



ISPRA

Istituto Superiore per la Protezione
e la Ricerca Ambientale

**BILANCIO DI PREVISIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013**

DECISIONALE

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

NOTA PRELIMINARE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

- Parte I – Entrate
- Parte II – Uscite

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

PREVENTIVO ECONOMICO



ISPRA

Istituto Superiore per la Protezione
e la Ricerca Ambientale

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

NOTA PRELIMINARE

PREMESSA

Nell'illustrare l'attività sottostante al bilancio di previsione 2013, in un contesto di incertezza economica e finanziaria, l'Istituto comunque è riuscito a garantire le attività istituzionali attingendo dalle sue risorse interne.

Il bilancio 2013 presenta rilevanti limitazioni ai margini di manovra nelle decisioni strategiche.

Le restrizioni al bilancio dello Stato, soprattutto emerse nel D.L. n. 95 del 6 luglio 2012, convertito in legge n. 135 del 7 agosto 2012, hanno ridotto il contributo ordinario per l'ISPRA di euro 3.878.692,00 per il 2013 e di euro 3.878.693,00 per il 2014. L'Istituto pertanto potrà contare su un contributo ordinario di euro 80.334.308,00 che in sostanza si riduce ulteriormente a causa delle restituzioni al bilancio dello Stato previste dal D.L. 78/2010 convertito nella Legge 122/2012 e dal D.L. n. 112/2008 convertito nella Legge n. 133/2008.

Nell'attuale congiuntura economico-finanziaria, non può che trovare conferma l'impostazione del bilancio basata su una rigorosa azione della spesa, già peraltro intrapresa negli anni precedenti.

Fino al 2011, in fase di previsione, era consentito l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio finanziario in via di conclusione. Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, nella nota prot. n. 6107 dell'8 febbraio 2012, rammenta che detta procedura di utilizzo dell'avanzo, oggi è consentita solo dopo la sua effettiva realizzazione e, pertanto, solo a seguito dell'avvenuta approvazione del rendiconto, cioè non prima dell'aprile 2013.

L'avanzo è stato, quindi, eroso da un lato dal predetto utilizzo, dall'altro a seguito di una azione, comunque virtuosa dell'amministrazione, volta ad un abbattimento dei residui attivi e passivi attuato dalla nascita di ISPRA. Il dettaglio della riduzione dell'avanzo dell'ultimo quadriennio è evidente nella seguente tabella:

Avanzo di Amministrazione ad esclusione dell'Avanzo Vincolato ex L. 308/04			
2008	2009	2010	2011
26.997.923,25	16.168.631,93	9.418.982,51	7.325.307,20

Una delle ragioni che hanno portato alla nascita di ISPRA è stata certamente quella di giungere ad una razionalizzazione e conseguente diminuzione delle spese di gestione. Questo percorso ha consentito una sensibile riduzione di tali spese di gestione (locazioni, manutenzioni, utenze) e, nonostante sia stata data, di fatto, soluzione al problema del precariato, non ha avuto conseguenze incrementali con specifico riferimento alle spese di personale.

Nel 2013, quindi, l'attenzione dell'Istituto continua ad essere focalizzata sul tema del controllo della spesa che coinvolge sia l'aspetto della quantità che quello della qualità.

Il primo è strettamente legato all'esigenza di garantire quelle risorse finanziarie necessarie ai bisogni dell'Ente mantenendo l'equilibrio finanziario dei conti.

Il secondo è relativo alle modalità di impiego delle risorse ed alla ripartizione della spesa fra le diverse attività istituzionali ed i programmi e progetti dell'Ente.

È stato necessario riconsiderare la priorità dei vari settori di attività e dell'organizzazione della programmazione dei servizi.

Infine, si sottolinea con preoccupazione come nella proposta di bilancio non siano allocate risorse sul capitolo relativo agli accantonamenti obbligatori per fine rapporto. Ciò in questa fase è unicamente sostenibile a fronte della proposta di delibera del consiglio di amministrazione, al vaglio degli organi di controllo, con la quale si intende destinare a questa finalità le risorse attualmente presenti tra l'avanzo vincolato di amministrazione ai sensi della Legge 308/2004.

FONTI DI FINANZIAMENTO

Le entrate sono costituite da:

- contributo annuale dello Stato;
- risorse provenienti da amministrazioni ed enti pubblici e privati, nonché da organizzazioni internazionali;
- proventi derivanti dalle attività di promozione, prestazione di servizi tecnici e di ricerca e, ove non sussistano profili di incompatibilità in relazione ai compiti istituzionali dell'Istituto, consulenze e collaborazioni con soggetti pubblici e privati, ivi comprese le risorse finanziarie aggiuntive derivanti dall'inserimento in programmi di ricerca nazionali e internazionali ai sensi del D.Lgs. 5 giugno 1998, n. 204, nonché dalla diffusione delle proprie pubblicazioni;
- introiti derivanti dalle prestazioni di collaborazione, consulenza, assistenza, servizio, supporto tecnico scientifico e di ricerca che si sviluppano a seguito della stipula di convenzioni su specifici progetti e programmi con soggetti privati ed enti pubblici come Università, Enti di Ricerca, Enti Locali, Comunità Europea;
- ogni altro provento o contributo connesso alle attività dell'Istituto.

Le entrate di competenza, al netto delle partite di giro, destinate alle attività istituzionali sono costituite, come precedentemente indicato,

principalmente dal contributo ordinario che ammonta ad euro 80.334.308,00.

Si rappresenta che complessivamente gli stanziamenti per entrate derivanti da progetti finanziati e cofinanziati, ammontano per l'anno 2013 ad euro 22.542.696,04.

2013 - Avanzo - Entrate Istituzionali - Entrate derivanti da Progetti finanziati e co-finanziati				
(al netto delle partite di giro)				
<i>ENTRATE:</i>	<i>AVANZO</i>	<i>ENTRATE DERIVANTI DA PROGETTI FINANZIATI E COFINANZIATI</i>	<i>ENTRATE ISTITUZIONALI</i>	<i>TOTALE ISPRA</i>
Avanzo di Amministrazione (da progetti)	4.230.864,05			
Avanzo ex Legge 308/2004	14.732.769,73			
Avanzo Ispra	5.001,80			
<i>Totale Avanzo</i>	18.968.635,58			18.968.635,58
Contributo Ordinario			80.334.308,00	80.334.308,00
Altre entrate		22.542.696,04	6.006.000,00	28.548.696,04
<i>TOTALE</i>	18.968.635,98	22.542.696,04	86.340.308,00	127.851.639,62

Entrate Istituzionali:

Tra le altre entrate istituzionali assegnate nell'ambito del CRA 01 Direzione per euro 6.006.000,00 si evidenziano le entrate derivanti dai proventi per attività di certificazione per euro 190.000,00 assegnati al capitolo 0220 "Proventi derivanti da certificazione e controlli", le entrate derivanti dalla riscossione dal Fondo di anzianità presso INA trovano riscontro nell'ambito degli stanziamenti assegnati al capitolo 0790 "Riscossioni dal fondo indennità di anzianità" (CRA 05) per euro 3.900.000,00, che trovano il loro riscontro tra le spese, nello stanziamento previsto nel capitolo 5000, denominato "Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio" (CRA 05).

Si evidenziano inoltre, le entrate connesse alla restituzione all'Istituto di risorse per personale comandato in altre amministrazioni pari ad euro 1.400.000,00 assegnate al CRA 01 cap. 0550 denominato "Rimborsi per personale in comando presso altre amministrazioni"; euro 100.000,00 assegnati al capitolo 0450 "Recuperi e rimborsi per il personale" per entrate derivanti dal recupero delle competenze al personale (trattenute al personale per riduzione orario lavorativo, rimborso missioni del personale da parte della U.E.) ed infine le entrate relative al capitolo 0460 "Rimborsi di spese per mensa" pari ad euro 50.000,00 per le trattenute effettuate ai dipendenti.

Entrate derivanti da Finanziamenti esterni:

Tra le entrate afferenti ai progetti per i quali sono previsti fondi di finanziamento esterni si evidenziano gli stanziamenti assegnati distintamente per capitolo, CRA e descrizione delle attività:

- *Capitolo 0120 "Ricerche e servizi commissionati da amministrazioni pubbliche":*

sono assegnati al CRA 01 euro 5.446.372,54 tra i quali si evidenziano le risorse per le attività di Supporto alla Commissione Istruttoria IPPC per euro 448.445,24; euro 400.000,00 per attività intraprese con la Provincia regionale di Enna nell'ambito dello studio del bacino del lago di Pergusa. Si evidenziano inoltre le attività previste nell'ambito della Convenzione tra MIPAAF e ISPRA per l'implementazione di un programma su scala sovraregionale che migliori il livello di conoscenza delle sorgenti dei nitrati nelle acque superficiali e di falda, che prevede stanziamenti per euro 718.164,00. Spiccano infine gli stanziamenti previsti nell'ambito delle attività previste per il supporto tecnico-scientifico all'autorità competente per l'attuazione del regolamento C.E. n. 1097/2006 REACH, per euro 537.152,00.

