

Le altre entrate correnti sono:

**Cap. 11 "Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico;**

Sul capitolo sono stati accertati € 13.233,40 relativi prevalentemente al rimborso, da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri " - Dipartimento della Protezione civile", per le spese sostenute per l'intervento dei volontari appartenenti alla Croce Rossa Italiana in occasione dell'emergenza connessa all'evento sismico che ha colpito la Regione Emilia Romagna - Lombardia e Veneto nel 2012.

**Cap. 30 "Trasferimenti attivi a/tra unità cri;**

Sul capitolo sono stati accertati € 3.226.709,11

La maggiore entrata è relativa a regolarizzazione di partite contabili tra il Comitato Centrale e gli ex Comitati Regionali CRI divenuti nel corso del 2016 Centri di Responsabilità amministrativa dell'Ente Strumentale alla CRI.

**Cap. 52 Vendita di pubblicazioni e sussidi didattici**

Sul capitolo sono stati accertati € 4.025,00 per la fornitura di materiale sanitario e di propaganda relativo ad anni precedenti.

**Cap. 53 Proventi analisi di laboratorio e accertamenti diagnostici**

L'accertamento di € 444.003,58 è dato dagli introiti delle attività del Laboratorio Centrale CRI di Roma fino al trasferimento all'Associazione avvenuto nel corso del 2016.

**Cap. 70 Affitti di immobili**

L'entrata di € 914.133,27 è relativa maggiormente:

- per € 380.439,58 riguardante principalmente ai canoni di locazione degli immobili della ex Scuola Agnelli, in favore del Ministero di Grazia e Giustizia, per € 169.218,00, e di via Ramazzini 31, in favore dell'Azienda Sanitaria Locale Roma D, per € 105.760,00, per la cooperativa gruppo di ricerca di psichiatria € 52.871,30 e della TIM Italia SpA per € 40.000,00 del Comitato Centrale;
- per € 533.693,69 ai canoni di locazione immobili, locati a terzi, da parte delle Sedi Decentrate, tra cui Campania € 37.193,35; Emilia € 117.883,54; Friuli € 60.000,00; Liguria € 169.453,73; Lombardia € 120.187,21; Toscana e 27.341,76.

**Cap.81 Recupero e rimborsi diversi.**

Accertamenti di entrata € 10.131.921,04 di cui:

€ 3.973.997,04 del Comitato Centrale così ripartiti:

- per € 1.757.944,42 derivanti dai recuperi effettuati al personale militare a seguito della visita ispettiva effettuata dal Dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica MEF-SIFIP, dai rimborsi INAIL per infortuni al personale CRI e dai rimborsi per il personale CRI in comando presso altre amministrazioni, rimborso TFR personale civile a tempo determinato nonché altri recuperi e rimborsi non iscrivibili su altri capitoli;
  - per € 1.526.711,41 relativi a recuperi e rimborsi vari, anticipati dal Comitato centrale, principalmente dovuti ad IVA, cartelle esattoriali, IMU ed altri rimborsi e recuperi a vario titolo;
  - € 670.369,74 relativi ai rimborsi di premi assicurativi riferiti ad anni precedenti, per spese targhe, carte di circolazione, immatricolazioni e revisioni patenti da parte di Unità Territoriali CRI;
  - € 18.971,47 per rimborsi vari di piccola entità.
- € 6.157.924,00 delle sedi decentrate per regolarizzazione partite contabili infragruppo.

**Cap. 83 Recupero e rimborso di oneri di personale civile in servizio presso le Unità della CRI.**

Sono stati accertati € 1.835.070,40 (gestione stralcio periodo gennaio – aprile 2016) quale rimborso delle spese di personale civile di ruolo in servizio presso le Unità territoriali, impiegato nelle attività svolte in convenzioni stipulate tra la CRI e altri Enti, anticipate dal Comitato centrale.

**Cap. 84 Recupero e rimborso di oneri di personale militare in servizio presso le Unità della CRI.**

L'accertamento di € 353.849,45 (periodo gennaio – maggio 2016) è relativo ai rimborsi da parte delle Unità territoriali degli oneri che il Comitato Centrale sostiene per competenze fisse e accessorie del personale militare continuativo e richiamato, che presta servizio presso le stesse Unità territoriali, utilizzato nelle convenzioni stipulate tra la CRI e altri Enti.

