245	52.290	(2.045)	-3,9%
Materiale radioattivo	26.106	53.825	(27.719)	-51,5%
Materiale monouso	124.385	204.115	(79.730)	-39,1%
Carbolubrificanti e combustibili	50.511	88.287	(37.776)	-42,8%
Animali, mangimi	541.168	363.908	177.260	48,7%
Altri materiali di consumo	1.167.920	971.743	196.177	20,2%
Sconti, abbuoni, resi su acquisti	-	-	-	-
Operazioni doganali	1.998	6.059	(4.061)	-67,0%
Spese di trasporto extracee	39.881	32.326	7.555	23,4%
Altre spese	15.103	20.976	(5.873)	-28,0%
Tot. B	9.826.717	9.594.367	232.350	2,4%
Tot. Complessivo	10.878.468	10.363.843	514.625	5,0%

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 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Consulenza e assistenza				
Rimborsi spese viaggi e trasferte per consigli, comitati ...	16.085	274	15.811	5770,4%
Compensi cons. giuridico-amministrativa	89.094	81.093	8.001	9,9%
Rimb. spese per viaggi e trasferte per consul.tecnico-scientifiche	78.170	41.752	36.418	87,2%
Compensi cons. tecnico-scientifica	871.952	441.410	430.542	97,5%
Rimborso spese viaggi e trasferte consulenze informatiche	-	-	-	-
Compensi cons. serv. Inform.	260.059	213.710	46.349	21,7%
Servizi accesso base dati ed altri	1.895.419	1.128.066	767.353	68,0%
Rimb. spese viaggi e trasferte interpretariato e traduzioni	19.941	1.646	18.295	1111,5%
Compensi cons. interpretariato e traduzioni	87.100	74.589	12.511	16,8%
Rimborsi spese per consulenze ricevute da imprese	-	-	-	-
Compensi per consulenze ricevute da imprese	3.600	4.810	(1.210)	-25,2%
Altre prestazioni amministrative	184.781	232.650	(47.869)	-20,6%
Assistenza medico-sanitaria	608.053	321.957	286.096	88,9%
Altre prestazioni di laboratorio	634.436	348.717	285.719	81,9%
Altre prestazioni (interviste)	174.471	39.883	134.588	337,5%
Assistenza tecnica	139.595	318.227	(178.632)	-56,1%
Totale A	5.062.756	3.248.784	1.813.972	55,8%
b) Promozione				
Spese di propaganda	174.855	41.140	133.715	325,0%
Organizzazione manifestazioni a carattere ufficiale	753.690	358.116	395.574	110,5%
Totale B	928.545	399.256	529.289	132,6%
c) Servizi ausiliari				
Sorveglianza e custodia	292.171	186.098	106.073	57,0%
Stampa e rilegatura	348.425	539.206	(190.781)	-35,4%
Pulizia e lavanderia	978.335	1.430.706	(452.371)	-31,6%
Spese di trasporto, trasloco e facchinaggio	422.070	315.426	106.644	33,8%
Spese di trasporto intrace	23.540	19.196	4.344	22,6%
Disinfestazione e derattizzazione	25.087	21.319	3.768	17,7%
Smaltimento rifiuti	179.373	201.347	(21.974)	-10,9%
Altri servizi	2.217.964	1.456.189	761.775	52,3%
Totale C	4.486.965	4.169.487	317.478	7,6%

