

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

	Anno 2005	Anno 2004	Importi in Euro	
			Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.220	859.874	-	859.874	-
Totale	859.874	-	859.874	-

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

I trasferimenti per il CNT risultano dalla seguente tabella:

CNT	Anno 2005	Anno 2004	Importi in Euro	
			Differenza	
			Valore	%
Proventi da Cap.206 CNT	2.530.824	2.433.824	97.000	4,0%
Totale	2.530.824	2.433.824	97.000	4,0%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005**A-6) Altri ricavi e proventi**

Gli altri ricavi e proventi risultano dalla seguente tabella:

Importi in Euro

	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Ricavi diversi e prestazioni varie				
Penali attive	74.883	119.425	- 44.542	-37,3%
Altri ricavi	287.957	391.175	- 103.218	-26,4%
Tot. A	362.840	510.600	(147.760)	-28,9%
b) Sterilizzazione ammortamenti				
Utilizzo contributi (sterilizzazione amm.ti)	2.490.263	738.926	1.751.337	237,0%
Tot. B	2.490.263	738.926	1.751.337	237,0%
Tot. Complessivo	2.853.103	1.249.526	1.603.577	128,3%

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 2005 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.

B. Costi della produzione

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo del costo della produzione.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

	Anno 2005	Anno 2004	Importi in Euro	
			Differenza	
			Valore	%
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6 Materie prime, sussidiarie, di consumo emerci				
a Inventariati	800.423	727.073	73.350	10,1%
b Non inventariati	9.796.153	12.086.360	(2.290.207)	-18,9%
Totale 6	10.596.576	12.813.433	(2.216.857)	17,3%
7 Prestazioni di servizi da terzi				
a Consulenza e assistenza	4.665.070	5.402.355	(737.285)	-13,6%
b Promozione	86.488	98.874	(12.386)	-12,5%
c Servizi ausiliari	3.031.826	3.188.246	(156.420)	-4,9%
d Formazione personale interno	345.229	422.011	(76.782)	-18,2%
e Informazione formazione personale esterno all'istituto	114.347	645.650	(531.303)	-82,3%
f Spese di manutenzione ordinaria	4.269.580	4.586.170	(316.590)	-6,9%
g Servizi ristorazione	331.428	366.646	(35.218)	-9,6%
h Utenze e canoni	3.790.327	3.758.292	32.035	0,9%
i Costi per assicurazioni	79.954	146.901	(66.947)	-45,6%
l Altri costi	1.119.793	1.680.225	(560.432)	-33,4%
m Lavoro parasubordinato	12.124.034	11.362.171	761.863	6,7%
n Dipendenti altre amministrazioni	237.234	354.665	(117.431)	-33,1%
Totale 7	30.195.310	32.012.206	(1.816.896)	5,7%
8 Godimento beni di terzi				
a Locazioni e affitti	546.511	830.658	(284.147)	-34,2%
b Locazioni finanziarie	12.218	465	11.753	2527,5%
c Oneri e spese per altri diritti di godimento	641.618	814.145	(172.527)	-21,2%
Totale 8	1.200.347	1.645.268	(444.921)	27,0%
9 Personale				
a Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. indeterminato	54.506.765	55.506.626	(999.861)	-1,8%
b Salari e stipendi dipendenti con contratto a t. determinato	12.448.521	10.549.540	1.898.981	18,0%
c Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato	13.876.529	14.704.503	(827.974)	-5,6%
d Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato	2.556.474	2.139.883	416.591	19,5%
e Missioni italiane	885.465	1.470.784	(585.319)	-39,8%
f Missioni estere	1.695.545	2.668.346	(972.801)	-36,5%
g-h Trattamento di fine rapporto, di quiescenza e obblighi simili	2.748.178	1.964.709	783.469	39,9%
i Altri compensi al personale	1.775.135	1.208.358	566.777	46,9%
Totale 9	90.492.612	90.212.749	279.863	0,3%
10 Ammortamenti				
a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.426.132	1.626.974	1.799.158	110,6%
b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.120.173	9.670.125	450.048	4,7%
Totale 10	13.546.305	11.297.099	2.249.206	19,9%
11 Variazioni rimanenze di mat. prime, sussidiarie, di consumo e merci				
a Variaz. delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo	141.315	72.086	69.229	96,0%
Totale 11	141.315	72.086	69.229	96,0%
13 Altri accantonamenti				
A Accantonamento per rinnovi contrattuali	14.203.607	2.909.726	11.293.881	388,1%
Totale 13	14.203.607	2.909.726	11.293.881	388,1%
14 Oneri diversi di gestione				
a Imposte e tasse escluse quelle sul reddito	372.440	357.452	14.988	4,2%
b Spese per il funzionamento degli organi dell'Ente	810.485	811.188	(703)	-0,1%
c Contributi a carico dell'Istituto	13.500	4.596	8.904	193,7%
f Spese e oneri diversi	629.571	677.446	(47.875)	-7,1%
g Arrotondamento per stampa bilancio				
i Esborso da contenzioso	19.062	108.838	(89.776)	-82,5%
l Contributi a favore di terzi	20.082.744	24.304.789	(4.222.045)	-17,4%
Totale 14	21.927.802	26.264.309	(4.336.507)	-16,5%
Totale B	182.021.244	177.226.876	5.076.998	2,9%

*Vota Integrativa al bilancio
chiuso il 31/12/2005*

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

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 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Beni Inventariati				
Equipaggiamento	27.346	20.680	6.666	32,2%
Accessori per uffici, alloggi, mense	2.347	11.344	(8.997)	-79,3%
Strumenti tecnico- specialistici	428.262	99.959	328.303	328,4%
Libri e riviste	342.468	595.090	(252.622)	-42,5%
	800.423	727.073	73.350	10,1%
b) Beni Non inventariati				
Cancelleria	416.464	693.958	(277.494)	-40,0%
Riviste, giornali, pubblicazioni, ecc.	209.567	372.371	(162.804)	-43,7%
Materiale tecnico e specialistico	6.518.759	7.883.464	(1.364.705)	-17,3%
Vetriere	75.167	63.992	11.175	17,5%
Prodotti chimici	204.254	553.606	(349.352)	-63,1%
Forniture azoto	155.131	205.266	(50.135)	-24,4%
Gas compressi	67.122	83.369	(16.247)	-19,5%
Materiale radioattivo	73.249	60.532	12.717	21,0%
Materiale monouso	514.760	450.523	64.237	14,3%
Carbolubrificanti e combustibili	49.956	15.197	34.759	228,7%
Animali, mangimi	418.065	545.187	(127.122)	-23,3%
Altri materiali di consumo	1.048.322	1.094.600	(46.278)	-4,2%
Sconti, abbuoni, resi su acquisti	-	(8)	8	-100,0%
Operazioni doganali	2.680	5.131	(2.451)	-47,8%
Spese di trasporto extrace	32.749	30.137	2.612	8,7%
Altre spese	9.908	29.035	(19.127)	-65,9%
Tot. B	9.796.153	12.086.360	(2.290.207)	-18,9%
Tot. Complessivo	10.596.576	12.813.433	(2.216.857)	-17,3%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

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 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Consulenza e assistenza				
Rimborsi spese viaggi e trasferte per consigli, comitati ...	286	16.625	(16.339)	-98,3%
Compensi cons. giuridico-amministrativa	216.500	520.217	(303.717)	-58,4%
Rimb. spese per viaggi e trasferte per consul.tecnico-scientifiche	1.059	736	323	43,9%
Compensi cons. tecnico-scientifica	405.727	177.430	228.297	128,7%
Rimborso spese viaggi e trasferte consulenze informatiche	-	-	-	-
Compensi cons. serv. Inform.	274.136	68.592	205.544	299,7%
Servizi accesso base dati ed altri	127.312	175.548	(48.236)	-27,5%
Rimb. spese viaggi e trasferte interpretariato e traduzioni	-	135	(135)	-100,0%
Compensi cons. interpretariato e traduzioni	43.616	69.132	(25.516)	-36,9%
Rimborsi spese per consulenze ricevute da imprese	-	12.854	(12.854)	-100,0%
Compensi per consulenze ricevute da imprese	11.034	82.310	(71.276)	-86,6%
Altre prestazioni amministrative	665.133	1.031.802	(366.669)	-35,5%
Assistenza medico-sanitaria	618.263	245.094	373.169	152,3%
Altre prestazioni di laboratorio	602.246	1.912.890	(1.310.644)	-68,5%
Altr prestazioni (interviste)	41.607	75.237	(33.630)	-44,7%
Assistenza tecnica	1.658.151	1.013.753	644.398	63,6%
Totale A	4.665.070	5.402.355	(737.285)	-13,6%
b) Promozione				
Spese di propaganda	4.358	24.498	(20.140)	-82,2%
Organizzazione manifestazioni a carattere ufficiale	82.130	74.376	7.754	10,4%
Totale B	86.488	98.874	(12.386)	-12,5%
c) Servizi ausiliari				
Sorveglianza e custodia	268.487	263.659	4.828	1,8%
Stampa e rilegatura	122.417	162.855	(40.438)	-24,8%
Pulizia e lavanderia	1.405.702	1.409.410	(3.708)	-0,3%
Spese di trasporto, trasloco e facchinaggio	219.253	467.512	(248.259)	-53,1%
Spese di trasporto intrace	24.913	23.315	1.598	6,9%
Disinfestazione e derattizzazione	25.149	39.402	(14.253)	-36,2%
Smaltimento rifiuti	312.617	249.813	62.804	25,1%
Altri servizi	653.288	572.280	81.008	14,2%
Totale C	3.031.826	3.188.246	(156.420)	-4,9%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

COSTI PER SERVIZI (2 di 3)	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
d) Formazione personale interno				
Formazione professionale e aggiornam. personale interno	342.919	408.709	(65.790)	-16,1%
Teleformazione	-	-	-	-
Spese di accreditamento corsi e convegni personale interno	1.926	7.784	(5.858)	-75,3%
Spese per segreteria corsi e convegni personale interno	384	-	384	-
Altre (materiale didattico)	-	-	-	-
Spese per servizi accessori ai corsi	-	5.518	(5.518)	-100,0%
Totale D	345.229	422.011	(76.782)	-18,2%
e) Informazione formazione personale esterno all'istituto				
Formazione professionale personale esterno	58.403	432.464	(374.061)	-86,5%
Borse di studio	20.142	165.717	(145.575)	-87,8%
Spese per servizi accessori ai corsi e convegni	-	-	-	-
Spese di accreditamento corsi e convegni	35.802	47.469	(11.667)	-24,6%
Spese per segreteria corsi e convegni personale esterno	-	-	-	-
Altre (materiale didattico)	-	-	-	-
Totale E	114.347	645.650	(531.303)	-82,3%
f) Spese di manutenzione ordinaria				
Manutenzione immobili	375.311	296.042	79.269	26,8%
Manutenzione mobili, arredi, accessori	21.001	6.648	14.353	215,9%
Manutenzione impianti e macchinari	1.438.627	2.478.251	(1.039.624)	-41,9%
Verifiche e manutenzioni su altri beni	2.181.981	1.519.009	662.972	43,6%
Manutenzione hardware	360	14.936	(14.576)	-97,6%
Manutenzione software	107.594	126.717	(19.123)	-15,1%
Altre manutenzioni	144.706	144.567	139	0,1%
Totale F	4.269.580	4.586.170	(316.590)	-6,9%
g) Servizi ristorazione				
Servizi ristorazione per rappresentanza	186.065	166.159	19.906	12,0%
Servizi ristorazione per corsi	7.939	32.437	(24.498)	-75,5%
Catering	137.424	168.050	(30.626)	-18,2%
Totale G	331.428	366.646	(35.218)	-9,6%
h) Utenze e canoni				
Telefonia con apparecchi stabili	414.671	384.765	29.906	7,8%
Telefonia con impianti mobili (cellulari)	70.346	62.539	7.807	12,5%
Telefoniche esterne	746	439	307	69,9%
Reti di trasmissioni	722.316	552.931	169.385	30,6%
Energia elettrica	1.747.686	1.716.965	30.721	1,8%
Acqua	206.474	262.571	(56.097)	-21,4%
Gas	501.199	548.926	(47.727)	-8,7%
Altri canoni	20.103	32.980	(12.877)	-39,0%
Postali e telegrafiche	106.786	196.176	(89.390)	-45,6%
Base dati on line	-	-	-	-
Totale H	3.790.327	3.758.292	32.035	0,9%

*Nota Integrativa al bilancio
chiuso il 31/12/2005*

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

COSTI PER SERVIZI (3 di 3)	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
i) Costi per assicurazioni				
Premi di assicurazione	75.451	131.646	(56.195)	-42,7%
Assicurazioni autoveicoli	3.503	3.030	473	15,6%
Altre assicurazioni	1.000	12.225	(11.225)	-91,8%
Totale I	79.954	146.901	(66.947)	-45,6%
l) Altri costi				
Pubblicità	144.666	497.944	(353.278)	-70,9%
Servizi agenzia viaggi	241.587	417.881	(176.294)	-42,2%
Pernottamento	90.483	152.895	(62.412)	-40,8%
Spese programmi e progetti lotta e prevenzione HIV	613.057	589.031	24.026	4,1%
Costi per rilevamenti statistici e censimenti vari	30.000	20.600	9.400	45,6%
Altri costi	-	1.874	(1.874)	-100,0%
Totale L	1.119.793	1.680.225	(560.432)	-33,4%
m) Lavoro parasubordinato				
Emolumenti liquidati al personale parasubordinato	10.630.176	10.179.371	450.805	4,4%
Oneri sociali personale parasubordinato	1.122.702	1.098.453	24.249	2,2%
Indennità e spese missione personale parasubordinato	367.109	79.791	287.318	360,1%
Oneri sociali su missioni estero personale parasubordinato	4.047	4.556	(509)	-11,2%
Totale M	12.124.034	11.362.171	761.863	6,7%
n) Dipendenti altre amministrazioni				
Emolumenti personale di altre amministrazioni	3.019	253.842	(250.823)	-98,8%
Oneri sociali personale altre amministrazioni	-	9.203	(9.203)	-100,0%
Indennità e spese missione dipendenti altre amministrazioni	234.215	91.620	142.595	155,6%
Totale N	237.234	354.665	(117.431)	-33,1%
Totale Complessivo Costi per Servizi	30.195.310	32.012.206	(1.816.896)	-5,7%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005**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 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Locazioni e affitti				
Canoni e spese beni immobili	672	735		
Canoni e spese noleggio hardware	200.462	218.375	(17.913)	-8,2%
Canoni e spese noleg. macchinari ed attrezzature	227.822	465.443	(237.621)	-51,1%
Canoni e spese noleggio apparecchi telefonici	796	13.367	(12.571)	-94,0%
Canoni e spese noleggio autovetture	71.159	91.849	(20.690)	-22,5%
Altri canoni di locazione	45.600	40.889	4.711	11,5%
Totale A	546.511	830.658	(284.084)	-34,2%
b) Locazioni finanziarie				
Locazioni finanziarie	12.218	465	11.753	2527,5%
Totale B	12.218	465	11.753	2527,5%
c) Oneri e spese per altri diritti di godimento				
Uso ed usufrutto	-	-	-	-
Servitù attive	-	-	-	-
Licenze d'uso software	641.618	814.145	(172.527)	-21,2%
Totale C	641.618	814.145	(172.527)	-21,2%
Totale Complessivo	1.200.347	1.645.268	(444.858)	-27,0%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

B- 9) Personale

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

Importi in Euro

COSTI DEL PERSONALE	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo indeterminato				
Trattamento di base	48.275.760	48.190.817	84.943	0,2%
Indennità di radiazione		279.823	(279.823)	-100,0%
Indennità di ente annuale e mensile	1.856.709	1.857.744	(1.035)	-0,1%
Indennità di rischio (biologico)	394.836	301.498	93.338	31,0%
Indennità di reperibilità	47.849	56.392	(8.543)	-15,1%
Indennità di turno	139.088	169.824	(30.736)	-18,1%
Indennità centralinisti non vedenti	587	647	(60)	-9,3%
Straordinario	81.163	99.701	(18.538)	-18,6%
Altre indennità	3.710.773	4.550.180	(839.407)	-18,4%
Totale A	54.506.765	55.506.626	(999.861)	-1,8%
b) Salari e stipendi dipendenti con contratto a tempo determinato				
Trattamento di base	10.591.728	9.843.686	748.042	7,6%
Indennità di ente	437.334	388.516	48.818	12,6%
Indennità di reperibilità	14.758	5.065	9.693	191,4%
Indennità di turno	21.027	25.055	(4.028)	-16,1%
Straordinario	16.857	26.710	(9.853)	-36,9%
Altre indennità	1.366.817	260.508	1.106.309	424,7%
Totale B	12.448.521	10.549.540	1.898.981	18,0%
c) Oneri sociali retribuzioni a tempo indeterminato				
INPS	21.172	188.378	(167.206)	-88,8%
INPDAP	13.852.423	14.516.125	(663.702)	-4,6%
INPGI	2934			
Totale C	13.876.529	14.704.503	(830.908)	-5,7%
d) Oneri sociali retribuzioni a tempo determinato				
INPS	93	712	(619)	-86,9%
INPDAP	2.556.381	2.139.171	417.210	19,5%
Totale D	2.556.474	2.139.883	416.591	19,5%
e) Missioni italiane				
Missioni italiane	885.465	1.470.784	(585.319)	-39,8%
Totale E	885.465	1.470.784	(585.319)	-39,8%
f) Missioni estere				
Missioni estere	1.695.545	2.668.346	(972.801)	-36,5%
Totale F	1.695.545	2.668.346	(972.801)	-36,5%
g-h) Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili				
Trattamento di fine rapporto, quiescenza e obblighi simili	2.748.178	1.964.709	783.469	39,9%
Totale G-H	2.748.178	1.964.709	783.469	39,9%
i) Altri costi del personale				
Buoni pasto	1.071.944	1.107.684	(35.740)	-3,2%
Premi di assicurazione inail		81.172	(81.172)	-100,0%
Altri costi del personale	703.191	19.502	683.689	3505,7%
Totale I	1.775.135	1.208.358	566.777	46,9%
Totale Complessivo	90.492.612	90.212.749	279.863	0,3%

Nota Integrativa al bilancio
chiuso il 31/12/2005

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2004

Si riporta di seguito un prospetto riassuntivo dell'organico dell'Istituto:

Unità

ORGANICO	TEMPO INDETERMINATO						TEMPO DETERMINATO				
	31/12/2004	Incrementi 2005	Decrementi 2005	Passaggio di Livello	31/12/2005	Differenza 2005/2004	31/12/2004	Incrementi 2005	Decrementi 2005	31/12/2005	Differenza 2005/2004
Dir. Ricerca	101	-	3	19	117	16	1	1	-	2	1
Dir. Tecnologo	8	-	-	2	10	2	-	-	-	-	-
I° Ricercatore	192	1	-	(17)	176	(16)	-	-	-	-	-
I° Tecnologo	10	1	2	2	11	1	-	-	-	-	-
Ricercatore	207	4	-	(7)	204	(3)	139	2	3	138	(1)
Tecnologo	20	1	-	-	21	1	-	-	-	-	-
Dir. Ia fascia	2	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-
Dir. Ila fascia	12	1	-	-	13	1	-	-	-	-	-
Cons. Prof.le	3	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-
C.T.E.R. IV°	162	-	9	2	155	(7)	-	-	-	-	-
Funz. Amm- IV°	65	-	5	2	62	(3)	-	-	-	-	-
C.T.E.R. V°	38	-	3	48	83	45	-	-	-	-	-
Funz. Amm- V°	6	4	3	-	7	1	-	-	-	-	-
Coll. Amm. V°	28	-	1	-	27	(1)	-	-	-	-	-
C.T.E.R. VI°	281	5	-	(38)	248	(33)	146	1	6	141	(5)
Coll. Amm. VI°	103	-	1	-	102	(1)	-	-	-	-	-
OP. TER. VI°	144	-	9	(4)	131	(13)	-	-	-	-	-
Coll. Amm. VII°	7	-	-	-	7	-	56	-	-	56	-
OP. TER. VII°	6	-	1	-	5	(1)	-	-	-	-	-
OP. TER. VIII°	8	-	-	2	10	2	64	-	1	63	(1)
AUS. TEC. VIII°	3	-	2	-	1	(2)	-	-	-	-	-
AUS. TEC. IX°	11	3	-	-	14	3	-	-	-	-	-
TOTALE	1.417	20	39	11	1.409	(8)	406	4	10	400	(6)

Nota Integrativa al bilancio
chiuso il 31/12/2005

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

B- 10) Ammortamenti

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei costi per ammortamenti.

Importi in Euro

COSTI PER AMMORTAMENTI	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
Brevetti industriali	228.912	228.804	108	0,0%
Software	360.690	457.610	(96.920)	-21,2%
Concessioni e licenze	-	-	-	-
Incrementi su beni di terzi	2.836.530	940.560	1.895.970	201,6%
Totale A	3.426.132	1.626.974	1.799.158	110,6%
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali				
Fabbricati	432.854	184.917	247.937	134,1%
Impianti generici	87.783	37.254	50.529	135,6%
Impianti per laboratorio	21.505	12.257	9.248	75,5%
Macchinari e attrezzature per laboratorio	6.787.263	6.506.977	280.286	4,3%
Apparecchi telefonici e radiomobili	23.283	13.096	10.187	77,8%
Costruzioni leggere	8.555	7.809	746	9,6%
Mobili, arredi e dotazioni ordinarie d'ufficio	335.522	618.337	(282.815)	-45,7%
Mobili ed arredi per laboratorio	125.358	117.752	7.606	6,5%
Hardware	1.604.680	1.578.900	25.780	1,6%
Macchinari per ufficio	31.724	32.056	(332)	-1,0%
Materiale bibliografico	652.666	560.770	91.896	16,4%
Mezzi di trasporto stradali leggeri	8980			
Totale B	10.120.173	9.670.125	441.068	4,6%
Totale Complessivo	13.546.305	11.297.099	2.240.226	19,8%

B- 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio della variazione delle rimanenze di magazzino.

Importi in Euro

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo				
Monouso e Vetrerie	68.892	56.664	12.228	21,6%
Prodotti Chimici	(550)	5.857	(6.407)	109,4%
Cancelleria	30.965	6.378	24.587	385,5%
Prodotti Tecnici	(2.453)	5.470	(7.923)	144,8%
Gas e Ghiaccio	44.461	(2.283)	46.744	2047,5%
TOTALE	141.315	72.086	69.229	96,0%

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

B- 13) Altri accantonamenti

Di seguito sono indicati gli accantonamenti effettuati nell'esercizio.

Importi in Euro

ACCANTONAMENTI	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
Accantonamento per rinnovi contrattuali	14.203.607	2.909.726	11.293.881	388,1%
Totale	14.203.607	2.909.726	11.293.881	388,1%

Nell'anno 2005 sono stati accantonati ulteriori Euro 1.679.524, appostati finanziariamente, sul cap. 185 Bilancio di previsione 2006, per il rinnovo contrattuale del personale a tempo indeterminato per i bienni 2002-2003 e 2004-2005 ed Euro 754.083 appostati finanziariamente sul cap. 187 Bilancio di previsione 2006, per il rinnovo contrattuale del personale a tempo determinato per i bienni 2002-2003 e 2004-2005.

Sono stati ulteriormente accantonati Euro 11.770.338, per la corretta rilevazione nel corso dell'anno 2005 del costo corrispondente ai maggiori oneri derivanti dal rinnovo contrattuale del personale dell'Istituto a seguito dell'applicazione del C.C.N.L. 2002-2005.

Il totale del fondo accantonato, comprensivo degli accantonamenti effettuati negli anni precedenti, risulta ammontare, al 31.12.2005, a complessivi Euro 18.621.333.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005**B- 14) Oneri diversi di gestione**

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio degli oneri diversi di gestione.

Importi in Euro

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
a) Imposte e tasse escluse quelle sul reddito				
Tasse di concessione governativa, regionale e/o comunale	577	3.204	(2.627)	-82,0%
Imposte di registro	19	-		
Imposte di bollo	30	1		
Iva non detraibile	7.022	15.396	(8.374)	-54,4%
Tassa smaltimento rifiuti	346.275	334.223	12.052	3,6%
Altre	18.517	4.628	13.889	300,1%
Totale A	372.440	357.452	14.940	4,2%
b) Spese per il funzionamento degli organi dell'Ente				
Emolumenti e rimborsi CDA	267.966	266.002	1.964	0,7%
Emolumenti e rimborsi componenti CDR	82.654	88.859	(6.205)	-7,0%
Emolumenti e rimborsi per il Presidente	189.956	192.161	(2.205)	-1,1%
Emolumenti e rimborsi per il direttore generale	166.456	165.320	1.136	0,7%
Emolumenti e rimborsi comitato scientifico	100.093	76.706	23.387	30,5%
Oneri sociali organi dell'ente	3.360	22.140	(18.780)	-84,8%
Totale B	810.485	811.188	(703)	-0,1%
e) Contributi a carico dell'Istituto				
ASL				
Contributi a carico Istituto enti previdenziali e assistenziali	4726	-	-	-
CNR	-	-	-	-
Agenzia giornalistica	-	-	-	-
Contributi e quote associative ad organismi vari	8.774	4.596	4.178	90,9%
Totale E	13.500	4.596	4.178	90,9%
f) Spese e oneri diversi				
Oneri relativi al mantenimento dei brevetti	449.202	517.830	(68.628)	-13,3%
Altre spese	180.371	159.619	20.752	13,0%
Totale F	629.573	677.449	(47.876)	-7,1%
g) Arrotondamento per stampa bilancio				
Arrotondamento per stampa bilancio	(2)	(3)	1	-33,3%
Totale G	(2)	(3)	1	-33,3%
i) Esborso da contenzioso				
Esborso a dipendenti per risarcimento danni	3.800	4.918	(1.118)	-22,7%
Esborso a dipendenti per spese legali	734	98.015	(97.281)	-99,3%
Esborso contenzioso fornitori	6.494	4.352	2.142	49,2%
Esborso da contenzioso per servizi erogati dallo Stato	8.034	1.553	6.481	417,3%
Totale I	19.062	108.838	(89.776)	-82,5%
l) Contributi a favore di terzi				
Contributi a favore di terzi	20.082.744	24.304.789	(4.222.045)	-17,4%
Totale L	20.082.744	24.304.789	(4.222.045)	-17,4%
Totale Complessivo	21.927.802	26.264.309	(4.341.281)	-16,5%