**Cap. 85 Recupero spese assicurative.**

L'accertamento di € 3.903.392,31 è relativo ai rimborsi da parte delle Unità territoriali degli oneri che il Comitato Centrale ha sostenuto anticipatamente per le polizze assicurative delle autovetture e autoambulanze in dotazione alle stesse Unità territoriali CRI. L'importo è relativo al primo semestre 2016, in quanto a partire dall'1/7/2016, l'Associazione Privata CRI si è fatta carico della copertura assicurativa come stabilito nel piano di riparto 2016.

**Cap. 95 Oblazioni, lasciti, eredità.**

Sono stati accertati € 296.953,09 così ripartiti:

€ 241.833,79 del comitato centrale:

- € 47.108,22 al lascito disposto da Bacchielli Rolando, a mezzo testamento pubblico, in favore della Croce Rossa Italiana da destinare alle attività internazionali dell'Ente (CRA 9 Servizio Patrimonio e Procurement);
- € 5.770,57 per legato testamentario di Carla Evangelisti da destinare alle attività internazionali dell'Ente (CRA 9 Servizio Patrimonio e Procurement);
- € 185.000,00 per liquidazione parziale successione Ferrazza da destinare alle attività internazionali dell'Ente (CRA 9 Servizio Patrimonio e Procurement);
- € 3.955,00 eredità Elena Di Maria.

€ 55.119,30 delle sedi decentrate.

L'importo complessivo delle suddette oblazioni, viene iscritto nelle quote vincolate dell'avanzo di amministrazione, e sarà successivamente trasferito all'Associazione, nel corso dell'anno 2017, per le sopracitate finalità.

**Cap. 96 Oblazioni di terzi per soccorsi ed assistenza**

Tra le oblazioni per soccorsi in Italia e all'estero sono state accertate, dall'Ente strumentale alla CRI fino al passaggio definitivo all'Associazione CRI, € 213.999,59 che verranno vincolate tra le quote dell'avanzo di amministrazione e successivamente trasferite all'Associazione nel corso dell'anno 2017 si elencano di seguito:



EMERGENZA SARDEGNA	€ 41.534,29
EMERGENZA FILIPPINE	€ 800,00
EMERGENZA EMILIA	€ 500,00
FONDO EMERGENZE NAZIONALI	€ 84.113,92
EMERGENZA LIGURIA	€ 22.244,72
EMERGENZA POP.SIRIANA	€ 18.744,68
FONDO EMERGE. INTERNAZIONALI	€ 1.353,00
EMERGENZA HAITI	€ 1.641,74
EMERGENZA PALESTINA	€ 50,00
EMERGENZA NEPAL	€ 28.429,03
EMERGENZA MIGRANTI	€ 14.588,21
<b>TOTALE</b>	<b>€ 213.999,59</b>

**b) ENTRATE IN CONTO CAPITALE € 95.196.813,21****Capitolo 110 - Alienazione immobili.**

Sono stati accertati e incassati € 9.686.814,00 per la vendita di immobili CRI relativi a:

- € 632.980,00 per la vendita dell'immobile di via San Francesco (TS);
- € 151.900,00 per la vendita dell'immobile di Gambolò (PV);
- € 180.850,00 per la vendita dell'immobile di Como;
- € 36.612,00 per la vendita dell'immobile di piazza Martiri della Libertà Casal Monferrato (AL);
- € 268.488,00 per la vendita dell'immobile di Casal Monferrato (AL);
- € 15.984,00 per la vendita dell'immobile di via Canova 1, Schio (VI);
- €. 8.400.000,00 per la vendita dell'immobile di via Caradosso (MI).

I proventi degli immobili sono destinati al ripianamento del debito, lett. c, comma 1, articolo 4, d.lgs. 178/2012, mediante trasferimento dei fondi alla Gestione Separata, comma 2, articolo 4 d.lgs. 178/2012, vincolando gli importi riscossi nelle quote dell'avanzo di amministrazione.