COSTI PER SERVIZI (2 di 3)	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
d) Formazione personale interno				
Formazione professionale e aggiornam. personale interno	79.272	110.279	(31.007)	-28,1%
Teleformazione	-	173	(173)	-100,0%
Spese di accreditamento corsi e convegni personale interno	9.124	10.947	(1.823)	-16,7%
Spese per segreteria corsi e convegni personale interno	-	-	-	-
Altre (materiale didattico)	-	-	-	-
Spese per servizi accessori ai corsi	4.229	519	3.710	714,8%
Totale D	92.625	121.918	(29.293)	-24,0%
e) Informazione formazione personale esterno all'istituto				
Formazione professionale personale esterno	110.059	88.238	21.821	24,7%
Borse di studio	827.666	285.278	542.388	190,1%
Spese per servizi accessori ai corsi e convegni	-	-	-	-
Spese di accreditamento corsi e convegni	44.690	72.828	(28.138)	-38,6%
Spese per segreteria corsi e convegni personale esterno	-	-	-	-
Altre (materiale didattico)	65.038	47.584	17.454	36,7%
Totale E	1.047.453	493.928	553.525	112,1%
f) Spese di manutenzione ordinaria				
Manutenzione immobili	336.944	61.990	274.954	443,5%
Manutenzione mobili, arredi, accessori	7.578	21.156	(13.578)	-64,2%
Manutenzione impianti e macchinari	2.209.200	2.128.302	80.898	3,8%
Verifiche e manutenzioni su altri beni	363.989	369.658	(5.669)	-1,5%
Manutenzione hardware	141.400	134.484	6.916	5,1%
Manutenzione software	165.346	270.847	(105.501)	-39,0%
Altre manutenzioni	104.405	103.622	783	0,8%
Totale F	3.328.862	3.090.059	238.803	7,7%
g) Servizi ristorazione				
Servizi ristorazione per rappresentanza	198.814	198.657	157	0,1%
Servizi ristorazione per corsi	25.270	12.583	12.687	100,8%
Catering	184.492	171.910	12.582	7,3%
Totale G	408.576	383.150	25.426	6,6%
h) Utenze e canoni				
Telefonia con apparecchi stabili	515.590	382.721	132.869	34,7%
Telefonia con impianti mobili (cellulari)	83.333	98.177	(14.844)	-15,1%
Telefoniche esterne	271	154	117	76,0%
Reti di trasmissioni	60.663	165.435	(104.772)	-63,3%
Energia elettrica	2.042.383	1.795.048	247.335	13,8%
Acqua	237.388	150.213	87.175	58,0%
Gas	434.870	462.461	(27.591)	-6,0%
Altri canoni	86.951	39.563	47.388	119,8%
Postali e telegrafiche	246.542	243.200	3.342	1,4%
Base dati on line	-	-	-	-
Totale H	3.707.991	3.336.972	371.019	11,1%

COSTI PER SERVIZI (3 di 3)	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
i) Costi per assicurazioni				
Premi di assicurazione	70.710	62.739	7.971	12,7%
Assicurazioni autoveicoli	5.586	6.933	(1.347)	-19,4%
Altre assicurazioni	61.236	58.157	3.079	5,3%
Totale I	137.532	127.829	9.703	7,6%
l) Altri costi				
Pubblicità	549.549	463.966	85.583	18,4%
Servizi agenzia viaggi	595.991	356.626	239.365	67,1%
Pernottamento	214.787	201.951	12.836	6,4%
Spese programmi e progetti lotta e prevenzione HIV	-	5.600	(5.600)	-100,0%
Costi per rilevamenti statistici e censimenti vari	38.760	20.880	17.880	85,6%
Altri costi	-	-	-	-
Totale L	1.399.087	1.049.023	350.064	33,4%
m) Lavoro parasubordinato				
Emolumenti liquidati al personale parasubordinato	8.027.367	8.708.408	(681.041)	-7,8%
Oneri sociali personale parasubordinato	1.159.130	1.173.379	(14.249)	-1,2%
Indennità e spese missione personale parasubordinato	197.370	340.327	(142.957)	-42,0%
Oneri sociali missioni italia/estero pers. parasubordinato	9.663	14.387	(4.724)	-32,8%
Totale M	9.393.530	10.236.501	(842.971)	-8,2%
n) Dipendenti altre amministrazioni				
Emolumenti personale di altre amministrazioni	96.242	21.462	74.780	348,4%
Oneri sociali personale altre amministrazioni	92.217	12.087	80.130	662,9%
Indennità e spese missione dipendenti altre amministrazioni	250.197	382.384	(132.187)	-34,6%
Totale N	438.656	415.933	22.723	5,5%
Totale Complessivo Costi per Servizi	30.432.578	27.072.840	3.359.738	12,4%

