

- € 9.450.175,11 - importo accertato sul Capitolo 230 a fronte di entrate derivanti da accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività;
- € 1.875.869,81 - fondo trasferito dal Ministero della Salute per finanziare la ricerca finalizzata 1%; tale importo è stato accertato sul Capitolo 202
- € 2.000.000,00 – fondo trasferimento dal Ministero della Salute per finanziare l'acquisto di apparecchiature/strumentazioni per attività obbligatorie; tale importo è stato accertato sul Capitolo 244.

Il Relatore rappresenta di seguito la consistenza dell'accertato e dell'impegnato di competenza del Titolo II nel corso dell'esercizio finanziario 2013:

Titolo II	Accertato di competenza	Impegnato competenza	Differenza
	48.658.848,90	44.477.067,11	4.181.781,79

Il Relatore evidenzia, inoltre, altri importi riscossi in entrata, in conto capitale, quale gestione dei residui attivi, sui capitoli di seguito indicati:

- € 824.207,38 - importo riscosso dal Ministero della Salute relativo alla ricerca finalizzata 1% FSN (cap. 202);
- € 14.370.094,26 - importo riscosso a fronte di contributi effettuati da committenti privati e pubblici per lo svolgimento di ricerche particolari attinenti i compiti istituzionali (cap. 216);
- € 5.177.969,27 – importo riscosso a fronte di entrate di contributi derivanti da accordi di collaborazione con il Min. Sal. per lo svolgimento di specifiche attività (cap. 230).

Rappresentazione delle Spese di competenza

Il Relatore fa presente che, nell'anno 2013, escluse le partite di giro pari ad € 160.675.448,04, il totale delle somme impegnate risulta pari ad € 163.381.159,58, il totale delle somme pagate ammonta ad € 136.150.837,60, come di seguito rappresentato:

SPESE - Anno finanziario 2013

	<i>Impegnato</i>	<i>Pagato</i>
SPESE CORRENTI	118.904.092,40	111.639.933,56
SPESE IN CONTO CAPITALE	44.477.067,18	24.510.904,04
Totale	163.381.159,58	136.150.837,60

Nell'ambito delle spese correnti, il Relatore evidenzia come, anche per il 2013 l'Istituto ha predisposto interventi finalizzati alla razionalizzazione ed al contenimento della spesa, così come previsto dalla normativa di riferimento. A tal proposito si evidenzia che la spesa sostenuta per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, per spese di rappresentanza (cap. 134) e spese per acquisto ed il noleggio di autovetture (cap. 165) non ha superato i limiti di spesa imposti dalla normativa in parola.

Il Relatore fa, inoltre, presente che, secondo quanto disposto dal decreto legge 4 luglio 2006, n.233, convertito in legge 4 agosto 2006, n. 248 (legge Bersani e successiva Legge del 6 agosto 2008 n.133) sulla spesa sostenuta per organi quali Comitato Etico, Commissione Farmacopea Ufficiale, Commissione valutazione Farmaci di fase I e Servizio di valutazione e controllo strategico è stata operata una riduzione del 30% rispetto alla spesa sostenuta nell'anno 2005. La spesa per gli organi collegiali, inoltre, è stata ulteriormente ridotto ai sensi di quanto disposto dall'art. 6 del decreto legge 31.5.2010, n. 78, convertito con L. 30.7.2010, n. 122 (che ha previsto la riduzione, nella misura del 10%, dei compensi e gettoni corrisposti agli organi di indirizzo, direzione e controllo e la limitazione ad un gettone pari ad € 30,00 per le riunioni degli altri organi ed organismi).

Nell'ambito delle spese di competenza impegnate in conto capitale, nell'esercizio finanziario 2013, il Relatore segnala gli importi di seguito indicati:

- € 496.917,67 – per lo svolgimento del progetto oncotecnologico (L. 20 giugno 2003 – n. 141), cap. 501;
- € 8.549.471,69 – per la ricerca corrente, finanziata dal Ministero della Salute. "Spese per l'attività di ricerca corrente 1% F.S.N e per la ricerca intramuraria", sul cap. 524;

- € 20.476.251,34 – per progetti derivanti da contributi per lo svolgimento di ricerche particolari attinenti a compiti istituzionali sul cap. 508;
- € 332.209,62 – per accordi di collaborazione scientifica ITALIA-USA, cap. 512;
- € 8.424.748,51 - a fronte di accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività sul cap. 521;
- € 1.740.544,18 – per finanziare la ricerca finalizzata 1%, finanziata dal Ministero della Salute, sul cap. 502;
- € 59.872,97 - a fronte di progetti per l'Alleanza contro il Cancro sul cap. 535;
- € 1.113.908,36 - per finanziare l'acquisto di apparecchiature/strumentazioni per attività obbligatorie sul capitolo 544.