Tra gli stanziamenti assegnati nel medesimo capitolo al CRA 15, pari ad euro 9.682.804,39, si evidenziano le risorse per le attività previste con il SIN Piombino per le attività di Caratterizzazione delle aree marino - costiere esterne all'area portuale - tecniche gestione sedimenti inquinati, per euro 1.113.956,24; ed euro 2.161.272,00 nell'ambito delle attività previste per il Progetto Porto Torres che prevede attività di caratterizzazione delle aree marine comprese all'interno del SIN Porto Torres. Nell'ambito delle attività in merito al Progetto Santuario Pelagos, che prevede il supporto da parte di ISPRA alle attività del Segretariato Permanente Pelagos si riscontrano euro 156.000,00.

Afferiscono al CRA 16 stanziamenti per euro 736.963,09. Si evidenziano gli stanziamenti per le attività di Supporto al MATTM-CITES 2013- per euro 150.000,00.

- *Capitolo 0130 “Ricerche e servizi commissionati da soggetti privati”:*

nell’ambito dei fondi assegnati al CRA 01 per euro 249.500,00, si evidenziano le risorse per euro 194.000,00 per le attività intraprese con SOGIN che prevedono la predisposizione, l’elaborazione di dati e la cartografia geologica per le finalità espresse dal D.L.vo 31/10.

Al CRA 15 afferiscono euro 3.318.137,00, relativi al Progetto che prevede le attività di monitoraggio di un Terminale GNL e della condotta di collegamento alla terraferma per euro 1.224.600,00; si evidenziano inoltre gli stanziamenti previsti nell’ambito del Progetto Sapei per le attività di monitoraggio ambientale, relativo al collegamento HVBC Sardegna-continente per euro 333.000,00.

- *Capitolo 0220 “Proventi derivanti da certificazione e controlli”:*

sono assegnati al CRA 01 euro 786.000,00 per Attività di Ispezione e Controllo.

- *Capitolo 0510 “Altre entrate eventuali”:*

sono assegnati al CRA 01 euro 38.500,00; si evidenziano le risorse pari ad euro 14.500,00 per le attività previste nell’ambito del progetto Idraim.

Nell’ambito degli stanziamenti assegnati al CRA 16 per euro 19.632,00, si evidenziano le attività previste dal progetto Agrea per interventi agro-ambientali pari ad euro 14.632,00.

- *Capitolo 0530 “Partecipazioni enti internazionali per contratti di associazione e ricerca”:*

nell’ambito degli stanziamenti assegnati al CRA 01 per euro 2.047.295,94, spiccano le attività relative al Progetto Corine Land Cover 2012 Italia (CLC2012-IT) per euro 373.307,00; per la partecipazione al progetto ENPI/SEIS-South (EEA-UNEP/MAP) si rilevano stanziamenti pari ad euro 200.000,00; si evidenzia infine, il progetto Realizzazione della Carta della Natura alla scala 1:50.000 in aree di interesse per le finalità del D.Lgs. 31/2010 per il quale è previsto uno stanziamento di euro 108.000,00.

Tra i fondi assegnati al CRA 15 per euro 217.491,08, si evidenziano le attività previste per il Progetto Mermaid - Piattaforme innovative multiuso pianificazione e funzionamento per euro 38.336,21.

STRUTTURA DEL BILANCIO

A tutt’oggi, nelle more dell’emanazione dello Statuto e del Regolamento di organizzazione, il bilancio dell’Istituto è ancora strutturato in 16 CRA (14 CRA ex APAT, un CRA ex ICRAM ed un CRA ex INFS) come da disposizione commissariale n. 063/08 del 22 ottobre 2008.

La dotazione finanziaria di ogni centro di responsabilità concorre a formare il preventivo finanziario ed economico dell’Istituto.

Detto bilancio, quindi, si basa sulla struttura organizzativa dell’Ente in essere al momento della sua stesura, pertanto anche per l’esercizio finanziario 2013, gli stanziamenti relativi alla programmazione delle attività, coerenti con gli indirizzi governativi, sono stati assegnati a 15 Centri di Responsabilità Amministrativa (denominati CRA). Per il solo CRA 13 IAM - SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE INFORMATIVO AMBIENTALE, per l’anno 2013, non sono previsti stanziamenti di competenza e di cassa, ma è prevista unicamente la gestione dei residui.

I suddetti CRA, che rappresentano la struttura organizzativa di livello dirigenziale, incaricata di assumere le decisioni in ordine alla gestione

delle risorse, sulla base delle linee generali e degli indirizzi politici annuali ricevuti dalla Direzione Generale, e alle disponibilità finanziarie, avviano il processo di programmazione, secondo l'autonomia organizzativa a ciascuno riconosciuta.

Il titolare del CRA coincide con il responsabile della corrispondente struttura.

Si è ritenuto, nell'ambito del bilancio di previsione 2013, mantenere le seguenti determinazioni, già assunte per la previsione dell'esercizio finanziario precedente:

- assegnare lo stanziamento relativo al capitolo del contributo ordinario al CRA 01;
- assegnare gli stanziamenti relativi ai capitoli delle entrate diverse dal contributo ordinario ai CRA 01 – 15 – 16;
- assegnare gli stanziamenti relativi ai capitoli di spesa di personale e di funzionamento al CRA 05;
- assegnare gli stanziamenti relativi ai capitoli delle partite di giro ai CRA 09 – 15 – 16.

A seguito di un'attenta ricognizione nel rispetto di una più puntuale gestione economico-finanziaria, anche in ottemperanza alla normativa prevista dal sistema Siope, si è provveduto alla sostituzione di alcuni capitoli di entrata ed uscita, mantenuti in vita per la sola gestione dei residui ed alla classificazione di nuovi capitoli di entrata ed uscita. Tra le sostituzioni effettuate sul fronte delle entrate, si evidenziano il cap. 0160 "Proventi derivanti dalla prestazione di servizi tecnici e di ricerca"; cap. 0190 "Proventi derivanti da certificazioni, controlli di sicurezza e protezione sanitaria e ambientale" cap. 0500 "Proventi vari o straordinari" tra le spese si riscontrano il cap. 1461 "Manutenzione ed esercizio di mezzi speciali compresi i natanti", cap. 1542 "Noleggio di mezzi speciali (compresi i natanti)", cap. 1572 "Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, mostre e seminari".

Tra le entrate, si è provveduto all'istituzione del cap. 0220 "Proventi derivanti da certificazioni e controlli" e del cap. 0550 "Rimborsi per personale in comando presso altre amministrazioni"; tra le uscite del cap. 1563 "Manutenzione ed esercizio natanti", cap. 1544 "Noleggio natanti e aeromobili", cap. 1573 "Spese per l'organizzazione di convegni", cap. 1574 "Spese per l'organizzazione di congressi, mostre e seminari".

Nel preventivo economico tali riclassificazioni hanno rilevato uno scostamento rispetto all'esercizio precedente, nell'ambito delle voci economiche interessate.

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione ammonta per l'anno 2013 ad euro 18.968.635,58 e si articola nelle seguenti voci:

- euro 14.732.769,73 avanzo vincolato ex Legge 308/2004;

- euro 4.230.864,05 quale avanzo vincolato ai progetti;

- euro 5.001,80 pari alla quota residuale di avanzo svincolato della ex Legge 308/2004, utilizzata nell'ambito dei fondi assegnati al CRA 15 sul cap. 3210, come da nota del M.A.T.T.M. del 1 aprile 2011, prot. AGP – 2011 – 0005079/AG1.