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 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Locazioni e affitti				
Canoni e spese beni immobili	133.103	36.000	97.103	269,7%
Canoni e spese noleggio hardware	3.734	29.084	(25.350)	-87,2%
Canoni e spese noleg. macchinari ed attrezzature	319.812	398.106	(78.294)	-19,7%
Canoni e spese noleggio apparecchi telefonici	-	-	-	-
Canoni e spese noleggio autovetture	63.039	65.110	(2.071)	-3,2%
Altri canoni di locazione	15.603	58.256	(42.653)	-73,2%
Totale A	535.291	586.556	(148.368)	-25,3%
b) Locazioni finanziarie				
Locazioni finanziarie	-	-	-	-
Totale B	-	-	-	-
c) Oneri e spese per altri diritti di godimento				
Uso ed usufrutto	-	-	-	-
Servitù attive	-	-	-	-
Licenze d'uso software	774.353	560.065	214.288	38,3%
Totale C	774.353	560.065	214.288	38,3%
Totale Complessivo	1.309.644	1.146.621	65.920	5,7%

B- 9) Personale

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

COSTI DEL PERSONALE	Anno 2008	Anno 2007	Differenza	
			Valore	%
a) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo indeterminato				
Trattamento di base	55.516.005	54.734.122	781.883	1,4%
Indennità di radiazione	1.236	-	1.236	-
Indennità di ente annuale e mensile	1.920.872	1.953.376	(32.504)	-1,7%
Indennità di rischio (biologico)	161.842	616.208	(454.366)	-73,7%
Indennità di reperibilità	34.977	43.194	(8.217)	-19,0%
Indennità di turno	135.616	114.559	21.057	18,4%
Indennità centralinisti non vedenti	1.073	406	667	164,3%
Straordinario	-	-	-	-
Altre indennità	1.838.449	924.439	914.010	98,9%
Totale A	59.610.070	58.386.304	1.223.766	2,1%
b) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo determinato				
Trattamento di base	13.005.211	14.532.813	(1.527.602)	-10,5%
Indennità di ente	373.457	484.477	(111.020)	-22,9%
Indennità di reperibilità	8.212	11.036	(2.824)	-25,6%
Indennità di turno	29.628	27.637	1.991	7,2%
Straordinario	-	-	-	-
Altre indennità	785.451	573.176	212.275	37,0%
Totale B	14.201.959	15.629.139	(1.427.180)	-9,1%
c) Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato				
INPS	-	8.043	(8.043)	-100,0%
INPDAP	15.344.496	14.775.005	569.491	3,9%
INPGI	9.176	9594	-	-
Totale C	15.353.672	14.792.642	561.448	3,8%
d) Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato				
INPS	-	-	-	-
INPDAP	3.147.175	4.273.028	(1.125.853)	-26,3%
INPGI	-	-	-	-
Totale D	3.147.175	4.273.028	(1.125.853)	-26,3%
e) Missioni italiane				
Missioni italiane	613.296	666.866	(53.570)	-8,0%
Totale E	613.296	666.866	(53.570)	-8,0%
f) Missioni estere				
Missioni estere	1.393.190	1.363.080	30.110	2,2%
Totale F	1.393.190	1.363.080	30.110	2,2%
g-h) Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili				
Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili	4.437.847	4.002.638	435.209	10,9%
Totale G-H	4.437.847	4.002.638	435.209	10,9%
i) Altri costi del personale				
Buoni pasto	1.897.151	1.730.378	166.773	9,6%
Premi di assicurazione inail	93.271	56.757	36.514	64,3%
Altri costi del personale	258.496	201.944	56.552	28,0%
Totale I	2.248.918	1.989.079	259.839	13,1%
Totale Complessivo	101.006.127	101.102.776	(96.231)	-0,1%