Sono stati, altresì, pagati in conto capitale, nell'ambito della gestione dei residui passivi, i seguenti importi:

- € 1.426.522,71 – progetto Oncotecnologico, sul cap. 501;
- € 1.677.165,70 - ricerca finalizzata 1% FSN, sul cap. 502;
- € 769.717,36 – bando del progetto nazionale AIDS, cap. 506;
- € 8.657.185,21 - contributi effettuati da committenti privati e pubblici per lo svolgimento di ricerche particolari attinenti i compiti istituzionali, sul cap. 508;
- € 1.710.749,81 – accordi di collaborazione ITALIA-USA, sul cap. 512;
- € 5.952.565,90 – accordi di collaborazione con il Min. Sal. per lo svolgimento di specifiche attività, sul cap. 521;
- € 3.414.635,70 – attività di ricerca finanziata dall'1% FSN e ricerca intramuraria, cap. 524;
- € 94.406,91 - progetti di ricerca su neoplasie, patologie cardiovascolari, cap. 530;
- € 107.313,72 – progetti di ricerca scientifica cellule staminali, cap. 531
- € 312.622,86 – acquisto di apparecchiature/strumentazioni per attività obbligatorie sul capitolo 544.

* * *

Il Relatore rappresenta di seguito l'andamento delle spese correnti, raffrontando gli impegni assunti nel Titolo I, nel corso dell'anno 2013 per il funzionamento, per il personale a tempo indeterminato e determinato, con precedenti esercizi finanziari:

Andamento spese correnti (importo impegnato)- Confronto Esercizi Finanziari 2010 - 2013

E.F.	Funzionamento	scost. %	Personale T. Indet.	scost. %	Personale T. Det	scost. %	Totale personale	scost. %	Totale titolo I*	scost. %
2010	11.982.366,16	0%	102.364.317,48	0%	7.006.761,80	0%	109.371.079,28	0%	121.353.445,44	0%
2011	16.005.860,67	34%	99.846.869,23	-2%	7.386.110,72	5%	107.232.979,95	-2%	123.238.840,62	2%
2012	12.112.540,29	1%	94.818.112,82	-7%	6.811.139,99	-3%	101.629.252,81	-7%	113.741.793,10	-6%
2013	10.965.133,23	-8%	93.673.010,75	8%	6.640.378,86	5%	100.283.279,94	8%	111.248.413,17	-8%

*Esclusi Centri Nazionali

* * *

Come considerazione finale nell'evidenziare che nel 2013 la dotazione strutturale dell'Ente non è sempre stata commisurata alle richieste di fabbisogno, va notato, tuttavia, come nell'anno in questione si è ridotto il "disavanzo di competenza" del bilancio dell'Istituto che ad oggi ammonta ad € 2.759.811,28, continuando così il trend positivo già iniziato nel 2012.

IL CONSIGLIO

Udito il Relatore:

Acquisito il parere favorevole espresso dal Direttore Generale;

Preso atto del parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori;

Dopo ampia ed approfondita discussione:

APPROVA

Il Rendiconto Generale anno finanziario 2013 così composto:

- Gestione finanziaria 2013
Conto consuntivo del bilancio, con annessa situazione amministrativa e determinazione dell'avanzo: gli incassi e i pagamenti fatti nell'anno sia in conto competenza sia in

conto residui; il saldo alla chiusura dell'esercizio; i residui attivi sia degli esercizi precedenti sia dell'esercizio di competenza; decreti di disimpegno residui passivi per i quali non sussiste più l'obbligo di pagamento; decreti di disaccertamento residui attivi per i quali non sussiste più l'obbligo di incasso; tabelle di equiparazione SIOPE.