*Nota Integrativa al bilancio
chiuso il 31/12/2005*

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005

C. Proventi e oneri finanziari

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei proventi e oneri finanziari.

Importi in Euro

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
16) Altri proventi finanziari				
Interessi attivi su c/tesoreria	-	-	-	-
Tot. 16	-	-	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari				
Oneri per debiti tributari verso altri	-	-	-	-
Tot. 17	-	-	-	-
17 bis) Utili e perdite su cambi	12.945	(5.160)	18.105	-350,9%
Tot. 17 bis)	12.945	(5.160)	18.105	-350,9%
Totale complessivo	12.945	(5.160)	18.105	-350,9%

E. Proventi e oneri straordinari

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio dei proventi e oneri straordinari.

Importi in Euro

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
20) Proventi straordinari				
Sopravvenienze attive	1.047.252	66.835	980.417	1466,9%
Totale 20	1.047.252	66.835	980.417	1466,9%
21) Oneri straordinari				
Minusvalenze patrimoniali da alienazioni di cespiti	321.081	239.454	81.627	34,1%
Insussistenze di attivo e sopravvenienze passive	2.228.694	3.909.633	(1.680.939)	-43,0%
Totale 21	2.549.775	4.149.087	(1.599.312)	-38,5%
Totale complessivo	(1.502.523)	(4.082.252)	2.579.729	-63,2%

Le minusvalenze patrimoniali si riferiscono alle dismissioni, avvenute nell'esercizio 2005, di cespiti non completamente ammortizzati alla data di dismissione.

Le sopravvenienze passive si riferiscono a costi di competenza dell'esercizio 2004 registrati nell'esercizio 2005. Tali sopravvenienze si riferiscono ad oneri derivanti da fatture passive non contabilizzate nell'esercizio 2004, allo storno di immobilizzazioni in corso per cespiti 2004 da inventariare ed a voci residuali.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2005**22) IMPOSTE**

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio delle imposte dell'esercizio.

Importi in Euro

	Anno 2005	Anno 2004	Differenza	
			Valore	%
b) IRAP	6.730.006	6.984.599	(254.593)	-3,6%
Totale	6.730.006	6.984.599	(254.593)	-3,6%

Si rappresenta, altresì, che il Presidente, preso atto del risultato economico negativo dell'esercizio 2005, pari ad Euro 7.865.785, ha rappresentato la volontà di riportare a nuovo tale valore e, contestualmente, ha reso noto di aver già attivato tutte le misure volte alla razionalizzazione ed al contenimento dei costi, utilizzando ad esempio gli strumenti contrattuali del noleggio, del leasing al fine di contrastare la riduzione dei finanziamenti per l'acquisto di beni durevoli e per la manutenzione degli stessi, utilizzando anche possibili forme di sponsorizzazione.

Per quanto concerne i proventi il Presidente ha manifestato, altresì, la volontà di porre in essere nel corso del 2006 le opportune iniziative volte ad aumentare le entrate derivanti dai servizi a pagamento resi a terzi e dalle commesse svolte nell'ambito dell'attività di ricerca demandata all'Istituto Superiore di Sanità, ferma restando la necessità imprescindibile di sensibilizzare i Ministeri competenti per ottenere un aumento del trasferimento ordinario per il funzionamento corrente dell'Ente.

Si attesta che il presente bilancio è reale e redatto in conformità alle scritture contabili.