CENTRI DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA (CRA)

01	DIR	DIREZIONE GENERALE
02	ACQ	DIPARTIMENTO TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE
03	AMB	DIPARTIMENTO STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE
04	BIB	DIPARTIMENTO PER LE ATTIVITÀ BIBLIOTECARIE, DOCUMENTALI E PER L'INFORMAZIONE
05	GEN	DIPARTIMENTO SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE
06	NAT	DIPARTIMENTO DIFESA DELLA NATURA
07	RIS	DIPARTIMENTO NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE
08	SUO	DIPARTIMENTO DIFESA DEL SUOLO
09	APA	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE PER L'AMMINISTRAZIONE E LA PIANIFICAZIONE DELLE ATTIVITÀ
10	CER	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE PER LE CERTIFICAZIONI AMBIENTALI
11	EME	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE PER LE EMERGENZE AMBIENTALI
12	GIU	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE PER GLI AFFARI GIURIDICI
13	IAM	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE INFORMATIVO AMBIENTALE (per la sola gestione dei residui)
14	ISP	SERVIZIO INTERDIPARTIMENTALE PER L'INDIRIZZO, IL COORDINAMENTO ED IL CONTROLLO DELLE ATTIVITÀ ISPETTIVE
15	ex ICRAM	ISTITUTO CENTRALE PER LA RICERCA SCIENTIFICA E TECNOLOGICA APPLICATA AL MARE
16	ex INFS	ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA

STANZIAMENTI DI SPESA

Il Decreto Interministeriale n. 123/2010 ha stabilito la composizione degli organi dell'Istituto la cui spesa è in corso di determinazione secondo le procedure previste dalla direttiva della P.C.M. del 2001.

La Presidenza del Consiglio dei Ministri, con nota DICA-0013389 del 4 luglio 2011 ha fornito indicazioni in attesa del provvedimento adottato dall'amministrazione vigilante.

La spesa prevista per gli organi di Amministrazione e per il Collegio dei revisori è allocata nei capp. 1000 e 1010, rispettivamente per euro 283.500,00 ed euro 46.850,00.

In ottemperanza a quanto previsto dal D.L. 95/2012, per le spese di manutenzione, noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi, si specifica quanto segue:

- art. 5 comma 2 Gli stanziamenti assegnati nell'ambito del CRA 05, al capitolo 1562 "Manutenzione ed esercizi automezzi" per euro 39.589,00 ed al capitolo 1543 "Noleggio automezzi" per euro 39.790,68, rientrano nel limite del 50% della spesa sostenuta nell'esercizio 2011 pari ad euro 158.759,35.

In merito alla determinazione degli altri vincoli sugli stanziamenti, si riportano le azioni intraprese in ottemperanza a quanto previsto dal D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in Legge 30 maggio 2010 n. 122 e precisamente:

- art. 6 comma 7 Il limite di spesa del 20% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009 per studi ed incarichi, non si applica agli Enti di ricerca.
- art. 6 comma 8 Il limite di spesa del 20% rispetto alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009 per convegni, non si applica agli Enti di ricerca. Per l'esercizio 2013, non sono previsti stanziamenti.
- art. 6 comma 9 Le spese di sponsorizzazione di cui al citato comma non sono previste in Ispra.
- art. 6 comma 12 Gli stanziamenti previsti nei capitoli 1180 e 1190 per l'esercizio 2013 per le spese di missione in Italia e all'estero, inerenti attività istituzionale, ammontano ad euro 4.000,00 (CRA 05) per il solo capitolo 1180 e rientrano nel limite del 50% calcolato in euro 635.572,31, in base alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009.
Il suddetto limite non si applica alle trasferte effettuate per assolvere a compiti istituzionali e ispettivi di verifica e controllo, oltre ovviamente a quelle relative ad attività tecnico scientifiche che trovano giustificazione e copertura in relazione a finanziamenti esterni, contratti, Leggi o convenzioni.
- art. 6 comma 13 Gli stanziamenti assegnati per l'esercizio 2013 al CRA 05, capitolo 1260, per euro 40.000,00 per le spese da sostenere per attività esclusivamente di formazione, rientrano nel limite del 50% calcolato in euro 119.372,07 in base alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009.

Considerato poi, che l'art. 9 comma 1 del D.L. 31 Maggio 2010 n. 78, convertito con modificazioni in Legge 30 maggio 2010 n. 122, ha stabilito che per gli anni 2011-2012-2013 il trattamento economico complessivo dei singoli dipendenti non può superare in ogni caso il trattamento ordinariamente spettante, non sono stati previsti stanziamenti nel cap. 1160, denominato "fondo per i rinnovi contrattuali".

Secondo l'art. 8, comma 1, del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 gli enti ed organismi pubblici inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione individuati dall'ISTAT ai sensi dell'articolo 1, comma 3, della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, con esclusione degli enti territoriali e locali e degli enti da essi vigilati, delle aziende sanitarie ed ospedaliere, degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico dovranno contenere a partire dall'anno 2011 le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati nella misura del 2% del valore dell'immobile stesso.

Detto limite di spesa è ridotto all'1% nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria.

Per gli immobili in locazione passiva, è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento del valore dell'immobile utilizzato.

Il limite di spesa sulla manutenzione ordinaria per l'anno 2013 è stato determinato considerando gli aggiornamenti effettuati dall'Agenzia del Demanio e pubblicati sul sito istituzionale della medesima; con riferimento agli immobili in locazione, i relativi valori sono stati aggiornati sulla base dell'indice di fruttuosità, derivante dalle quotazioni immobiliari pubblicate dall'Agenzia del Territorio (ultimo aggiornamento: rilevazione al primo semestre 2012) come si evince dalla tabella sotto indicata:

INDIRIZZO	CITTÀ	TITTOLO GIURIDICO	CANONE LOCAZIONE ANNUO 2012 (€)	INDICE DI FRUTTUOSITÀ	VALORE DELL'IMMOBILE (€)	1% MANUTENZIONE ORDINARIA cap. 1550	SUDDIVISIONE PER PROGETTI	1% MANUTENZIONE STRAORDINARIA cap. 3260
Via Vitaliano Brancati, n. 48 e n. 60	Roma	Locazione	4.050.000,00	0,05	81.000.000,00	810.000,00	Limite 926.332,84	
Via Cesare Pavese, 305 e 313	Roma	Locazione	500.000,00	0,05	10.000.000,00	100.000,00		
Via Paolo di Dono, 3/a	Roma	Locazione	97.931,04	0,06	1.632.184,00	16.321,84		
Lungotevere dei Papareschi	Roma	Concessione Demaniale	<i>Dati non presenti su sito Agenzia del Demanio</i>					
Via di Castel Romano, 100/102	Roma	Locazione	489.500,00 (importo congruito dal Demanio)	0,07	6.992.857,14	69.928,57	Limite 69.928,57	

Riviera S. Nicolò, n.54	Venezia	Concessione Demaniale	Dati presenti su sito Agenzia del Demanio		1.771.433,00	17.714,33	Limite 30.312,14	Limite 30.312,14
Campo San Provolo - Castello n. 4665 (per mq 382)	Venezia	Concessione Demaniale	Dati presenti su sito Agenzia del Demanio		641.996,84	6.419,97		
Castello, n. 5016/A	Venezia	Concessione Demaniale	<i>Dati non presenti su sito Agenzia del Demanio</i>					
Vicolo Nervesa della Battaglia, n. 3	Padova	Concessione Demaniale	Dati presenti su sito Agenzia del Demanio		617.784,30	6.177,84		
Località Brondolo	Chioggia (VE)	Concessione Demaniale	13.942,84	0,04	348.551,00	3.485,71	Limite 14.022,97	Limite 3.485,51
Piazzale dei Marmi - Terminal Crociera 1° piano (cat. A10)	Livorno	Locazione	34.000,00	0,06	566.666,66	5.666,66		
Via Salvatore Puglisi n. 9	Palermo	Locazione	21.546,00	0,05	430.920,00	4.309,20		
Via Trazzera Marina	Capo d'Orlando (ME)	Locazione	2.808,00	0,05	56.160,00	561,60		
Via Ca' Fornacetta n. 9	Ozzano dell'Emilia (BO)	Proprietà			11.969.000,00	119.690,00	Limite 119.690,00	Limite 119.690,00
TOTALI					116.027.557,61	1.160.275,57	Limite 1.160.275,57	Limite 153.487,85

Ai sensi della norma sopra riportata, il limite di spesa per la manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati da Ispra (CRA 05), è pari ad euro 1.160.275,57 mentre lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione per il 2013 sul cap. 1550, è di euro 712.810,82. Il limite di spesa per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà Ispra ed in concessione demaniale è pari ad euro 153.487,85, mentre lo stanziamento assegnato al cap. 3260 (CRA 05) è pari ad euro 20.000,00.