- Bilancio di esercizio 2013:
Conto economico;
Stato patrimoniale;
Conto economico dell'attività commerciale
Nota integrativa

secondo le modalità rappresentate nelle tabelle e nei progetti allegati che costituiscono parte integrante della presente deliberazione.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SEGRETARIO

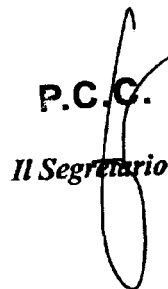


IL PRESIDENTE



P.C.C.

Il Segretario



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Istituto Superiore di Sanità

Verbale n. 209

Nel giorno 29 aprile 2014, presso l'Istituto Superiore di Sanità, sito in Roma, Viale Regina Elena n. 299, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti:

Risultano presenti:

dott. Emanuele Carabotta, Presidente

dott.ssa Angela Salvini, componente;

dott. Stefano Mendicino, componente.

Assiste:

dott. Francesco Barnato - Direttore dell'Ufficio I - Contabilità, bilancio e servizi a terzi, la D.ssa Paola Ricci e la Sig.ra Roberta Murru con funzioni di segretaria.

Il Collegio prosegue l'esame della documentazione relativa al riaccertamento dei residui e del rendiconto generale.

Sul riaccertamento dei residui, il Collegio ritiene opportuno, ai fini di una compiuta valutazione, un supplemento di istruttoria. Pertanto, aggiorna la seduta al 5 maggio 2014, alle ore 11.30.

1. Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31/12/2012

Con nota prot. n. 13417 del 16 aprile 2014 è stata trasmessa dal Direttore Generale la situazione dei residui provenienti dagli esercizi anteriori all'esercizio di competenza dell'anno 2013, predisposta ai sensi dell'articolo 41, commi 5 e 6, del Regolamento concernente la disciplina amministrativa contabile. Detta situazione riporta, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo, la consistenza dei residui al 1° gennaio 2013, l'ammontare degli stessi riscossi e pagati nel corso dell'anno, dopo aver eliminato le partite debitorie e creditorie perché non più dovute e/o realizzabili, nonché quelli che restano da riscuotere e da pagare e dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenere la riscossione a meno che il costo dell'esperimento superi l'importo da recuperare (articolo 40, DPR n. 97/2003).

Il citato Regolamento richiede, in modo espresso, attesa la rilevanza giuridica della eliminazione di partite debitorie e creditorie, che le variazioni accrescitive o diminutive delle stesse formino oggetto, previo parere del Collegio dei Revisori, di apposita deliberazione del Consiglio di Amministrazione, così da poter essere rilevate nel rendiconto generale (articolo 41, comma 7).

La documentazione rassegnata al Collegio, per il prescritto parere, dà conto della radiazione dalle scritture contabili delle partite debitorie e creditorie, con l'indicazione dei debitori e dei creditori e delle ragioni sottostanti la radiazione.

I residui attivi, all'inizio dell'esercizio, erano pari a € 60.260.587,62; detti residui risultano riscossi per € 23.496.632,88, mentre restano da riscuotere € 29.657.134,35 dei quali € 27.370.753,63, pari al 92,29%, si riferiscono ai finanziamenti della ricerca.

Viene proposta una variazione diminutiva per € 7.106.820,39 per effetto dell'eliminazione di partite creditorie conseguente all'attività di ricognizione effettuata.

I residui passivi, all'inizio dell'esercizio, erano pari a € 82.504.170,81 per effetto dei pagamenti per € 39.177.035,02 e della eliminazione di partite debitorie per € 15.052.386,85 - conseguenti ad impegni per i quali l'ente ha riscontrato l'assenza dei presupposti che ne avrebbero dovuto determinare il pagamento e/o a fatti specifici legati al normale corso delle attività tecniche ed amministrative che hanno portato in corso d'esercizio al venir meno del presupposto che aveva determinato l'assunzione dell'impegno - presentano una consistenza, al 31 dicembre 2013, di € 28.274.748,94.

Conclusivamente, la consistenza finale dei residui attivi corrisponde all' 83,88% di quella iniziale, mentre la consistenza finale dei residui passivi è pari al 72,60% di quella iniziale.

Riepilogativamente, le variazioni apportate ai residui attivi e passivi si riflettono sul risultato di amministrazione come segue:

positivamente:

variazioni aumentative nei residui attivi	-
variazioni diminuite nei residui passivi	€ <u>15.052.386,85</u>
<u>totale incrementi</u>	€ <u>15.052.386,85</u>

negativamente

variazioni aumentative nei residui passivi	
variazioni diminutive nei residui attivi	€ 7.106.820,39
<u>totale decrementi</u>	€ 7.106.820,39

La differenza tra incrementi e decrementi, pari a € 7.945.566,46, rappresenta il miglioramento del risultato di amministrazione.