**Capitolo 190 – Assunzione di mutui, anticipazioni e prestiti.**

La maggiore entrata di € 85.508.406,21 è relativa principalmente all'importo di € 85.502.262,44 riguardante l'anticipazione erogata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze a seguito del contratto stipulato in data 22 settembre 2016 con l'Ente Strumentale alla Croce Rossa Italiana. L'istanza di accesso alla suddetta anticipazione è

stata effettuata in previsione di quanto stabilito dall'articolo 49-quater, comma 1, del decreto-legge 21 giugno 2013 n. 69, convertito, con modificazioni, dalla legge 9 agosto 2013, n. 98 e successive modificazioni, che prevedeva la presentazione di una richiesta al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento del tesoro e Dipartimento RGS, di un'istanza di accesso ad anticipazione di liquidità per l'anno 2016 nel limite massimo di € 150 milioni per il pagamento di debiti certi comprensiva della quota parte di anticipazione già erogata nel 2014 di € 48.843.373,72.

### ***USCITE***

#### **a) USCITE CORRENTI impegnate € 171.300.460,30**

Il totale generale delle spese complessive impegnate, con esclusione delle partite di giro, risulta pari a € 219.246.964,39, di cui € 171.300.460,30 di parte corrente, che vengono di seguito esposte nelle varie categorie di spesa.

**CATEGORIE DI SPESA**

	<b>PREVISIONI DEFINITIVE 2016</b>	<b>IMPEGNI 2016</b>	<b>DIFFERENZE</b>
<b>USCITE CORRENTI</b>			
<b>SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>			
<i>Uscite per gli Organi dell' Ente</i>	468.135,16	373.882,64	-94.252,52
<i>Oneri per il personale</i>	115.402.350,49	114.617.031,27	-785.319,22
<i>Acquisto beni e servizi</i>	17.432.442,23	14.388.015,64	-3.044.426,59
<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>133.302.927,88</b>	<b>129.378.929,55</b>	<b>-3.923.998,33</b>
<b>INTERVENTI DIVERSI</b>			
<i>Prestazioni Istituzionali</i>	199.459,43	155.629,70	-43.829,73
<i>Trasferimenti passivi</i>	13.888.296,39	13.862.489,73	-25.806,66
<i>Oneri finanziari</i>	5.446.866,20	5.437.610,95	-9.255,25
<i>Oneri tributari</i>	9.915.360,41	9.175.759,08	-739.601,33
<i>Poste corr.ve e comp.ve</i>	9.842.529,17	8.727.052,34	-1.115.476,83
<i>Spese non classificabili</i>	5.364.101,92	4.562.988,95	-801.112,97
<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>44.656.613,52</b>	<b>41.921.530,75</b>	<b>-2.735.082,77</b>
<b>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>			
<i>Accantonamenti al TFR</i>	1.750,00	0	-1.750,00
<i>Accantonamenti a Rischi ed Oneri</i>	67.153.998,01	0	-67.153.998,01
<b>TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>	<b>67.155.748,01</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.155.748,01</b>
<b>TOTALI SPESE CORRENTI</b>	<b>245.115.289,41</b>	<b>171.300.460,30</b>	<b>-73.814.829,11</b>
<b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			
<b>INVESTIMENTI</b>			
<i>Acq.beni uso durevole</i>	3.602.169,66	140.781,41	-3.461.388,25
<i>Acq.immob.ni tecniche</i>	1.391.911,13	315.557,33	-1.076.353,80
<i>Partecipazioni e acquisto valori mobiliari</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Concessioni di crediti ed anticipazioni</i>	4.705,00	4.698,00	-7,00
<i>Indennità anzianità</i>	4.539.306,88	4.539.306,88	0,00
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>9.538.092,67</b>	<b>5.000.343,62</b>	<b>-4.537.749,05</b>
<b>ONERI COMUNI</b>			
<i>Rimborsi di mutui</i>	1.293.673,18	1.293.430,16	-243,02
<i>Estinzione debiti diversi</i>	41.653.659,27	41.652.730,31	-928,96
<b>TOTALE ONERI COMUNI</b>	<b>42.947.332,45</b>	<b>42.946.160,47</b>	<b>-1.171,98</b>
<b>TOTALI SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>52.485.425,12</b>	<b>47.946.504,09</b>	<b>-4.538.921,03</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>297.600.714,53</b>	<b>219.246.964,39</b>	<b>-78.353.750,14</b>

**USCITE****USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

Nella presente categoria sono previste le spese per il funzionamento degli Organi dell'Ente ed i rimborsi delle spese sostenute per l'espletamento delle loro funzioni, come di seguito specificato:

**Capitolo 1- Indennità e rimborso spese per gli Organi di Vertice: € 239.649,28**

la spesa di € 226.000,00 è motivata dal fatto che con il decreto ministeriale del 29 dicembre 2015 del Ministero della Salute, trasmesso con nota prot. n. GAB0011405-P-30/12/2015, la dott.ssa Patrizia Ravaioli è stata nominata Amministratore dell'Ente Strumentale alla Croce Rossa Italiana, ai sensi dell'art. 2, comma 3 lettera c) del D.lgs. n. 178/2012 e successive modificazioni, con decorrenza dal 1° gennaio 2016 al 31 dicembre 2017, e successivamente con D.M. del 02/12/2016 è stato trasmesso il contratto dell'Amministratore che stabiliva il compenso annuo in € 226.000,00.