COSTI DEL PERSONALE

Ai sensi dell'art. 2, comma 1, lettera b) del D.L. 95/2012 è stata predisposta dall'amministrazione, secondo quanto stabilito dalla legge e dalla successiva direttiva della Presidenza del Consiglio, un'apposita proposta di revisione della dotazione organica che prevede un taglio orizzontale del 20% delle posizioni dirigenziali e del 10% dei costi relativi ai rimanenti profili professionali, fatta eccezione per i profili di tecnologo e ricercatore. La proposta della nuova dotazione organica è riportata nella tabella seguente:

Dotazione organica

LIVELLO	N. DIPENDENTI
DIRIGENTE di I FASCIA	5
DIRIGENTE di II FASCIA	40
LIV. I	75
LIV. II	220
LIV. III	452
LIV. IV	160
LIV. V	170
LIV. VI	135
LIV. VII	131
LIV. VIII	16
LIV. IX	0
Totale	1404

La previsione di bilancio è stata realizzata tenendo conto del mantenimento dei livelli occupazionali del 2012, riferiti al personale con contratto a tempo indeterminato.

Sono altresì conteggiate le assunzioni a T.I. riferite a categorie protette che potranno determinarsi a seguito di procedure concorsuali nel corso 2013, mentre per il personale a T.D. si prevedono acquisizioni di personale nell'ambito della gestione di progetti di ricerca.

Si riportano di seguito i dati informativi più rilevanti:

Fabbisogno 2013	capitolo 1100	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a ruolo	39.000.000,00
-----------------	---------------	--	---------------

Si riporta di seguito una tabella contenente i dati del personale a T.I. sulla base del costo annuo, distinto per livello, in base alle partite stipendiali al 1 ottobre 2012:

PERSONALE T.I.			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I FASCIA	1	55.397,39	55.397,39
DIRIGENTE di II FASCIA	18	43.310,90	779.596,20
LIV. I	30	62.525,71	1.875.771,30
LIV. II	175	47.786,18	8.362.581,50
LIV. III	397	34.024,77	13.507.833,69
LIV. IV	150	27.406,99	4.111.048,50
LIV. V	148	24.892,27	3.684.055,96
LIV. VI	122	22.804,86	2.782.192,92
LIV. VII	126	20.900,49	2.633.461,74
LIV. VIII	15	19.705,92	295.588,80
Totale	1.182		38.087.528,00

L'importo inserito in bilancio, tiene conto in primo luogo, della spesa sostenuta nell'esercizio 2012, diminuita dell'importo di circa euro 400.000,00 per il personale cessato in corso d'anno, mentre si rileva un aumento di circa euro 250.000,00 per le assunzioni di personale afferente alle categorie protette:

Si riporta di seguito una tabella contenente i dati del personale a T.D. espressi sulla base del costo annuo, distinto per livello, in base alla situazione al 1 ottobre 2012:

PERSONALE T.D.			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I FASCIA	2	55.397,39	110.794,78
DIRIGENTE di II FASCIA	3	43.310,90	129.932,70
LIV. I	-	-	-
LIV. II	-	-	-
LIV. III	16	31.435,82	502.973,12
LIV. IV	-	-	-
LIV. V	1	24.892,27	24.892,27
LIV. VI	16	22.804,86	364.877,76
LIV. VII	9	20.900,49	188.104,41
LIV. VIII	1	19.705,92	19.705,92
Totale	48		1.341.280,96

Tra i Dirigenti di I fascia, una posizione è relativa al Direttore Generale

Le previsioni relative all'esercizio 2013, recepiscono la cessazione del personale a tempo determinato in scadenza a dicembre 2012, n. 4 unità LIV. III e n. 8 unità LIV. VI, per il quale non si prevede il rinnovo, così come riportato nella sotto elencata tabella:

PERSONALE T.D.			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I FASCIA	2	55.397,39	110.794,78
DIRIGENTE di II FASCIA	3	43.310,90	129.932,70
LIV. I	-	-	-
LIV. II	-	-	-
LIV. III	12	31.435,82	377.229,84
LIV. IV	-	-	-
LIV. V	1	24.892,27	24.892,27
LIV. VI	8	22.804,86	182.438,88
LIV. VII	9	20.900,49	188.104,41
LIV. VIII	1	19.705,92	19.705,92
Totale	36		1.033.098,80

Lo stanziamento pertanto si ritiene congruo, tenuto conto anche delle possibili assunzioni previste di n 3 unità III LIV. e di n. 7 unità VI LIV., che saranno compensate di talune unità a T.D. previste nell'anno 2013.

L'art. 66 comma 14 del D.L. 112/2008, convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, come modificato dall'art. 9 comma 9 del D.L. 78/2010, convertito dalla Legge 122 del 30 luglio 2011, prevede che le assunzioni del personale a T.I. sono consentite entro il limite dell'80% delle entrate correnti complessive, come risultanti dal bilancio consuntivo dell'anno precedente.

Il dato di pre-consuntivo 2012, relativo alle entrate correnti accertate, alla data della redazione del presente bilancio, è di euro 102.426.890,74. L'80% di tale importo è pari ad euro 81.941.512,60.

Gli stanziamenti delle spese di personale (Istituzionali – Finanziati - Cofinanziati) per l'anno 2013 dei seguenti capitoli 1100-1110-1131-1132-1133-1150-1170-2200-4240-5000 afferenti al CRA 05, ed alla somma stanziata nell'ambito del CRA 09 capitolo 2600, ammontano ad euro 76.796.633,23, al di sotto del limite stanziato.

Per maggior dettaglio si riporta di seguito una tabella riepilogativa delle principali voci in entrata ed in uscita:

ENTRATE	PREVISIONE 2013					
	CRA	Avanzo	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
01 DIR		18.968.635,58	90.817.976,48	4.090.000,00		94.907.976,48
09 APA					31.526.000,00	31.526.000,00
15 ICR			13.218.432,47		1.050.000,00	14.268.432,47
16 INF			756.595,09		120.000,00	876.595,09
Totale complessivo		18.968.635,58	104.793.004,04	4.090.000,00	32.696.000,00	160.547.639,62

USCITE	PREVISIONE 2013				
CRA		Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
01 DIR		20.832.793,54	319.749,83		21.152.543,37
02 ACQ		907.259,73			907.259,73
03 AMB		1.367.628,47	48.680,00		1.416.308,47
04 BIB		34.761,30			34.761,30
05 GEN		81.321.005,91	4.152.777,47		85.473.783,38
06 NAT		236.243,92	34.000,00		270.243,92
07 RIS		820.364,12	52.000,00		872.364,12
08 SUO		639.391,06	62.730,77		702.121,83
09 APA		5.101.727,70		31.526.000,00	36.627.727,70
10 CER		23.000,00			23.000,00
11 EME		127.000,00	2.840,00		129.840,00
12 GIU					
13 IAM					
14 ISP		733.000,00	10.000,00		743.000,00
15 ICR		9.303.654,39	909.869,13	1.050.000,00	11.263.523,52
16 INF		786.562,28	24.600,00	120.000,00	931.162,28
Totale complessivo		122.234.392,42	5.617.247,20	32.696.,000,00	160.547.639,62

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte I – Entrate

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 00 -

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO INIZIALE DI CASSA						
Unità 0 00	-						
Categoria 01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		5.001,80			7.325.307,20	
Categoria 02	FONDO INIZIALE DI CASSA			18.000.000,00			25.044.286,32
Categoria 03	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO		4.230.864,05			7.635.698,82	
Categoria 04	AVANZO LEGGE 308/2004		14.732.769,73			7.097.070,91	
Totale Unità	0 00		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32
Totale Titolo 0	Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 00 -		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 01 DIREZIONE GENERALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	495.000,00	80.334.308,00	80.383.808,00	495.000,00	85.385.452,00	84.780.776,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					50.000,00	
Categoria 03	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE					35.661,16	
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	2.300.000,00		230.000,00	25.943.654,27	10.375.747,69	4.999.004,71
Totale Unità 1 02	1 02	2.795.000,00	80.334.308,00	80.613.808,00	26.438.654,27	95.846.860,85	89.779.780,71
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	12.550.000,00	8.721.168,48	10.955.464,59	12.666.314,48	2.544.699,83	6.384.978,30
Categoria 02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		20.000,00	10.000,00		20.000,00	20.000,00
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	4.000.000,00	1.651.000,00	1.225.500,00	4.571.581,08	1.820.500,00	1.293.250,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	30.000,00	91.500,00	48.750,00	45.359,20	13.000,00	6.500,00
Totale Unità 1 03	1 03	16.580.000,00	10.483.668,48	12.239.714,59	17.283.254,76	4.398.199,83	7.704.728,30
Totale Titolo I	Entrate correnti	19.375.000,00	90.817.976,48	92.853.522,59	43.721.909,03	100.245.060,68	97.484.509,01
TITOLO II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
Categoria 02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				3.997,38		
Categoria 04	RISCOSSIONI DI CREDITI		4.090.000,00	3.995.000,00	1.265.009,58	3.890.000,00	2.045.000,00
Totale Unità 2 01	2 01		4.090.000,00	3.995.000,00	1.269.006,96	3.890.000,00	2.045.000,00
Totale Titolo II	Entrate in conto capitale		4.090.000,00	3.995.000,00	1.269.006,96	3.890.000,00	2.045.000,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 01 DIREZIONE GENERALE	19.375.000,00	94.907.976,48	96.848.522,59	44.990.915,99	104.135.060,68	99.529.509,01