2. Rendiconto generale anno 2013.

Il Collegio prende in esame, per gli adempimenti di propria competenza previsti dall'articolo 39, comma 3 del citato Regolamento, il rendiconto generale per l'esercizio 2013, trasmesso dal Direttore Generale con nota prot. n. 13417 del 16 aprile 2014.

Il rendiconto, predisposto ai sensi degli artt. 38 e seguenti del D.P.R. 97/2003 e degli artt. 33 e seguenti del D.P. del 24 gennaio 2003, è costituito da:

- il conto del bilancio;
- il conto economico;
- lo stato patrimoniale;
- la nota integrativa.

Al rendiconto generale sono allegati:

- la situazione amministrativa;
- la relazione sulla gestione;
- la situazione dei residui attivi e passivi (art. 40 DPR 97).

Risultano, altresì, allegati i prospetti delle Entrate e delle Uscite dei dati SIOPE di cui all'art. 2, comma 1 del Decreto del MEF del 23/12/2009.

RENDICONTO FINANZIARIO**2.1. Gestione di competenza**

La gestione di competenza 2013 - con riferimento alle fasi della previsione iniziale, delle variazioni apportate alla stessa e dell'esecuzione - e la gestione di cassa realizzata per lo stesso esercizio, sono in sintesi esposte, per i principali aggregati di entrata e di spesa e per il saldo di bilancio, nel seguente prospetto nel quale si pongono altresì in evidenza le consistenze dei nuovi residui attivi e passivi formatisi al termine dell'esercizio 2013.

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 319

Rendiconto finanziario dell'anno 2013. Quadro di sintesi delle gestioni di competenza e di cassa (in migliaia di euro)

	Previsioni Iniziali di competenza	Variazioni nette	Previsioni definitive di competenza	Accertamenti e Impegni	Eccedenze ed Economie	Gestione di cassa			Residui di nuova Formazione
						c/competenza	c/residui	in complesso	
	1	2	3=1+2	4	5=4-3	6	7	8=6+7	9=4-6
ENTRATE									
Titolo I Entrate correnti	114.686,74	-6,51	114.680,23	111.962,50	-2.717,73	109.200,98	1.418,14	110.619,12	2.761,52
di cui									
Trasferimenti da parte dello Stato	105.766,74	-6,51	105.760,23	105.945,41	185,18	103.930,91	9,92	103.940,83	2.014,50
Altre entrate	8.920,00	0,00	8.920,00	6.017,09	-2.902,91	5.270,07	1.408,22	6.678,29	747,02
Titolo II Entrate in c/capit.	91.532,36	3.500,00	95.032,36	48.658,85	-46.373,52	30.535,46	22.078,49	52.613,95	18.123,39
di cui									
Per ricerca	78.047,28	3.500,00	81.547,28	48.249,16	-33.298,13	30.372,27	22.078,49	52.450,76	17.876,89
Altre entrate II	13.485,08	0,00	13.485,08	409,69	-13.075,39	163,18	0	163,18	246,51
Titolo IV Partite di giro	156.700,00	11.000,00	167.700,00	160.675,45	-7.024,55	160.675,45	-	160.675,45	-
di cui									
Regolarizzazione Incassi IGEP A-BDM	120.000,00	11.000,00	131.000,00	129.515,00	-1.485,00	129.515,00	0	129.515,00	0,00
Altre partite di giro	36.700,00	0,00	36.700,00	31.160,45	-5.539,55	31.160,45	0	31.160,45	0,00
A - Totale Entrate	362.919,10	14.493,49	377.412,60	321.296,80	-56.115,80	300.411,88	23.496,63	323.908,52	20.884,91
SPESE									
Titolo I Spese correnti	122.170,15	5.000,01	127.170,15	118.904,09	-8.266,06	111.639,93	9.212,79	120.852,72	7.264,16
di cui									
Gestione risorse umane - Personale	71.024,64	3.060,64	74.085,28	72.840,48	-1.244,80	72.284,12	818,46	73.102,58	556,36
Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	20.314,70	320,12	20.634,82	20.632,25	-2,56	18.356,05	3.010,35	21.366,41	2.276,20
Per l'acquisto di beni di consumo e servizi	7.609,92	1.050,78	8.660,70	8.451,51	-209,19	7.733,61	1.401,51	9.135,12	717,91
Prestazioni istituzionali	3.767,99	-111,11	3.656,89	3.356,22	-300,67	2.359,31	1.206,29	3.565,60	996,91
Centro Nazionale Trapianti, Sangue e Sostanze chimiche	12.830,51	767,14	13.597,65	7.489,71	-6.107,94	5.584,22	1.963,33	7.547,55	1.905,49
Oneri tributari	6.422,38	112,44	6.534,82	6.133,92	-400,90	5.322,63	812,83	6.135,46	811,28
Oneri finanziari	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Titolo II Spese in c/capit.	106.305,06	3.668,08	109.973,14	44.477,07	-65.496,07	24.510,90	25.493,08	50.003,99	19.966,16
Investimenti in ricerca	91.851,00	3.668,08	95.519,09	43.272,38	-52.246,71	23.791,10	25.421,68	49.212,78	19.481,28
Altre	14.454,06	0,00	14.454,06	1.204,69	-13.249,37	719,81	71,40	791,21	484,88
Titolo IV Partite di giro	156.700,00	11.000,00	167.700,00	160.675,45	-7.024,55	156.342,63	4.471,17	160.813,79	4.332,82
di cui:									
Regolarizzazioni pagamenti IGEP A_BDM	120.000,00	11.000,00	131.000,00	129.515,00	-1.485,00	129.515,00	0,00	129.515,00	0,00
Altre partite di giro	36.700,00	0,00	36.700,00	31.160,45	-5.539,55	26.827,63	4.471,17	31.298,79	4.332,82
B - Totale Spese	385.175,21	19.668,09	404.843,29	324.056,61	-80.786,69	292.493,46	39.177,04	331.670,50	31.563,14
C - Saldo di bilancio (A-B)	-22.256,10	-5.174,59	-27.430,70	-2.759,81	24.670,89	7.918,42	-15.680,40	-7.761,98	-10.678,23