Alla luce di quanto sopra rappresentato si è provveduto ad effettuare una variazione compensativa di detto importo dal capitolo 10 al capitolo 1 per provvedere al pagamento del compenso spettante. Le altre spese sono riferite ai rimborsi dei membri del Comitato dell'Ente e degli organi di vertice.

**Capitolo 2 – Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori.**

Si sono registrate spese complessive pari ad € 134.233,36 relative a:

- Corresponsione dei compensi ai Membri del Collegio dei Revisori dei Conti, pari ad € 96.000,00 importo che rispetta la riduzione (10%), di cui all'articolo 6, comma 3, del D.L. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 122 del 2010;
- Corresponsione dei compensi ai membri dell'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance per € 38.223,36. Tale spesa è relativa alle Autorità indipendenti dell'Associazione, prevista obbligatoriamente ai sensi dell'articolo 14 del D.L.vo 150/2009 e risulta ridotta del 10%, ai sensi del d.l. n.78/2010 convertito con legge 122/2010;



### **ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO**

Nel corso del 2016 a seguito dell'applicazione del DLgs 178/2012 ci sono stati vari stepp che hanno modificato le risorse del personale sia numericamente che giuridicamente.

Nel mese di marzo con l'Ordinanza Presidenziale n. 1/2016 e nel mese di settembre con O.P. 4/2016, il Presidente Nazionale CRI ha individuato, provvisoriamente, ai sensi dell'articolo 3 comma 4 del DLgs 178/2012, il personale funzionale alle attività propedeutiche alla gestione liquidatoria dell'Ente Strumentale alla CRI ai sensi dell'articolo 8, comma 2 del DLgs 178/2012, con riserva di integrarlo o modificarlo con atti successivi.

Con decorrenza 21 luglio 2016 tutto il personale militare in servizio continuativo per effetto di provvedimenti di assunzione a tempo indeterminato è stato posto in congedo "OPE LEGIS", ai sensi dell'articolo 5, comma 5 del DLgs 178/2012 e del DPCM 25/03/2016 e transitato in un ruolo ad esaurimento nell'ambito del personale civile dell'Ente riconoscendo allo stesso la differenza tra il trattamento economico in godimento, e trattamento economico del corrispondente personale civile dell'Ente come assegno ad personam.

Nel mese di settembre, ai sensi dell'articolo 5, commi 6 e 6 bis, è costituito un contingente di personale del corpo militare Volontario, fino e non oltre il 31/12/2017, con una dotazione massima di 300 unità. Le spese del personale restano a carico dell'Ente Strumentale alla CRI mentre le spese, per l'assolvimento delle attività per assicurare l'organizzazione ed il funzionamento del Corpo Militare CRI e del Corpo delle Infermiere Volontarie della CRI, ausiliari delle Forze Armate, sono a carico dell'Associazione CRI che riceve annualmente un contributo di funzionamento dal Ministero della Difesa come previsto dall'articolo 1, comma 1 Decreto 22 marzo del 2016 che viene erogato direttamente all'Associazione.

Ai sensi dell'articolo 1, commi 423, 424 e 425, della legge 23 dicembre 2014, n.190 e con il decreto 14 settembre 2015 sono stati stabiliti i criteri per l'attuazione delle procedure di mobilità del personale della CRI. In data 1/9/2016 nella prima fase di mobilità, circa 650 unità di personale civile è transitato presso altre amministrazioni pubbliche. Successivamente nel mese di novembre è stata aperta la seconda fase di



mobilità che ha previsto un'ulteriore transito di personale civile presso altre amministrazioni pubbliche che per problemi tecnico/burocratici è conclusa il 1° febbraio 2017.

Nella presente categoria sono stati impegnati € 114.617.031,27 che, rispetto al 2015, registra minori spese per € 11.460.833,20. Di seguito si evidenziano i capitoli di spesa del personale civile e del personale militare con le principali descrizioni sui movimenti contabili rappresentati.

**Capitolo 10 “stipendi ed altri assegni fissi al personale civile di ruolo “:**

L'impegno di spesa di € 38.490.683,90 è relativo alle competenze fisse (stipendio base, R.I.A., assegno personale riassorbibile e indennità di vacanza contrattuale) a tutto il personale civile di ruolo presente nell'anno e al personale ex militare transitato nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016.

**Capitolo 12 “stipendi ed altri assegni fissi al personale militare in servizio continuativo “:**

L'impegno di spesa di € 20.399.255,00 è stato imputato per € 19.367.474,15 per il pagamento di tutte le competenze fisse al personale militare fino alla data del 21/07/2016 data di transito nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016 e al personale militare rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012. La restante somma di € 1.031.780,85 verrà utilizzata per la regolarizzazione degli stipendi del personale militare rimasto nel contingente per il quale dal mese di settembre fino alla fine dell'anno 2016 sono stati erogati degli acconti.

**Capitolo 13 “stipendi ed altri assegni fissi al personale militare in servizio temporaneo“:**

La spesa di € 4.720.343,65 per l'esercizio 2016 è stata imputata, per € 2.801.484,02 per il pagamento delle competenze fisse a tutto il personale militare in servizio temporaneo presente nell'anno e successivamente rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012 fino al mese di settembre e per la restante somma di € 1.918.859,63 alla regolarizzazione degli stipendi del personale militare rimasto nel contingente per il quale dal mese di settembre fino alla fine dell'anno 2016 sono stati pagati degli acconti.

**Capitolo 14 “compensi per lavoro straordinario al personale civile di ruolo”:**

L'importo impegnato di € 722.014,00 è stato imputato per € 429.402,72 per il pagamento degli straordinari al personale civile di ruolo e al personale ex militare transitato nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016. La restante somma di € 292.611,30, come previsto dal CCNI, va ad integrare gli importi destinati alla produttività collettiva anno 2016.

**Capitolo 16 “compensi per lavoro straordinario, maggiorazioni turno al personale militare in servizio continuativo”:**

La spesa di € 730.000,00 è stata imputata per € 644.442,11 per pagamenti degli straordinari al personale militare transitato nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. e al personale militare rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012 e la restante somma di € 65.557,89 per gli straordinari al personale rimasto nel contingente per il quale dal mese di settembre sono stati pagati solo degli acconti fino alla fine dell'anno 2016 .

**Capitolo 17 “compensi per lavoro straordinario, maggiorazioni turno al personale militare in servizio temporaneo”:**

La spesa di € 220.000,00 è stata imputata per € 212.836,48 per liquidare le competenze accessorie (straordinarie e maggiorazioni turno) a tutto il personale militare in servizio temporaneo presente nell'anno e successivamente rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012 la restante somma di € 98.163,52 servirà per pagare gli straordinari al personale di che trattasi per il quale dal mese di settembre sono stati pagati solo degli acconti fino alla fine dell'anno 2016.

**Capitolo 18 “competenze accessorie personale con qualifica di capo dipartimento e/o dirigente-collaboratori di cui al D.Lgs 165/01”:**

La spesa di € 390.900,00 è relativa, per € 290.693,72 al pagamento della posizione fissa e variabile dei dirigenti di I fascia ed € 100.206,28 destinati al pagamento della retribuzione di risultato anno 2016 per il medesimo personale che non sono ancora state liquidate nelle more dell'approvazione dei fondi di riferimento.

**Capitolo 19 “competenze accessorie al personale dirigente”:**

La spesa di € 644.121,35 è stata impegnata per € 425.383,94 per il pagamento della posizione fissa e variabile dei dirigenti di II fascia e per € 218.737,41 è destinata al pagamento della retribuzione di risultato anno 2016 per il medesimo personale e per il congruaggio delle nuove posizioni variabili previste per l'anno 2016 dalla nuova ridefinizione delle graduazioni delle posizioni dirigenziali approvata con D. A. n. 95 del 23/11/2016.

**Capitolo 20 “Trattamento accessorio personale civile del comparto”:**

La spesa di € 6.970.301,96 è stata impegnata, per € 3.007.359,89 per il pagamento dell'indennità di Ente (quota fondo), delle indennità previste dal CCNI al personale civile di ruolo e al personale ex militare transitato nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016 ed € 3.962.942,07, come previsto dal CCNI, serve a finanziare la produttività collettiva anno 2016.

**Capitolo 21 “compensi incentivanti la produttività medici”:**

La spesa di € 2.756.591,21 è stata impegnata, per € 1.182.067,92 per il pagamento della posizione fissa e variabile, della indennità specifica medica, dell'indennità di specifico trattamento, degli straordinari e delle maggiorazioni turno dei medici di I e II fascia ed € 1.574.523,29 occorre per il pagamento della retribuzione di risultato anno 2016 per il medesimo personale.

**Capitolo 22 “compensi incentivanti la produttività professionisti”:**

La spesa di € 650.099,03 è stata impegnata, per € 150.555,99 per il pagamento dell'indennità funzionale professionale parte fissa e variabile e dell'indennità di coordinamento al personale professionista presente nell'anno ed € 499.543,04 destinata al pagamento della retribuzione di risultato anno 2016 per il medesimo personale.

**Capitolo 23 “indennità di rischio”:**

La spesa di € 290.000,00 è stata impegnata per € 45.766,57 per il pagamento dell'indennità di rischio civile di ruolo con profilo tecnico ed € 244.233,43, come previsto dal CCNI, va ad integrare gli importi destinati alla produttività collettiva anno 2016.



**Capitoli 24 “oneri previdenziali ed assistenziali del personale civile di ruolo “:**

La spesa di € 13.727.124,54 è stata impegnata, per € 11.106.369,33 per il pagamento degli oneri a carico dell'Amministrazione riferiti alle competenze fisse ed accessorie liquidate durante l'anno al personale civile di ruolo ed ex militare transitato nei ruoli civili ed € 2.620.755,21 per pagare gli oneri a carico dell'Amministrazione per gli importi destinati alla produttività collettiva per il personale delle Aree A, B e C e al pagamento della retribuzione di risultato ai dirigenti di I e II fascia, del personale medico e professionista anno 2016.

**Capitolo 26 “oneri previdenziali ed assistenziali per il personale militare in servizio continuativo “:**

La spesa di € 5.429.143,72 è stata impegnata per € 4.858.766,73 per pagare gli oneri a carico dell'Amministrazione sulle le competenze fisse ed accessorie al personale militare fino alla data di transito nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.L.gs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016 e al personale militare rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012 la restante somma di € 570.376,99 per il pagamento gli oneri a carico dell'Amministrazione una volta che verranno regolarizzati gli stipendi del personale militare rimasto nel contingente per il quale dal mese di settembre sono stati pagati degli acconti.

**Capitolo 27 “oneri previdenziali ed assistenziali per il personale militare in servizio temporaneo “:**

La spesa di € 1.348.713,84 è stata impegnata per € 768.429,06 per pagare gli oneri a carico dell'Amministrazione sulle competenze fisse ed accessorie a tutto il personale militare in servizio temporaneo presente nell'anno e successivamente rimasto con Provvedimento n. 182 del 31.08.2016 nel contingente del Corpo militare della CRI ai sensi dell'art.5, comma 6 del d.lgs. 178/2012 e per € 580.284,78 per pagare gli oneri a carico dell'Amministrazione una volta che verranno regolarizzati gli stipendi di detto personale.

**Capitolo 33 “spese per trasferimenti personale civile e militare “:**

L'impegno di spesa di € 10.000,00 è stato speso per liquidare tutte le indennità di trasferimento fatte nell'anno 2016 dal personale civile di ruolo e militare avente diritto.

**Capitoli “34 prestiti ai dipendenti”, “36 borse di studio” e capitolo “88 premi di assicurazione”:**

Gli importi stanziati ed impegnati su detti capitoli, fanno parte degli oneri sociali a carico dell'amministrazione ex art. 59 D.P.R. n. 509 del 16/10/79 e la somma complessiva da stanziare per il finanziamento dei capitoli, oltre che per il capitolo 35 “ sussidi “ è pari all'1% delle spese iscritte a bilancio su ogni anno riferite alle competenze ordinarie personale di ruolo, competenze straordinarie personale di ruolo, fondo produttività collettiva, indennità di rischio, competenze accessorie dirigenti medici e professionisti e oneri riflessi. L'impegno preso di € 7.272,06 sul capitolo 34 per l'anno 2016 è servito per effettuare una variazione compensativa dal capitolo 34 al capitolo 88 per il conguaglio anno 2015 della polizza assicurativa. L'impegno di € 105.000,00 assunto sul capitolo 36 è necessario per pagare le borse di studio anno 2016 ai figli dei dipendenti che ne hanno fatto richiesta e l'importo impegnato di € 729.212,94 assunto sul capitolo 88 è necessario per pagare la copertura assicurativa a tutto il personale civile di ruolo ed ex militare transitato nei ruoli civili per l'anno 2016.

**Capitolo 37 “buoni pasto “:**

La spesa di € 983.929,87 è relativa all'acquisto dei buoni pasto maturati durante l'anno dal personale civile di ruolo ed ex militare transitato nei ruoli civili.

**Capitolo 43 “indennità di fine servizio personale non di ruolo”:**

La spesa di € 9.798.979,78 è stata impegnata per € 8.506.348,11 per il pagamento dell'indennità di fine servizio del personale civile a tempo determinato e del personale militare temporaneo dimesso nell'anno 2016 che aveva acquisito i requisiti durante l'anno per la liquidazione di detta indennità, mentre la restante somma di € 1.292.631,67 è stata impegnata per poter liquidare il personale civile a tempo determinato e il personale militare temporaneo che è stato dimesso nell'anno 2016 ma che maturerà i requisiti per la liquidazione dell'indennità di fine servizio nell'anno successivo.

**Capitolo 58 “rimborso spese personale civile comandato proveniente da altre Amministrazioni”:**

L'importo impegnato di € 527.850,00 serve per liquidare le richieste di rimborso

provenienti dalle altre Amministrazioni riferite alle spese fisse del personale in comando presso l'Ente Strumentale alla CRI nell'anno 2016.

**Capitolo 59 "spese per esecuzione provvedimenti giudiziari ed extra giudiziari ":**

L'importo impegnato di € 1.400.000,00 serve per liquidare le sentenze passate in giudicato con causa giuridica posteriore alla data del 31/12/2011.

**Capitolo 60 "maggiorazioni turno personale civile ":**

La spesa di € 4.127.986,00 è stata impegnata, per € 1.632.281,43 per il pagamento delle maggiorazioni turno al personale civile di ruolo e al personale ex militare transitato nei ruoli civili ai sensi l'art 5, comma 5, del D.Lgs 178/12 e del D.P.C.M. 25/03/2016 ed € 2.495.704,57, come previsto dal CCNI, va ad integrare gli importi destinati alla produttività collettiva anno 2016.

# # #

- Capitoli 29 – 30 – 31 e 32 "Spese per missioni all'interno e all'estero del personale civile e militare"

Cap. 29 "Spese per missioni all'interno personale civile" € 71.585,70

Cap. 30 "Spese per missioni all'estero personale civile" € 0,00

Cap. 31 "Spese per missioni all'interno personale militare" € 10.520,22

Cap. 32 "Spese per missioni all'estero personale militare" € 0,00

Si rappresenta che sui sopracitati capitoli si è tenuto conto dei limiti di spesa imposti dall'articolo 6, comma 12, del D.L. n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122 del 30 luglio 2010, la cui normativa prevede la riduzione del 50% della spesa relativa a missioni in Italia e all'estero, rispetto alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009, il cui corrispondente importo totale è pari ad € 121.032,34. Per quanto attiene agli importi delle voci di spesa soggette a vincolo, le somme da versare all'erario (articolo 6, comma 21, D.L. 78/2010) ammontano ad € 153.956,05, pari al 50% della spesa 2009.



**Capitolo 39 “formazione e aggiornamento del personale”:**

- Per quanto concerne le spese per la formazione la normativa vigente prevede il perdurare delle limitazioni su tali voci che, infatti, non possono superare il 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 e gli Enti dovranno svolgere l'attività di formazione rivolgendosi prioritariamente alla Scuola superiore della pubblica amministrazione ovvero tramite i propri organismi di formazione. La spesa complessiva dell'Ente nel 2009 è stata pari ad € 161.152,50 e di conseguenza l'ammontare massimo stanziabile per il 2016 ammonta ad € 80.576,25. Per il 2016 la spesa impegnata è stata pari ad € 69.086,75 che, in riferimento all'articolo 6, comma 13 del decreto legge n. 78 del 31/05/2010 convertito con legge 122/2010, determina che l'Ente ha rispettato i sopracitati limiti di spesa.

**USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI**

Nella presente categoria sono stati impegnati complessivamente € 14.388.015,64 che, rispetto al consolidato 2015 (€ 32.375.949,82), hanno registrato una diminuzione per € 17.987.934,18. La minore spesa della presente categoria è dovuta principalmente alla riduzione dei costi operata dai Servizi per una “spending review” nonché alla presa in carico, a partire dal 1° luglio 2016, da parte dell'Associazione Privata CRI delle attività dei Corpi ausiliari FF.AA. e di altre attività non più in gestione alla parte pubblica dell'Ente Strumentale alla CRI. Di seguito si evidenziano gli impegni sui capitoli di maggiore rilevanza:

- **Cap. 65 “Materiale di consumo”:** sono stati impegnati € 140.166,20 per l'acquisto di materiale di cancelleria ed altro materiale di consumo per la gestione ordinaria di tutti i Servizi.
- **Cap. 70 “Carburante e lubrificanti”:** sono state impegnate spese per € 156.634,47 di cui € 6.000,00 dai Servizi del Comitato Centrale ed € 150.634,47 dalle Sedi Decentrate, confluite nel corso dell'anno nel bilancio di previsione dell'Ente Strumentale alla CRI divenendo Centri di Responsabilità Amministrativa dell'Ente stesso. Pertanto considerando che nella fase di approvazione del Bilancio di previsione 2016 tutte le Sedi Decentrate hanno rispettato i limiti di spesa imposti con i vari effetti normativi, il presente capitolo, nell'ambito dell'articolo 15, comma

1 del decreto legge n. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni della Legge n. 89 del 23/06/2014, che prevede la riduzione del 70% sulla spesa impegnata nel 2011, ha rispettato i sopracitati limiti di spesa.

- **Cap. 71 “Manutenzione e riparazione mezzi mobili e trainabili”:** € 171.549,10.  
Sono stati impegnati € 3.820,00 dai Servizi del Comitato Centrale ed € 167.729,10 dalle Sedi Decentrate, confluite nel corso dell’anno nel bilancio di previsione dell’Ente Strumentale alla CRI divenendo Centri di Responsabilità Amministrativa dell’Ente stesso. Come detto per il capitolo 70/U , anche il presente capitolo, nell’ambito dell’articolo 15, comma 1 del decreto legge n. 66 del 24/04/2014, convertito con modificazioni della Legge n. 89 del 23/06/2014, che prevede la riduzione del 70% sulla spesa impegnata nel 2011, ha rispettato i sopracitati limiti di spesa.
- **Cap. 72 “Manutenzione e riparazione di locali e impianti”:** sono stati impegnati € 614.845,89 per la manutenzione di impianti e locali del Comitato Centrale e delle sedi decentrate.
- **Cap. 74 “Servizi informatici”:** sono stati impegnati € 202.582,55 che, rispetto alla previsione iniziale hanno avuto una riduzione dovuta prevalentemente al pagamento delle spese per assistenza tecnica, progetti informatici, assistenza on-site, mantenimento in efficienza dei sistemi automatizzati su hardware e manutenzioni migliorative su software di proprietà che sono state trasferite nel corso dell’anno alle attività di competenza dell’Associazione CRI. L’importo trasferito rientra nella proposta del piano di riparto del III trimestre 2016 del contributo del Ministero dell’Economia e delle Finanze “Fondo Sanitario Nazionale”. Le altre spese si riferiscono principalmente al pagamento del sistema NOIPA relativo alle retribuzioni e rilevazione timbrature nonché ai canoni riguardanti il sistema informatico del Comitato Centrale e delle sedi Decentrate.
- **cap. 77 “Fitto locali ed altri oneri locativi”:** la spesa di € 155.087,56 è relativa agli oneri di locazione di immobili presi in affitto dalle Sedi Decentrate.
- **Cap. 78 “Pulizia e disinfestazione di locali, impianti e attrezzature”:** sono stati impegnati € 710.426,02 relativi agli oneri contrattuali per le spese di pulizia dei locali del Comitato Centrale CRI e Sedi Decentrate. La spesa riguarda la pulizia ordinaria, straordinaria e la disinfestazione dei locali, impianti ed attrezzature.