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
<u>Unità 4 01</u>	<u>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</u>						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00
Totale Unità	4 01	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	2.000.000,00		200.000,00	4.064.825,74	4.030.535,92	2.358.379,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.000.000,00		100.000,00	1.420.643,31	1.053.132,00	661.476,73
Categoria 03	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	50.000,00		5.000,00	89.000,00	56.400,00	18.200,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	200.000,00		20.000,00	416.345,50	315.400,00	202.700,00
Totale Unità 1 02	1 02	3.250.000,00		325.000,00	5.990.814,55	5.455.467,92	3.240.755,73
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.700.000,00	13.218.432,47	6.779.216,24	3.149.269,42	8.378.495,64	4.136.610,42
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				4.921,49		4.673,73
Totale Unità 1 03	1 03	1.700.000,00	13.218.432,47	6.779.216,24	3.154.190,91	8.378.495,64	4.141.284,15
Totale Titolo I	Entrate correnti	4.950.000,00	13.218.432,47	7.104.216,24	9.145.005,46	13.833.963,56	7.382.039,88
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	300.800,00	1.050.000,00	1.050.000,00	381.991,64	1.030.000,00	1.030.000,00
Totale Unità 4 01	4 01	300.800,00	1.050.000,00	1.050.000,00	381.991,64	1.030.000,00	1.030.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	300.800,00	1.050.000,00	1.050.000,00	381.991,64	1.030.000,00	1.030.000,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE	5.250.800,00	14.268.432,47	8.154.216,24	9.526.997,10	14.863.963,56	8.412.039,88

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	270.000,00		27.000,00	270.000,00	270.000,00	162.000,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	100.000,00		10.000,00	66.820,90	182.263,33	106.131,66
Totale Unità 1 02		370.000,00		37.000,00	336.820,90	452.263,33	268.131,66
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	820.000,00	736.963,09	450.481,54	904.720,49	511.272,51	295.377,40
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000,00	19.632,00	10.816,00	16.832,00	16.632,00	8.816,00
Totale Unità 1 03		830.000,00	756.595,09	461.297,54	921.552,49	527.904,51	304.193,40
Totale Titolo I	Entrate correnti	1.200.000,00	756.595,09	498.297,54	1.258.373,39	980.167,84	572.325,06
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.000,00	120.000,00	120.000,00	812,84	60.000,00	30.000,00
Totale Unità 4 01		10.000,00	120.000,00	120.000,00	812,84	60.000,00	30.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	10.000,00	120.000,00	120.000,00	812,84	60.000,00	30.000,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA	1.210.000,00	876.595,09	618.297,54	1.259.186,23	1.040.167,84	602.325,06

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle entrate per 00 -						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32
	TOTALE ENTRATE		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32
	Riepilogo delle entrate per 01 - DIREZIONE GENERALE						
	Titolo I - Entrate correnti	19.375.000,00	90.817.976,48	92.853.522,59	43.721.909,03	100.245.060,68	97.484.509,01
	Titolo II - Entrate in conto capitale		4.090.000,00	3.995.000,00	1.269.006,96	3.890.000,00	2.045.000,00
	TOTALE ENTRATE	19.375.000,00	94.907.976,48	96.848.522,59	44.990.915,99	104.135.060,68	99.529.509,01
	Riepilogo delle entrate per 09 - SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ						
	Titolo IV - Partite di giro	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00
	TOTALE ENTRATE	782.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	715.309,25	34.496.000,00	34.526.000,00
	Riepilogo delle entrate per 15 - EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE						
	Titolo I - Entrate correnti	4.950.000,00	13.218.432,47	7.104.216,24	9.145.005,46	13.833.963,56	7.382.039,88
	Titolo IV - Partite di giro	300.800,00	1.050.000,00	1.050.000,00	381.991,64	1.030.000,00	1.030.000,00
	TOTALE ENTRATE	5.250.800,00	14.268.432,47	8.154.216,24	9.526.997,10	14.863.963,56	8.412.039,88
	Riepilogo delle entrate per 16 - EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA						
	Titolo I - Entrate correnti	1.200.000,00	756.595,09	498.297,54	1.258.373,39	980.167,84	572.325,06
	Titolo IV - Partite di giro	10.000,00	120.000,00	120.000,00	812,84	60.000,00	30.000,00
	TOTALE ENTRATE	1.210.000,00	876.595,09	618.297,54	1.259.186,23	1.040.167,84	602.325,06
	Riepilogo delle entrate						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		18.968.635,58	18.000.000,00		22.058.076,93	25.044.286,32
	Titolo I - Entrate correnti	25.525.000,00	104.793.004,04	100.456.036,37	54.125.287,88	115.059.192,08	105.438.873,95
	Titolo II - Entrate in conto capitale		4.090.000,00	3.995.000,00	1.269.006,96	3.890.000,00	2.045.000,00
	Titolo IV - Partite di giro	1.092.800,00	32.696.000,00	32.696.000,00	1.098.113,73	35.586.000,00	35.586.000,00
	TOTALE ENTRATE	26.617.800,00	160.547.639,62	155.147.036,37	56.492.408,57	176.593.269,01	168.114.160,27

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE ENTRATE	26.617.800,00	160.547.639,62	155.147.036,37	56.492.408,57	176.593.269,01	168.114.160,27

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II – Uscite

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 01 DIREZIONE GENERALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		330.350,00	165.175,00	275.121,12	330.350,00	173.425,00
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		517.701,15	258.850,57	75.437,35	378.198,88	69.250,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	3.305.710,00	1.989.221,80	2.075.181,90	8.257.229,92	3.101.820,21	1.154.975,00
Totale Unità 1 01		3.305.710,00	2.837.272,95	2.499.207,47	8.607.788,39	3.810.369,09	1.397.650,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.000.000,00	2.712.750,86	1.456.375,43	1.434.750,32	3.225.536,40	326.590,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				50.000,00	2.896.868,66	15.950,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		15.182.769,73	15.182.769,73		15.084.222,52	14.732.769,73
Totale Unità 1 02		1.000.000,00	17.895.520,59	16.639.145,16	1.484.750,32	21.206.627,58	15.075.309,73
Unità 1 05	<u>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</u>						
Categoria 01	FONDI RISERVA		100.000,00				300.000,00
Totale Unità 1 05			100.000,00				300.000,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	4.305.710,00	20.832.793,54	19.138.352,63	10.092.538,71	25.016.996,67	16.772.959,73
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	81.600,00	319.749,83	168.034,92	378.317,37	469.578,40	84.000,00
Totale Unità 2 01		81.600,00	319.749,83	168.034,92	378.317,37	469.578,40	84.000,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	81.600,00	319.749,83	168.034,92	378.317,37	469.578,40	84.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 01 DIREZIONE GENERALE	4.387.310,00	21.152.543,37	19.306.387,55	10.470.856,08	25.486.575,07	16.856.959,73

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		40.540,00	20.270,00	46.352,52	180.389,40	105.789,96
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.435.000,00	762.745,23	624.872,62	5.397.786,92	2.133.230,09	4.926.542,35
Totale Unità 1 01	1 01	2.435.000,00	803.285,23	645.142,62	5.444.139,44	2.313.619,49	5.032.332,31
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	535.000,00	103.974,50	105.487,25	1.636.420,47	480.730,31	1.319.408,78
Totale Unità 1 02	1 02	535.000,00	103.974,50	105.487,25	1.636.420,47	480.730,31	1.319.408,78
Totale Titolo I	Spese Correnti	2.970.000,00	907.259,73	750.629,87	7.080.559,91	2.794.349,80	6.351.741,09
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	80.000,00		8.000,00	320.347,25	113.966,52	105.000,00
Totale Unità 2 01	2 01	80.000,00		8.000,00	320.347,25	113.966,52	105.000,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	80.000,00		8.000,00	320.347,25	113.966,52	105.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE	3.050.000,00	907.259,73	758.629,87	7.400.907,16	2.908.316,32	6.456.741,09

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 03 DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		117.410,00	58.705,00	78.065,93	427.740,43	200.969,64
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	915.000,00	677.669,82	430.334,91	2.174.277,94	1.971.752,04	903.847,16
Totale Unità 1 01		915.000,00	795.079,82	489.039,91	2.252.343,87	2.399.492,47	1.104.816,80
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.060.000,00	572.548,65	1.028.201,05	1.902.320,90	301.161,02	233.854,06
Categoria 02	TRASFERIMENTI PASSIVI	350.000,00		35.000,00	368.393,10		35.000,00
Totale Unità 1 02		1.410.000,00	572.548,65	1.063.201,05	2.270.714,00	301.161,02	268.854,06
Totale Titolo I	Spese Correnti	2.325.000,00	1.367.628,47	1.552.240,96	4.523.057,87	2.700.653,49	1.373.670,86
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		48.680,00	24.340,00	212.166,36	70.140,00	11.149,00
Totale Unità 2 01			48.680,00	24.340,00	212.166,36	70.140,00	11.149,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale		48.680,00	24.340,00	212.166,36	70.140,00	11.149,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 03 DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE	2.325.000,00	1.416.308,47	1.576.580,96	4.735.224,23	2.770.793,49	1.384.819,86

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 04 DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				1.933,39	5.400,00	4.375,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	196.999,43	34.761,30	37.080,59	175.173,42	305.280,25	180.377,50
Totale Unità	1 01	196.999,43	34.761,30	37.080,59	177.106,81	310.680,25	184.752,50
Totale Titolo I	Spese Correnti	196.999,43	34.761,30	37.080,59	177.106,81	310.680,25	184.752,50
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	300.000,00		30.000,00	83.709,68	442.650,00	246.325,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				10.023,91	16.600,00	
Totale Unità	2 01	300.000,00		30.000,00	93.733,59	459.250,00	246.325,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	300.000,00		30.000,00	93.733,59	459.250,00	246.325,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 04 DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.	496.999,43	34.761,30	67.080,59	270.840,40	769.930,25	431.077,50

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	3.310.000,00	68.138.120,55	65.629.360,77	5.944.841,58	69.555.405,95	65.064.697,54
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	4.962.398,92	11.874.379,44	13.410.459,22	8.508.963,79	14.011.724,58	16.959.043,87
Totale Unità 1 01		8.272.398,92	80.012.499,99	79.039.819,99	14.453.805,37	83.567.130,53	82.023.741,41
Unità 1 02	INTERVENTI DIVERSI						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		223.103,06	188.779,51	643.000,54	120.000,00	410.900,00
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI		580.402,86	532.035,96	7.696,94	571.100,00	450.000,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	120.000,00	500.000,00	262.000,00	343.677,70	600.000,00	500.000,00
Totale Unità 1 02		120.000,00	1.303.505,92	982.815,47	994.375,18	1.291.100,00	1.360.900,00
Unità 1 04	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
Categoria 01	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE		5.000,00	15.000,00	7.111,86	15.000,00	9.000,00
Totale Unità 1 04			5.000,00	15.000,00	7.111,86	15.000,00	9.000,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	8.392.398,92	81.321.005,91	80.037.635,46	15.455.292,41	84.873.230,53	83.393.641,41
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	100.000,00	20.000,00	20.000,00	203.000,00		89.845,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.000.000,00	18.000,00	209.000,00	3.021.199,46	41.088,89	77.475,00
Categoria 04	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	261.679,50		26.167,95	131.579,50	280.000,00	157.537,95
Categoria 05	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	787.559,23	4.114.777,47	4.137.441,27	1.457.305,38	1.402.345,99	4.500.000,00
Totale Unità 2 01		3.149.238,73	4.152.777,47	4.392.609,22	4.813.084,34	1.723.434,88	4.824.857,95
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	3.149.238,73	4.152.777,47	4.392.609,22	4.813.084,34	1.723.434,88	4.824.857,95
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE	11.541.637,65	85.473.783,38	84.430.244,68	20.268.376,75	86.596.665,41	88.218.499,36

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		106.743,00	53.371,50	14.528,38	71.689,00	35.566,50
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		44.566,12	22.283,06	25.141,85	49.140,00	74.445,00
Totale Unità 1 01			151.309,12	75.654,56	39.670,23	120.829,00	110.011,50
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	60.000,00	84.934,80	48.467,40	191.512,17	193.059,68	68.572,48
Totale Unità 1 02		60.000,00	84.934,80	48.467,40	191.512,17	193.059,68	68.572,48
Totale Titolo I	Spese Correnti	60.000,00	236.243,92	124.121,96	231.182,40	313.888,68	178.583,98
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		34.000,00	17.000,00	74.338,67	20.000,00	14.900,00
Totale Unità 2 01			34.000,00	17.000,00	74.338,67	20.000,00	14.900,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale		34.000,00	17.000,00	74.338,67	20.000,00	14.900,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA	60.000,00	270.243,92	141.121,96	305.521,07	333.888,68	193.483,98

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		205.115,44	102.557,72	52.557,87	374.138,09	155.004,32
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	544.786,38	164.327,68	136.642,48	708.026,32	944.258,99	904.850,00
Totale Unità 1 01		544.786,38	369.443,12	239.200,20	760.584,19	1.318.397,08	1.059.854,32
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	749.938,42	450.921,00	300.454,34	855.236,29	385.452,00	694.500,00
Totale Unità 1 02		749.938,42	450.921,00	300.454,34	855.236,29	385.452,00	694.500,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.294.724,80	820.364,12	539.654,54	1.615.820,48	1.703.849,08	1.754.354,32
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	20.000,00	52.000,00	28.000,00	268.477,86	73.130,00	59.565,00
Totale Unità 2 01		20.000,00	52.000,00	28.000,00	268.477,86	73.130,00	59.565,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	20.000,00	52.000,00	28.000,00	268.477,86	73.130,00	59.565,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE	1.314.724,80	872.364,12	567.654,54	1.884.298,34	1.776.979,08	1.813.919,32

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	28.000,00	103.638,23	54.619,12	50.483,12	264.313,95	72.980,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.035.355,79	126.029,23	166.550,19	1.400.380,62	408.256,27	481.677,50
Totale Unità	1 01	1.063.355,79	229.667,46	221.169,31	1.450.863,74	672.570,22	554.657,50
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	860.000,00	409.723,60	390.861,80	1.624.035,84	75.423,27	879.441,79
Totale Unità	1 02	860.000,00	409.723,60	390.861,80	1.624.035,84	75.423,27	879.441,79
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.923.355,79	639.391,06	612.031,11	3.074.899,58	747.993,49	1.434.099,29
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		62.730,77	31.365,38	19.920,29	158.402,62	10.500,00
Totale Unità	2 01		62.730,77	31.365,38	19.920,29	158.402,62	10.500,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale		62.730,77	31.365,38	19.920,29	158.402,62	10.500,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO	1.923.355,79	702.121,83	643.396,49	3.094.819,87	906.396,11	1.444.599,29

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				974,40	19.308,92	1.350,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	76.945,73		7.694,58	36.747,67	72.107,80	47.225,00
Totale Unità 1 01		76.945,73		7.694,58	37.722,07	91.416,72	48.575,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI	727.204,72	5.101.727,70	4.767.304,18	158.721,94	5.128.518,00	5.052.600,01
Totale Unità 1 02		727.204,72	5.101.727,70	4.767.304,18	158.721,94	5.128.518,00	5.052.600,01
Totale Titolo I	Spese Correnti	804.150,45	5.101.727,70	4.774.998,76	196.444,01	5.219.934,72	5.101.175,01
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.500.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	3.492.410,26	34.496.000,00	34.526.000,00
Totale Unità 4 01		3.500.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	3.492.410,26	34.496.000,00	34.526.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	3.500.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	3.492.410,26	34.496.000,00	34.526.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ	4.304.150,45	36.627.727,70	36.300.998,76	3.688.854,27	39.715.934,72	39.627.175,01

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				8.699,75	45.196,36	28.350,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	80.000,00	23.000,00	19.500,00	176.224,23	125.444,40	86.725,00
Totale Unità	1 01	80.000,00	23.000,00	19.500,00	184.923,98	170.640,76	115.075,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	80.000,00	23.000,00	19.500,00	184.923,98	170.640,76	115.075,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				3.362,18	300,00	
Totale Unità	2 01				3.362,18	300,00	
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale				3.362,18	300,00	
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI	80.000,00	23.000,00	19.500,00	188.286,16	170.940,76	115.075,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		27.000,00	13.500,00	6.148,16	129.989,36	60.461,67
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	47.000,00	100.000,00	61.000,00	168.856,54	224.453,98	127.110,00
Totale Unità 1 01	1 01	47.000,00	127.000,00	74.500,00	175.004,70	354.443,34	187.571,67
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	60.000,00		6.000,00	359.138,67	232.190,00	650.000,00
Totale Unità 1 02	1 02	60.000,00		6.000,00	359.138,67	232.190,00	650.000,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	107.000,00	127.000,00	80.500,00	534.143,37	586.633,34	837.571,67
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		2.840,00	1.420,00	22.592,57	26.000,00	13.000,00
Totale Unità 2 01	2 01		2.840,00	1.420,00	22.592,57	26.000,00	13.000,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale		2.840,00	1.420,00	22.592,57	26.000,00	13.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI	107.000,00	129.840,00	81.920,00	556.735,94	612.633,34	850.571,67

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 12 SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				1.635,60	2.700,00	2.250,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				1.328,51	2.250,00	1.125,00
Totale Unità	1 01				2.964,11	4.950,00	3.375,00
Totale Titolo I	Spese Correnti				2.964,11	4.950,00	3.375,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 12 SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI				2.964,11	4.950,00	3.375,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 13 SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				713,08		
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	20.000,00		2.000,00	118.895,39		8.000,00
Totale Unità 1 01		20.000,00		2.000,00	119.608,47		8.000,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	20.000,00		2.000,00	57.840,00		3.000,00
Totale Unità 1 02		20.000,00		2.000,00	57.840,00		3.000,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	40.000,00		4.000,00	177.448,47		11.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 13 SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE	40.000,00		4.000,00	177.448,47		11.000,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 14 SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	12.000,00	65.000,00	33.700,00	12.312,60	71.516,10	37.100,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		668.000,00	334.000,00		643.000,00	509.000,00
Totale Unità	1 01	12.000,00	733.000,00	367.700,00	12.312,60	714.516,10	546.100,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	12.000,00	733.000,00	367.700,00	12.312,60	714.516,10	546.100,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		10.000,00	5.000,00		20.000,00	10.000,00
Totale Unità	2 01		10.000,00	5.000,00		20.000,00	10.000,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale		10.000,00	5.000,00		20.000,00	10.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 14 SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP	12.000,00	743.000,00	372.700,00	12.312,60	734.516,10	556.100,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	135.000,00	912.887,87	569.943,94	213.048,76	1.007.098,80	733.845,17
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	568.000,00	6.413.879,48	4.983.139,74	1.487.996,23	6.459.954,75	3.904.788,09
Totale Unità 1 01		703.000,00	7.326.767,35	5.553.083,68	1.701.044,99	7.467.053,55	4.638.633,26
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.120.000,00	1.976.887,04	2.300.443,52	1.629.513,94	2.610.273,75	2.883.225,00
Categoria 03	ONERI FINANZIARI					900,00	450,00
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI				324,33		
Totale Unità 1 02		1.120.000,00	1.976.887,04	2.300.443,52	1.629.838,27	2.611.173,75	2.883.675,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.823.000,00	9.303.654,39	7.853.527,20	3.330.883,26	10.078.227,30	7.522.308,26
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		15.000,00	7.500,00	3.020,98	6.168,00	2.650,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	504.841,17	894.869,13	997.918,68	742.850,39	1.662.242,80	1.042.500,00
Totale Unità 2 01		504.841,17	909.869,13	1.005.418,68	745.871,37	1.668.410,80	1.045.150,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	504.841,17	909.869,13	1.005.418,68	745.871,37	1.668.410,80	1.045.150,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	7.287,52	1.030.000,00	1.030.000,00
Totale Unità 4 01		7.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	7.287,52	1.030.000,00	1.030.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	7.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	7.287,52	1.030.000,00	1.030.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE	2.334.841,17	11.263.523,52	9.908.945,88	4.084.042,15	12.776.638,10	9.597.458,26

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	38.000,00	110.392,05	58.996,03	58.071,64	154.852,51	63.774,18
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	454.000,00	529.602,23	641.354,30	1.034.701,08	639.103,61	306.418,86
Totale Unità 1 01		492.000,00	639.994,28	700.350,33	1.092.772,72	793.956,12	370.193,04
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	46.900,00	146.568,00	79.974,00	97.181,69	93.060,00	65.305,70
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI				9.137,00		
Totale Unità 1 02		46.900,00	146.568,00	79.974,00	106.318,69	93.060,00	65.305,70
Totale Titolo I	Spese Correnti	538.900,00	786.562,28	780.324,33	1.199.091,41	887.016,12	435.498,74
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	112.000,00		11.200,00	640.601,99		35.000,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	360.507,67	24.600,00	56.350,76	497.436,96	81.095,46	52.806,46
Totale Unità 2 01		472.507,67	24.600,00	67.550,76	1.138.038,95	81.095,46	87.806,46
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	472.507,67	24.600,00	67.550,76	1.138.038,95	81.095,46	87.806,46
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		120.000,00	120.000,00		60.000,00	30.000,00
Totale Unità 4 01			120.000,00	120.000,00		60.000,00	30.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro		120.000,00	120.000,00		60.000,00	30.000,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA	1.011.407,67	931.162,28	967.875,09	2.337.130,36	1.028.111,58	553.305,20

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle spese per 01 - DIREZIONE GENERALE						
	Titolo I - Spese Correnti	4.305.710,00	20.832.793,54	19.138.352,63	10.092.538,71	25.016.996,67	16.772.959,73
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	81.600,00	319.749,83	168.034,92	378.317,37	469.578,40	84.000,00
	TOTALE SPESE	4.387.310,00	21.152.543,37	19.306.387,55	10.470.856,08	25.486.575,07	16.856.959,73
	Riepilogo delle spese per 02 - DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE						
	Titolo I - Spese Correnti	2.970.000,00	907.259,73	750.629,87	7.080.559,91	2.794.349,80	6.351.741,09
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	80.000,00		8.000,00	320.347,25	113.966,52	105.000,00
	TOTALE SPESE	3.050.000,00	907.259,73	758.629,87	7.400.907,16	2.908.316,32	6.456.741,09
	Riepilogo delle spese per 03 - DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE						
	Titolo I - Spese Correnti	2.325.000,00	1.367.628,47	1.552.240,96	4.523.057,87	2.700.653,49	1.373.670,86
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		48.680,00	24.340,00	212.166,36	70.140,00	11.149,00
	TOTALE SPESE	2.325.000,00	1.416.308,47	1.576.580,96	4.735.224,23	2.770.793,49	1.384.819,86
	Riepilogo delle spese per 04 - DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.						
	Titolo I - Spese Correnti	196.999,43	34.761,30	37.080,59	177.106,81	310.680,25	184.752,50
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	300.000,00		30.000,00	93.733,59	459.250,00	246.325,00
	TOTALE SPESE	496.999,43	34.761,30	67.080,59	270.840,40	769.930,25	431.077,50
	Riepilogo delle spese per 05 - DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE						
	Titolo I - Spese Correnti	8.392.398,92	81.321.005,91	80.037.635,46	15.455.292,41	84.873.230,53	83.393.641,41
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	3.149.238,73	4.152.777,47	4.392.609,22	4.813.084,34	1.723.434,88	4.824.857,95
	TOTALE SPESE	11.541.637,65	85.473.783,38	84.430.244,68	20.268.376,75	86.596.665,41	88.218.499,36
	Riepilogo delle spese per 06 - DIP. DIFESA DELLA NATURA						
	Titolo I - Spese Correnti	60.000,00	236.243,92	124.121,96	231.182,40	313.888,68	178.583,98
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		34.000,00	17.000,00	74.338,67	20.000,00	14.900,00
	TOTALE SPESE	60.000,00	270.243,92	141.121,96	305.521,07	333.888,68	193.483,98
	Riepilogo delle spese per 07 - DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE						
	Titolo I - Spese Correnti	1.294.724,80	820.364,12	539.654,54	1.615.820,48	1.703.849,08	1.754.354,32
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	20.000,00	52.000,00	28.000,00	268.477,86	73.130,00	59.565,00
	TOTALE SPESE	1.314.724,80	872.364,12	567.654,54	1.884.298,34	1.776.979,08	1.813.919,32
	Riepilogo delle spese per 08 - DIP. DIFESA DEL SUOLO						
	Titolo I - Spese Correnti	1.923.355,79	639.391,06	612.031,11	3.074.899,58	747.993,49	1.434.099,29
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		62.730,77	31.365,38	19.920,29	158.402,62	10.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE SPESE	1.923.355,79	702.121,83	643.396,49	3.094.819,87	906.396,11	1.444.599,29
	Riepilogo delle spese per 09 - SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ						
	Titolo I - Spese Correnti	804.150,45	5.101.727,70	4.774.998,76	196.444,01	5.219.934,72	5.101.175,01
	Titolo IV - Partite di giro	3.500.000,00	31.526.000,00	31.526.000,00	3.492.410,26	34.496.000,00	34.526.000,00
	TOTALE SPESE	4.304.150,45	36.627.727,70	36.300.998,76	3.688.854,27	39.715.934,72	39.627.175,01
	Riepilogo delle spese per 10 - SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI						
	Titolo I - Spese Correnti	80.000,00	23.000,00	19.500,00	184.923,98	170.640,76	115.075,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale				3.362,18	300,00	
	TOTALE SPESE	80.000,00	23.000,00	19.500,00	188.286,16	170.940,76	115.075,00
	Riepilogo delle spese per 11 - SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI						
	Titolo I - Spese Correnti	107.000,00	127.000,00	80.500,00	534.143,37	586.633,34	837.571,67
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		2.840,00	1.420,00	22.592,57	26.000,00	13.000,00
	TOTALE SPESE	107.000,00	129.840,00	81.920,00	556.735,94	612.633,34	850.571,67
	Riepilogo delle spese per 12 - SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI						
	Titolo I - Spese Correnti				2.964,11	4.950,00	3.375,00
	TOTALE SPESE				2.964,11	4.950,00	3.375,00
	Riepilogo delle spese per 13 - SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE						
	Titolo I - Spese Correnti	40.000,00		4.000,00	177.448,47		11.000,00
	TOTALE SPESE	40.000,00		4.000,00	177.448,47		11.000,00
	Riepilogo delle spese per 14 - SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP						
	Titolo I - Spese Correnti	12.000,00	733.000,00	367.700,00	12.312,60	714.516,10	546.100,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		10.000,00	5.000,00		20.000,00	10.000,00
	TOTALE SPESE	12.000,00	743.000,00	372.700,00	12.312,60	734.516,10	556.100,00
	Riepilogo delle spese per 15 - EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE						
	Titolo I - Spese Correnti	1.823.000,00	9.303.654,39	7.853.527,20	3.330.883,26	10.078.227,30	7.522.308,26
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	504.841,17	909.869,13	1.005.418,68	745.871,37	1.668.410,80	1.045.150,00
	Titolo IV - Partite di giro	7.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	7.287,52	1.030.000,00	1.030.000,00
	TOTALE SPESE	2.334.841,17	11.263.523,52	9.908.945,88	4.084.042,15	12.776.638,10	9.597.458,26
	Riepilogo delle spese per 16 - EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA						
	Titolo I - Spese Correnti	538.900,00	786.562,28	780.324,33	1.199.091,41	887.016,12	435.498,74
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	472.507,67	24.600,00	67.550,76	1.138.038,95	81.095,46	87.806,46

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Titolo IV - Partite di giro		120.000,00	120.000,00		60.000,00	30.000,00
	TOTALE SPESE	1.011.407,67	931.162,28	967.875,09	2.337.130,36	1.028.111,58	553.305,20
	Riepilogo delle spese						
	Titolo I - Spese Correnti	24.873.239,39	122.234.392,42	116.672.297,41	47.888.669,38	136.123.560,33	126.015.906,86
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	4.608.187,57	5.617.247,20	5.778.738,96	8.090.250,80	4.883.708,68	6.512.253,41
	Titolo IV - Partite di giro	3.507.000,00	32.696.000,00	32.696.000,00	3.499.697,78	35.586.000,00	35.586.000,00
	TOTALE SPESE	32.988.426,96	160.547.639,62	155.147.036,37	59.478.617,96	176.593.269,01	168.114.160,27

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2013)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2012	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE SPESE	32.988.426,96	160.547.639,62	155.147.036,37	59.478.617,96	176.593.269,01	168.114.160,27

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2013		ANNO 2012	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
D) Avanzo di amministrazione vincolato	18.963.633,78		14.732.769,73	
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	80.334.308,00	80.975.808,00	94.956.955,92	93.288.668,10
- Altre entrate	24.458.696,04	19.480.228,37	11.659.535,41	12.150.205,85
A) Totale entrate correnti	104.793.004,04	100.456.036,37	106.616.491,33	105.438.873,95
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	4.090.000,00	3.995.000,00	3.890.000,00	2.045.000,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Totale entrate c/capitale	4.090.000,00	3.995.000,00	3.890.000,00	2.045.000,00
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	32.696.000,00	32.696.000,00	35.586.000,00	35.586.000,00
(A+B+C+D) Totale entrate	160.542.637,82	137.147.036,37	160.825.261,06	143.069.873,95
Fondo iniziale di cassa		18.000.000,00		20.000.000,00
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	5.001,80		6.222.812,26	
Totali a pareggio	160.547.639,62	155.147.036,37	167.048.073,32	163.069.873,95
USCITE				
- Funzionamento	94.083.080,62	89.971.143,24	98.842.238,90	92.341.052,99
- Interventi diversi	28.046.311,80	26.686.154,17	25.699.739,84	28.321.567,55
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	5.000,00	15.000,00	15.000,00	9.000,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	100.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00
A1) Totale uscite correnti	122.234.392,42	116.672.297,41	124.856.978,74	120.971.620,54
- Investimenti	5.617.247,20	5.778.738,96	6.605.094,58	6.512.253,41
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale uscite c/capitale	5.617.247,20	5.778.738,96	6.605.094,58	6.512.253,41
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	32.696.000,00	32.696.000,00	35.586.000,00	35.586.000,00
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	160.547.639,62	155.147.036,37	167.048.073,32	163.069.873,95
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	160.547.639,62	155.147.036,37	167.048.073,32	163.069.873,95

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2013		ANNO 2012	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1-Quote in c/cap.debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-17.441.388	-16.216.261	-18.240.487	-15.532.747
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.527.247	-1.783.739	-2.715.095	-4.467.253
(A+B-F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-18.968.636	-18.000.000	-20.955.582	-20.000.000
(A+B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-18.968.636	-18.000.000	-20.955.582	-20.000.000
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	-5.002	-18.000.000	-6.222.812	-20.000.000

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2012 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2013)

Fondo cassa iniziale		25.044.286,32
+ Residui attivi iniziali		56.492.408,57
- Residui passivi iniziali	-	59.478.617,96
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale		22.058.076,93
+ Entrate già accertate nell'esercizio		133.157.707,96
- Uscite già impegnate nell'esercizio	-	135.729.538,61
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-	4.508.670,92
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio		4.014.740,27
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio		18.992.315,63
+ Entrate presunte per il restante periodo		1.000.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo	-	2.000.000,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	-	523.680,05
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo		1.500.000,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al		18.968.635,58
31/12/2012 da applicare al bilancio dell'anno 2013		
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2012 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
avanzo vincolato ai sensi della legge 308/2004 così ripartito:	14.732.769,73	
avanzo vincolato ai progetti così ripartito:	4.230.864,05	-
totale parte vincolata	18.963.633,78	18.963.633,78
Parte disponibile		5.001,80
Totale parte disponibile		5.001,80
Totale Risultato di amministrazione presunto		18.968.635,58

PREVENTIVO ECONOMICO

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2013 Parziali	Anno 2013 Totali	Anno 2012 Parziali	Anno 2012 Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		22.676.564		9.789.403
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		82.096.440		96.797.088
Totale valore della produzione (A)		104.773.004		106.586.491
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		1.533.269		2.056.539
7) per servizi		20.067.596		23.023.741
8) per godimento beni di terzi		8.029.339		8.897.380
9) per il personale		73.106.315		73.542.445
. a) salari e stipendi	54.208.212		52.516.109	
. b) oneri sociali	12.805.027		11.537.000	
. c) trattamento di fine rapporto	4.532.481		7.700.000	
. d) trattamento di quiescenza e simili	5.000		15.000	
. e) altri costi	1.555.595		1.774.336	
10) Ammortamenti e svalutazioni		3.581.346		3.385.201
. a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.138		16.570	
. b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.568.208		3.368.631	
. c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
. d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		594.323		1.259.192
Totale costi (B)		106.912.188		112.164.498
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.139.184		-5.578.007

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2013 Parziali	Anno 2013 Totali	Anno 2012 Parziali	Anno 2012 Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		20.000		20.000
. a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
. b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
. d) proventi diversi dai precedenti	20.000		20.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari		5.000		7.000
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		15.000		13.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
. a) di partecipazioni				
. b) di immobilizzazioni finanziarie				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:				
. a) di partecipazioni				
. b) di immobilizzazioni finanziarie				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				10.000
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				10.000
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		-2.124.184		-5.555.007
Imposte dell'esercizio		5.682.131		5.561.303

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2013 Parziali	Anno 2013 Totali	Anno 2012 Parziali	Anno 2012 Totali
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		-7.806.315		-11.116.310