Il Collegio, esaminato l'elaborato contabile concernente il rendiconto finanziario per l'esercizio 2013, dà atto che le poste iniziali delle previsioni, ammontanti a complessive € 362.919.102,66 per le entrate, pareggiano con quelle delle uscite a seguito dell'utilizzo dell'importo di € 22.256.104,98 quale quota parte dell'avanzo di amministrazione accertato al 31 dicembre 2012.

Nel corso dell'esercizio 2013, per effetto delle variazioni di bilancio, adottate con apposite delibere del Consiglio di Amministrazione, sia sul fronte delle entrate che delle uscite, la previsione iniziale della dotazione complessiva di bilancio ha subito modificazioni, pervenendo alla previsione definitiva di € 404.843.294,08, di cui € 167.700.000,00 relative al Titolo IV - "Partite di giro", connesse in gran parte alla regolarizzazione dei rapporti tra Banca Marche (Istituto Cassiere) e IGEP.A.

Per quanto attiene le entrate, rispetto ad una previsione definitiva di € 377.412.596,66, gli accertamenti sono stati di € 321.296.796,27 e le riscossioni di € 300.411.883,22.

Sul versante delle uscite si rileva che, rispetto alla previsione definitiva di € 404.843.294,08, gli impegni sono stati pari ad € 324.056.607,55 e i pagamenti pari ad € 292.493.463,85.

Relativamente alle partite di giro, si dà atto che le entrate accertate, pari ad € 160.675.448,04, pareggiano con le uscite impegnate.

In ordine alla gestione di competenza, tenuto conto delle entrate accertate e delle uscite impegnate, si evidenzia un disavanzo di competenza di € 2.759.811,28 così determinato:

ENTRATE ACCERTATE	€ 321.296.796,27
USCITE IMPEGNATE	€ 324.056.607,55
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ -2.759.811,28

2.1.1 ESAME DELLE ENTRATE

Nell'anno 2013, il totale delle entrate accertate risulta pari ad € 321.296.796,27, rimosse per € 300.411.883,22, così come di seguito dettagliato:

	<i>Accertamenti</i>	<i>Riscossioni</i>
ENTRATE CORRENTI	111.962.499,33	109.200.980,16
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	48.658.848,90	30.535.455,02
PARTITE DI GIRO	160.675.448,04	160.675.448,04
Totale	321.296.796,27	300.411.883,22

Nell'ambito delle entrate correnti si rappresenta, in particolare, che l'importo di € 103.095.290,00, trasferito dal Ministero della Salute a titolo di finanziamento delle spese di funzionamento e di quelle di natura obbligatoria, risulta comprensivo degli importi relativi al finanziamento del Centro Nazionale Trapianti e del Centro Nazionale Sangue per l'importo di € 2.553.824,00 e di € 2.500.000,00.

In applicazione della L. 135/2012, è stata disposta una riduzione complessiva di euro 5.214.107,00 sullo stanziamento del capitolo 3443 del Ministero della Salute relativo al finanziamento delle spese di funzionamento obbligatorio dell'Istituto, che si è riflessa conseguentemente sugli importi spettanti al Centro Nazionale Trapianti e al Centro Nazionale Sangue le cui dotazioni finanziarie si consolidano rispettivamente in € 1.803.178,51 e in € 1.765.093,27.

L'importo trasferito dal Ministero della Salute è stato contabilizzato in bilancio come di seguito indicato.

È stato accertato e riscosso nel corso dell'anno sul cap. 201 "Somme versate dal Ministero della Salute per il funzionamento dell'Ente" l'importo di € 99.527.018,22, pari al trasferimento disposto dal Ministero della Salute tenuto del conto del finanziamento del Centro Nazionale Trapianti, corrispondente ad € 1.803.178,51 e del Centro Nazionale Sangue € 1.765.093,27, iscritti rispettivamente sugli appositi capitoli 206 e 238, come di seguito rappresentato:

ASSEGNAZIONI DEL TRASFERIMENTO DA PARTE DELLO STATO SUL BILANCIO ISS			
	CAP. 3443	CAP. 3444	TOTALE
CAP. 201	8.808.728,22	90.718.290,00	99.527.018,22
CAP. 206	1.803.178,51		1.803.178,51
CAP. 238	1.765.093,27		1.765.093,27
TOT.TRASFER.MIN. SAL.	12.377.000,00	90.718.290,00	103.095.290,00

Sullo stanziamento del cap. 206 "Entrate per il funzionamento del CNT e della Consulta tecnica permanente per i trapianti", è stato iscritto, previa riduzione di cui sopra, l'importo di € 3.977.877,77; lo stesso corrisponde a quanto normativamente previsto per il funzionamento del Centro Nazionale Trapianti, costituito da € 433.824,00 (in conformità di quanto previsto dalla legge 1/4/99, n. 91 articolo 8) e da € 2.120.000,00 (ai sensi della legge n. 138 del 26/05/2004 recante interventi urgenti per fronteggiare situazioni di pericolo per la salute pubblica). Sullo stesso capitolo di entrata è stato

iscritto; altresì, l'ulteriore importo di € 2.000.000,00, in conformità con quanto indicato all'art. 8bis L. n. 166/2010 di conversione del D.L. n. 135/2010. A tali importi si aggiunge una maggiore entrata di € 174.699,26 per la realizzazione di un progetto formativo.

Si rappresenta di seguito, schematicamente, la dotazione complessiva dei capp. 206/141 relativa al Centro Nazionale Trapianti.

CAP. 206/141 "FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI"			
DESCRIZIONE		ENTRATA	SPESA
CAP. 3443 - MIN. SAL.	Legge 1/4/99, n. 91 articolo 8	433.824,00	2.553.824,00
	Legge n. 138 del 26/05/2004	2.120.000,00	
SPENDING REVIEW		-750.645,49	-750.645,49
Quota riassegnata Bil. Prev. 2013			531.438,43
Quota riassegnata Cons. 2012			290.334,90
TOTALI		1.803.178,51	2.624.951,84

CAP. 206/142 "FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE TRAPIANTI"			
DESCRIZIONE		ENTRATA	SPESA
M. E. F.	Legge n. 166/2010 art. 8bis	2.000.000,00	2.000.000,00
ALTRE ENTRATE			
SPENDING REVIEW			
Quota riassegnata Bil. Prev. 2013			2.657.705,38
Quota riassegnata Cons. 2012			46.332,00
TOTALI		2.000.000,00	4.704.037,38

Nel trasferimento disposto dal Ministero della Salute per il funzionamento dell'Istituto, effettuato sul cap. 3443 del proprio stato di previsione della spesa, risulta compreso, come già ricordato, lo stanziamento per il finanziamento del Centro Nazionale Sangue previsto ai sensi della L. n. 219 del 2005. Lo stesso, pari ad € 2.500.000,00, risulta appostato per l'importo di € 1.765.093,27 - in

ragione della riduzione più volte ricordata del trasferimento disposto dalla normativa già citata - sul cap. 238 "Entrate per il funzionamento del Centro Nazionale Sangue" del bilancio dell'Ente.

Si rappresenta di seguito, schematicamente, la dotazione complessiva dei capp. 238/143 relativa al Centro Nazionale Sangue.

CAP. 238/143 "FUNZIONAMENTO DEL CENTRO NAZIONALE SANGUE"			
DESCRIZIONE		ENTRATA	SPESA
CAP. 3443 - MIN. SAL	legge del 21 ottobre 2005 n. 219	2.500.000,00	1.765.093,27
SPENDING REVIEW		-734.906,73	-734.906,73
Quota riassegnata Bil. Prev. 2013			2.358.602,85
Quota riassegnata Cons. 2012			269.278,18
TOTALI		1.765.093,27	4.392.974,30

Si evidenzia, altresì, l'ulteriore importo di € 159.898,96 accertato sul cap. 220, per il "Registro nazionale delle strutture autorizzate all'applicazione delle tecniche di procreazione medicalmente assistita" istituito con legge del 19 febbraio 2004, n. 40 e l'importo di € 513.988,00, accertato sul cap. 243, quale finanziamento per il funzionamento del Centro Nazionale Sostanze Chimiche previsto dalla legge del 6 aprile 2007, n. 46.

Tra le altre voci di entrata si evidenzia, in particolare, la somma per i servizi a pagamento resi a terzi dall'Istituto, per un accertamento complessivo corrispondente ad € 3.047.232,92 (cap. 210) di cui riscosso l'importo di € 2.868.852,27.

Nell'ambito delle entrate di competenza accertate, in conto capitale, nell'esercizio finanziario 2013 si segnalano i principali importi di seguito indicati:

- € 10.000.000,00 - fondo trasferito dal Ministero della Salute per finanziare la ricerca corrente sul capitolo 233;
- € 1.875.869,81- fondo trasferito dal Ministero della Salute per finanziare la ricerca finalizzata 1%; tale importo è stato accertato sul Capitolo 202;

- € 24.913.532,08 - importo accertato a fronte di contributi effettuati da committenti privati e pubblici per lo svolgimento di ricerche particolari attinenti a compiti istituzionali; tale importo è stato accertato sul Capitolo 216.
- € 9.450.175,11 - importo accertato a fronte di entrate derivanti da accordi di collaborazione con il Ministero della Salute per lo svolgimento di specifiche attività; tale importo è stato accertato sul Capitolo 230;
- € 2.000.000,00 - importo accertato a fronte di entrate derivanti dal trasferimento dal Ministero della Salute per finanziare l'acquisto di apparecchiature/strumentazioni per attività obbligatorie; tale importo è stato accertato sul Capitolo 244.

2.1.2. ESAME DELLE USCITE

Nell'anno 2013, il totale delle spese impegnate risulta pari ad € 324.056.607,55, pagate per € 292.493.463,85, così come di seguito dettagliato:

SPESE - Anno finanziario 2013

	<i>Impegni</i>	<i>Pagamenti</i>
SPESE CORRENTI	<i>118.904.092,40</i>	<i>111.639.933,56</i>
SPESE IN CONTO CAPITALE	<i>44.477.067,11</i>	<i>24.510.904,04</i>
PARTITE DI GIRO	<i>160.675.448,04</i>	<i>156.342.626,25</i>
Totale	<i>324.056.607,55</i>	<i>292.493.463,85</i>

Nell'ambito delle spese correnti, si rileva preliminarmente che le spese sostenute per relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, per spese di rappresentanza, spese per l'acquisto di mobili ed arredi, spese sostenute per collaborazioni e consulenze, spese per sponsorizzazioni, spese per missioni, spese per la formazione e spese per l'acquisto ed il noleggio di autovetture, nonché per gli organi collegiali, risultano contenute nei limiti previsti dalla normativa vigente.

Nell'ambito delle spese di competenza impegnate in conto capitale, nell'esercizio finanziario 2013, si segnalano i principali importi di seguito indicati: