



**ISPRA**

Istituto Superiore per la Protezione  
e la Ricerca Ambientale

**BILANCIO DI PREVISIONE PER  
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

**DECISIONALE**

# **BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

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

DECRETO DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE - ALLEGATO 6



**ISPRA**

Istituto Superiore per la Protezione  
e la Ricerca Ambientale

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2015**

**NOTA PRELIMINARE**

## PREMESSA

L'incertezza che caratterizza l'economia del paese, i tagli ai finanziamenti in direzione del "pubblico" hanno provocato consistenti riduzioni della capacità di spesa dell'Istituto. In un tale contesto di instabilità economica e finanziaria, Ispra riuscirà comunque a garantire le attività, infatti il bilancio 2015, presenta 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, al quale si sono aggiunti provvedimenti legislativi successivi, hanno rideterminato il contributo ordinario in euro 81.780.811,00.

Si riportano i provvedimenti che al momento interessano la gestione dell'Istituto. Con D.M. n. 356 del 19 dicembre 2013 è stato approvato lo Statuto dell'Istituto.

Con il Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n.91 - Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili (BILANCIO A MISSIONI E PROGRAMMI) l'Ispra è chiamato ad integrare il bilancio di previsione con l'esposizione dei propri dati contabili-finanziari, presentando un prospetto riepilogativo redatto sulla base dello schema di cui all'allegato n. 6 al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013 che evidenzia le finalità della spesa secondo l'articolazione in MISSIONI e PROGRAMMI.

Ai sensi della normativa citata, si raffigura l'esigenza per l'ISPRA di integrare già a partire dal Bilancio di Previsione 2015 l'esposizione dei propri dati contabili finanziari, con un allegato che rappresenti la spesa secondo l'articolazione per Missioni, Programmi e COFOG (Classification of the functions of government) rigidamente predeterminati, in coerenza con l'Allegato 6 al decreto legislativo in parola.

Ciò implica l'affiancamento al tradizionale schema di Bilancio a CRA/capitoli di una rappresentazione che riclassifichi le voci in base a principi uniformi e ad un comune piano dei conti integrato, dettato per legge, che assicuri il consolidamento e il monitoraggio dei conti pubblici in funzione della trasparenza del processo di allocazione delle risorse e di destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

L'ottica di esposizione dei dati contabili si sposta di conseguenza dal principio di responsabilità e natura della spesa, a quello di finalità.

L'Ispra, propone a tale scopo una tabella riepilogativa delle categorie individuate come idonee, che verranno utilizzate per la compilazione dell'Allegato 6 (Decreto Legislativo 31 maggio 2011 n.91) al Bilancio di Previsione 2015:

**Descrizione e codice Missioni/Programmi da normativa di legge**

	<b><u>Missione</u></b>
	<b>Programma</b>
<b>1</b>	<b><u>1 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente (Missione 18)</u></b>
1.1	Sviluppo sostenibile (18.5)
1.2	Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale (18.8)
1.3	Coordinamento generale, informazione ed educazione ambientale; comunicazione ambientale (18.11)
<b>2</b>	<b><u>Ricerca e innovazione (Missione 17)</u></b>
2.1	Ricerca in materia ambientale (17.3)
<b>3</b>	<b><u>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche (Missione 32)</u></b>
3.1	Indirizzo politico (32.2)
3.2	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (32.3)
<b>4</b>	<b><u>Fondi da ripartire (Missione 33)</u></b>
4.1	Fondi da assegnare (33.1)
<b>X</b>	<b><u>Partite di giro</u></b>
X.1	<b>Partite di giro</b>

Nell'attuale congiuntura economico-finanziaria, non può che trovare conferma l'impostazione del bilancio basata su una rigorosa azione di riduzione 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 2015.

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).

Anche nel 2015 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.

## **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 82.380.811,00 decurtato di euro 600.000,00 come di seguito riportato, rideterminato in euro 81.780.811,00:

2015 - Contributo Ordinario				
<i>Capitolo Mattm</i>	<i>Denominazione corr. Integrale</i>	<i>PG</i>	<i>Denominazione PG</i>	<i>2015</i>
3621	Spese di funzionamento per l'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	3.100.654,00
3623	Spese di natura obbligatoria per l'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	59.432.157,00
3623	Spese di natura obbligatoria per l'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	2	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	-
8831	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	19.848.000,00
				<b>82.380.811,00</b>
A titolo cautelativo il contributo ordinario è stato ridotto di euro 600.000,00, come risulta dal disegno di legge Legge di Stabilità 2015), atto Camera n.2679 presentato il 23 ottobre 2014.				<b>600.000,00</b>
			<b>Totale</b>	<b>81.780.811,00</b>

Si rappresenta che complessivamente gli stanziamenti per entrate derivanti da progetti finanziati e cofinanziati, ammontano per l'anno 2015 ad euro 12.354.309,96.

**Entrate derivanti da Progetti finanziati e co-finanziati:**

Dall'esercizio 2015 al fine di una più puntuale e rispondente gestione si è provveduto all'assegnazione delle entrate ai singoli CRA. Si riportano di seguito le entrate con gli importi maggiormente rilevanti distinte per Cra/Capitolo:

Cra	Capitolo	Descrizione convenzione/contratto/progetto	Importo
01	0120	CONV. APAT/MATTM per il supporto alla Commissione Istruttoria IPPC per le procedure finalizzate all'autorizzazione integrata ambientale (AIA) e per i piani di monitoraggio e controllo	470.550,62
		Convenzione ISPRA/MATTM - Strategia Marina - attuazione articoli 8, 9, 10, 11 e 16 del D.Lgs 190/2010	1.349.891,56
02	0530	Finanz. CE-FP7-JPROG-2012-RTD-WATEUR - Tackling european water challenges Grant Agreement n. 322255 (Capofila Ministero Economia e Competitività-Spagna)	19.271,52
		Finanz. CE Progetto PIANO - Policies, Innovation and Networks for enhancing Opportunities for China-Europe water cooperation.	56.617,15
		Finanz. CE -EUSeaMap 2 creazione di una mappa dei fondali e habitat omogenei dei mari Europei (Capofila IFREMER) - Implementazione del contratto di servizio MARE/2012/10 Lot. 3	45.012,59
03	0530	Cofinanz. CE-FP7-ENV-2012-BASE-Bottom-up elle strategie di adattamento del clima verso un'Europa sostenibile (Capofila Aarhus universitet-Danimarca) Grant Agreement n.308337	56.731,01
		Finanz. CE-FP7-PEOPLE-2011-ITN-SONORUS - Urban Sound Planner Grant Agreement n. 290110 (Capofila Chalmers Tekniska Hoegskola AB di Goeteborg)	57.941,00
		Cofinanz. Progetto CE-LIFE13 SAM4CP "Soil Amministration Models 4 Community Profit" (LIFE13 ENV/IT/001218) Coordinatore Provincia di Torino	46.644,20
06	0120	Conv. ISPRA/MATTM "Collaborazione attuazione protocollo di CARTAGENA sulla biosicurezza Direttiva 2001/18/CE	31.480,00
07	0120	CONV. APAT/MSE Min. Sviluppo Economico (ex MAP) - Applicazione del protocollo addizionale AIEA (triennio 2004-2006 / 2007-2009 / 2010-2012)	117.508,50
		Finanz. MATTM - Attuazione del Regolamento CE n. 1907/2006 REACH concernente la registrazione, valutazione, autorizzazione e restrizione delle sostanze chimiche (art. 5 bis D.L. 10 15/2/07 convertito in L. 46 del 6/4/2007)	496.866,00
	0220	Istruttorie tecniche installazioni necleari, trasporti, piani emergenza, piani protezione fisica, contatti con enti omologhi in altri paesi	95.000,00
08	0120	Conv. ISPRA/Regione Basilicata "Progettazione e attuazione interventi di caratterizzazione, messa in sicurezza e bonifica dei siti di interesse nazionale di Tito e Val Basento previsti dal titolo V, parte IV, D.Lgs. 152/2006"	150.000,00
	0530	Finanz. CE-EMODNet-Geology portal (Service Contract MARE/2012/10 - Lotto 2 - Contratto n. SI2.658129) Capofila NATURAL ENVIRONMENT RESEARCH COUNCIL BRITISH GEOLOGICAL SURVEY	80.000,00
		Cofinanz. CE-CIP-ICT-PSP-2012-6-eENVPlus - Servizi ambientali per applicazioni avanzate all'interno di INSPIRE Grant Agreement 325232 (Capofila GISIG )	45.512,50

Cra	Capitolo	Descrizione convenzione/contratto/progetto	Importo
10	0220	ECOLABEL - Istruttorie per il rilascio della certificazione	60.000,00
11	0120	CONV. APAT/MATTM per il monitoraggio, l'istruttoria preliminare e la monetizzazione degli illeciti ambientali	55.592,00
14	0220	AIA - Ispezioni e controlli per il rilascio dell'Autorizzazione Integrata Ambientale	780.000,00
15	0120	Conv. ISPRA/CD emergenza aree minerarie dismesse Sulcis Iglesiente Guspinese/ARPA Sardegna per la caratterizzazione dei sedimenti delle aree marino costiere	237.000,00
		Conv. ISPRA/MATTM -Aggiornamento studi propedeutici per l'istituzione delle AMP "Grotte di Ripalta-Torre Carmelina" e "Capo Milazzo"	394.800,00
		Convenzione triennale ISPRA/MATTM del 27/11/2007 per 7 progetti di ricerca ex ICRAM e Accordo tecnico, finanziario per la proroga al 31/12/2012 e revisione delle attività	757.370,50
	0130	Conv. ISPRA/ENI SpA (2011-2015) contratto n. 2500006027 del 28/07/2011 Monitoraggio Piattaforme Petroliere Off-Shore e caratterizzazione tossicologica Glicol Dietilenico	750.615,00
		CONV. ISPRA/Terminale Adriatico SNL S.r.l. (contratto n. ALNG 08-07-06) "Fase di cantiere/esercizio: monitoraggio di un Terminale GNL e della sealine di collegamento alla terraferma"	1.000.000,00
		Conv. ISPRA/Terna Rete Italia SpA - Monitoraggio ambientale elettrodotto a 380 kV in doppia terna Sorgente Rizziconi	460.000,00
0530	Finanz. CE - BALMAS Ballast Water Managment System for Adriatic Sea Protection (STR/0005) - Regione Abruzzo Autorità di Gestione Adriatic IPA - Istitute for Water of the Republic of Slovenia	259.862,51	
16	0120	Conv. ISPRA/MATTM SUPPORTO CITES 2015	130.000,00
		Conv. ISPRA/MATTM"STRATEGIA NAZIONALE BIODIVERSITA'	398.250,00
	0530	Finanz.-Progetto CE-LIFE13 "Island consevation in Tuscany, restoring habitat not only for birds" (LIFE13-NAT/IT/000471 - Coordinatore Ente Parco Arcipelago Toscano - ISPRA beneficiario associato)	213.519,87

Si evidenziano inoltre nell'ambito delle assegnazioni del CRA 05 "Dipartimento Servizi Generali e Gestione del Personale", 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.); entrate relative al capitolo 0460 "Rimborsi di spese per mensa" pari ad euro 50.000,00 per le trattenute effettuate ai dipendenti; le entrate connesse alla restituzione all'Istituto di risorse per personale comandato in altre amministrazioni pari ad euro 1.400.000,00 sono state assegnate al cap. 0550 denominato "Rimborsi per personale in comando presso altre amministrazioni"; al capitolo 0761 "TFS/TFR del personale trasferito da accantonare al fondo" sono assegnati euro 200.000,00; ed infine le entrate derivanti dalla riscossione dal Fondo di anzianità presso Generali Italia S.p.A. trovano riscontro nell'ambito degli stanziamenti assegnati al capitolo 0790 "Riscossioni dal fondo indennità di anzianità" per euro 1.000.000,00.

## **STRUTTURA DEL BILANCIO**

A tutt'oggi, nelle more dell'emanazione 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 2015 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, già dall'esercizio 2013, non sono previsti stanziamenti di competenza, ma è prevista unicamente la gestione dei residui con i relativi stanziamenti di cassa.

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 2015, mantenere le seguenti determinazioni:

- assegnare lo stanziamento relativo al capitolo del contributo ordinario al CRA 01;
- assegnare gli stanziamenti relativi alle entrate diverse dal contributo ordinario, ai capitoli di entrata del CRA di riferimento;
- 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;

Tra le uscite, si è provveduto all'istituzione nell'ambito delle assegnazioni del CRA 05, del capitolo 2170 denominato "Spese per altro contenzioso".

## **AVANZO D'AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione vincolato ai progetti è pari ad euro 623.781,87.

## **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/cassa)
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, che 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 288.500,00 ed euro 30.000,00.

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 21.000,00 ed al capitolo 1543 "Noleggio automezzi" per euro 27.000,00 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 2015, 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 2015 per le spese di missione in Italia e all'estero, inerenti attività istituzionale, ammontano ad euro 73.000,00 per il capitolo 1180 ed euro 41.000,00 per il capitolo 1190 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                     Per l'esercizio 2015 sono previsti stanziamenti assegnati al CRA 05, capitolo 1260 per euro 30.000,00, per le spese da sostenere per attività esclusivamente di formazione, che rientrano nel limite del 50% calcolato in euro 119.372,07 in base alla spesa sostenuta nell'esercizio 2009.

Per quanto concerne le somme da restituire al MEF, sono stati già previsti stanziamenti per euro 546.703,75 nel capitolo 2670 denominato "Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L. 112/08 Legge 133/08", mentre per i rimanenti importi pari ad euro 826.154,91 - cap. 2660 "Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L. 78/10, L. 122," ed euro 41.873,01 - cap. 2661 "Somme per il versamento al Bilancio dello Stato L. 228/12 e s.m.i.", si procederà a stanziare le somme previste a seguito delle operazioni di chiusura del conto consuntivo 2014 o a seguito di provvedimento di variazione al bilancio con riduzione delle spese.

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; secondo il disegno di "Legge Stabilità 2015", neanche per il suddetto anno 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% del valore dell'immobile utilizzato.

Il limite di spesa sulla manutenzione ordinaria per l'anno 2015 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 2013) come si evince dalla tabella sotto indicata:

INDIRIZZO	CITTÀ	TITOLO GIURIDICO	CANONE LOCAZIONE ANNUO 2012	INDICE DI FRUTTUOSITÀ	VALORE DELL'IMMOBILE	1% MANUTENZIONE ORDINARIA	SUDDIVISIONE PER PROGETTI	1% MANUTENZIONE STRAORDINARIA
			(€)		(€)	cap. 1550		
Via Vitaliano Brancati, n. 48 e n. 60	Roma	Locazione	Valore immobile presente su sito Agenzia del		84.024.896,00	840.248,96	Limite	
Viale Cesare Pavese, n. 305 e n. 313	Roma	Locazione	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		10.020.040,00	100.200,40	959.680,63	
Via Paolo di Dono, n. 3/a	Roma	Locazione	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		1.923.127,00	19.231,27		
Lungotevere Vittorio Gassmann (già dei Papareschi)	Roma	Concessione Demaniale	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		-	-		
Via di Castel Romano, n. 100 e n. 102	Roma	Locazione	Valore immobile presente su sito		8.338.176,00	83.381,76	Limite	
							83.381,76	
Riviera S. Nicolò, n. 54	Venezia	Concessione Demaniale	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		2.076.490,00	20.764,90		
Campo San Provolo - Castello n. 4665 (per mq 382)	Venezia	Concessione Demaniale	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		1.913.170,00	19.131,70	Limite	Limite
Castello, n. 5016/A	Venezia	Concessione Demaniale	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		-	-	39.896,60	39.896,60
Vicolo Nervesa della Battaglia, n. 3	Padova	Concessione Demaniale	Valore immobile presente su sito Agenzia del Demanio		-	-		
Località Brondolo	Chioggia (VE)	Concessione Demaniale	13.942,84	0,04	348.551,00	3.485,51	Limite	Limite
Piazzale dei Marmi - Terminal Crociera 1° piano (cat. A10)	Livorno	Locazione			564.784,05	5.647,84	13.831,85	

INDIRIZZO	CITTÀ	TITOLO GIURIDICO	CANONE LOCAZIONE ANNUO 2012	INDICE DI FRUTTUOSITÀ	VALORE DELL'IMMOBILE	1% MANUTENZIONE ORDINARIA	SUDDIVISIONE PER PROGETTI	1% MANUTENZIONE STRAORDINARIA
			(€)		(€)	cap. 1550		
Via Salvatore Puglisi, n. 9	Palermo	Locazione			405.000,00	4.050,00		
Via Trazzera Marina	Capo d'Orlando (ME)	Locazione	Valore immobile presente su sito Agenzia del		64.850,00	648,50		
Via Ca' Fornacetta, n. 9	Ozzano dell'Emilia (BO)	Proprietà	Valore immobile presente su sito Agenzia del		7.431.921,60	74.319,22	Limite	Limite
							74.319,22	74.319,22
TOTALI					117.111.005,65	1.171.110,06	Limite	Limite
							1.171.110,06	114.215,82

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 1.171.110,06 mentre lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione per il 2015 sul cap. 1550, è di euro 350.000,00. Il limite di spesa per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà Ispra ed in concessione demaniale è pari ad euro 114.215,82 ma non è stato previsto alcuno stanziamento.

## COSTI DEL PERSONALE

Ai sensi del DPCM 22 dicembre 2013, (adottato secondo quanto previsto dall'art. 2, comma 1, lettera B) del D.L. 95/2012, la nuova dotazione organica è la seguente:

### Dotazione organica

LIVELLO	N. DIPENDENTI
DIRIGENTE di I FASCIA	4
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
<b>Totale</b>	<b>1.403</b>

La previsione di bilancio è stata realizzata tenendo conto del mantenimento dei livelli occupazionali del 2014, riferiti al personale con contratto a tempo indeterminato.

Si riportano di seguito i dati informativi più rilevanti:

Il fabbisogno destinato al capitolo 1100 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale a ruolo" per l'esercizio 2015 è pari ad 40.400.000,00; il dato riportato nella tabella seguente pari ad euro 39.204.898,51 si riferisce all'importo medio, peraltro derivante da parametri MEF (allegato al bilancio SICO-MEF), privo dell'integrazione di talune voci contabilizzate invece nelle previsioni per il 2015, quali euro 170.000,00 per l'erogazione degli assegni familiari, euro 90.000,00, relativi agli assegni ad personam (dirigenti e personale), euro 421.000,00 quale somma prevista per l'indennità Direzione Struttura di cui all'art. 15 D.P.R. 171/91, a seguito della ristrutturazione di Servizi/Settori; euro 90.000,00 derivante dall'art. 2 bis e quater D.L. 61 del 04 giugno 2013; convertito in Legge 3 agosto 2013 n. 89, euro 200.000,00 per gli anticipi di indennità corrisposti ai dipendenti in comando presso altre Pubbliche Amministrazioni ed euro 224.101,49 per gli ulteriori passaggi di fascia derivanti da contenzioso. Al capitolo 4240 "Versamento al fondo di indennità anzianità " sono assegnati euro 400.000,00. Tra le altre spese del CRA 01, infine, si evidenziano ed euro 546.703,75 nel capitolo 2670, denominato "Somme per il versamento al bilancio dello Stato D.L. 112/08 L. 133/08".

La riduzione dello stanziamento del capitolo 1670 denominato "Fitto di locali, riscaldamento e condizionamento" rispetto all'esercizio precedente è motivata dalla ricontrattazione dell'importo del canone a seguito del cambio di proprietà, pertanto lo stanziamento per l'esercizio 2015 è determinato in euro 5.380.200,00. Al fine di contenere le spese di funzionamento si provvederà ad una revisione dei contratti di servizio in essere (facchinaggio, utenze, etc..)

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 2014:

<b>PERSONALE T.I.</b>			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I FASCIA	1	55.812,87	55.812,87
DIRIGENTE di II FASCIA	16	48.211,96	771.391,36
LIV. I	27	70.326,35	1.898.811,45
LIV. II	175	51.679,68	9.043.944,00
LIV. III	391	35.360,26	13.825.861,66
LIV. IV	151	27.406,99	4.138.455,49
LIV. V	148	24.892,27	3.684.055,96
LIV. VI	128	22.804,86	2.919.022,08
LIV. VII	124	20.900,49	2.591.660,76
LIV. VIII	14	19.705,92	275.882,88
<b>Totale</b>	<b>1.175</b>		<b>39.204.898,51</b>
Assegni familiari			170.000,00
Assegni ad personam			90.000,00
Indennità Direzione Struttura			421.000,00
Art. 2 bis e quater D.L.61 del 04/06/2013 convertito in Legge 3 agosto 2013 n. 89 (Ilva)			90.000,00
Indennità anticipate a dipendenti in comando c/o altre PA			200.000,00
Ulteriori passaggi di fascia derivanti da contenzioso			224.101,49
<b>Totale</b>			<b>40.400.000,00</b>

Il Direttore Generale non rientra tra il personale di cui alla suindicata tabella, in quanto titolare di un conferimento di incarico a tempo determinato.

Il Fabbisogno destinato al capitolo 1110 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale con contratto a termine" per l'esercizio 2015 è pari ad 3.020.744,12. La proiezione di spesa è stata determinata considerando alcune cessazioni di personale per progetti terminati, nonchè facendo riferimento a progetti di ricerca in corso di definizione. 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 2014:

<b>PERSONALE T.D.</b>			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I Fascia	2	55.812,87	111.625,74
DIRIGENTE di II Fascia	3	48.211,96	144.635,88
LIV. I	-	-	-
LIV. II	-	-	-
LIV. III	41	33.846,01	1.387.686,41
LIV. IV	-	-	-
LIV. V	1	24.892,27	24.892,27
LIV. VI	27	22.804,86	615.731,22
LIV. VII	12	20.900,49	250.805,88
LIV. VIII	1	19.705,92	19.705,92
<b>Totale</b>	<b>87</b>		<b>2.555.083,32</b>

Tabella riepilogativa delle voci di entrata ed uscita:

ENTRATE		PREVISIONE			
CRA	Avanzo da progetti	Entrate Correnti	Entrate in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
01 DIR	623.781,87	83.702.722,27			84.326.504,14
02 ACQ		230.296,31			230.296,31
03 AMB		265.122,76			265.122,76
04 BIB		-			-
05 GEN		1.657.000,00	1.340.000,00		2.997.000,00
06 NAT		39.980,00			39.980,00
07 RIS		801.834,90			801.834,90
08 SUO		446.745,71			446.745,71
09 APA				28.526.000,00	28.526.000,00
10 CER		60.000,00			60.000,00
11 EME		59.358,00			59.358,00
14 ISP		780.000,00			780.000,00
15 ICR		6.848.792,06		740.000,00	7.588.792,06
16 INF		1.000.268,95		55.000,00	1.055.268,95
<b>Totale complessivo</b>	<b>623.781,87</b>	<b>95.892.120,96</b>	<b>1.340.000,00</b>	<b>29.321.000,00</b>	<b>127.176.902,83</b>

USCITE		PREVISIONE		
CRA	Uscite Correnti	Uscite in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
01 DIR	1.959.221,27	-		1.959.221,27
02 ACQ	136.435,89	-		136.435,89
03 AMB	170.156,37	11.200,00		181.356,37
04 BIB	14.036,00			14.036,00
05 GEN	82.474.020,93	1.265.523,68		83.739.544,61
06 NAT	31.380,00			31.380,00
07 RIS	431.545,40	4.000,00		435.545,40
08 SUO	282.807,27	26.500,00		309.307,27
09 APA	4.702.000,00		28.526.000,00	33.228.000,00
10 CER	60.000,00			60.000,00
11 EME	52.766,00			52.766,00
12 GIU	2.000,00			2.000,00
13 IAM	-			-
14 ISP	635.000,00	6.000,00		641.000,00
15 ICR	3.922.820,15	793.168,21	740.000,00	5.455.988,36
16 INF	863.121,66	12.200,00	55.000,00	930.321,66
<b>Totale complessivo</b>	<b>95.737.310,94</b>	<b>2.118.591,89</b>	<b>29.321.000,00</b>	<b>127.176.902,83</b>

## **DECRETO LEGISLATIVO 4 MARZO 2014, N. 45 - ATTUAZIONE DIRETTIVA EURATOM 2011/70**

Il decreto legislativo 4 marzo 2014, n. 45, recante attuazione della direttiva 2011/70/EURATOM, che istituisce un quadro comunitario per la gestione responsabile e sicura del combustibile nucleare esaurito e dei rifiuti radioattivi, all'art. 6 istituisce l'Ispettorato nazionale per la sicurezza nucleare e la radioprotezione (ISIN) quale autorità di regolamentazione competente in materia di sicurezza nucleare e di radioprotezione, ed in particolare:

con il comma 8 viene stabilito che le risorse umane dell'ISIN sono costituite dall'organico del Dipartimento nucleare, rischio tecnologico e industriale dell'ISPRA, da altro personale ISPRA e da risorse provenienti da altre pubbliche amministrazioni ed enti di ricerca, nel limite massimo di 60 unità;

con il comma 12 viene stabilito che entro i 60 giorni dalla data di nomina del direttore dell'ISIN, l'ISPRA effettui una riorganizzazione interna dei propri uffici che assicuri all'ISIN, con modalità regolamentate da apposita convenzione non onerosa, condizioni di operatività nel rispetto dei principi di autonomia gestionale e organizzativa, regime di separazione funzionale e amministrativa, dotazione di servizi e strutture adeguate, fornitura di supporto per la gestione amministrativa del personale e delle procedure per l'acquisizione di beni e servizi con modalità separate rispetto all'ISPRA;

con l'articolo 9, comma 1, dello stesso decreto legislativo, viene stabilito che fino all'entrata in vigore del regolamento dell'ISIN, di cui al comma 14 dell'articolo 6, le funzioni di Autorità di regolamentazione competente continuano ad essere svolte dal Dipartimento nucleare, rischio tecnologico e industriale dell'ISPRA;

L'art.6, comma 15, del d.lgs. n. 45/2014 prevede che i mezzi finanziari dell'ISIN sono costituiti, per l'avvio della sua ordinaria attività, dalle risorse finanziarie disponibili a legislazione vigente, già destinate all'avvio delle attività di cui all'articolo 29, comma 17, della legge 23 luglio 2009, n. 99 e successivamente riassegnate dal Ministero dello sviluppo economico all'ISPRA nella misura di euro 1.205.000,00.

Con deliberazione n. 16/CA del 06/11/2014 nelle more del completamento della procedura di nomina del Direttore dell'Ispettorato Nazionale per la Sicurezza Nucleare e la Radioprotezione (ISIN) e dell'emanazione del regolamento dell'Ispettorato, il Consiglio di Amministrazione dell'ISPRA ha rappresentato che dall'istituzione dell'Ispettorato non dovranno derivare costi aggiuntivi per l'Istituto e ha chiarito che in considerazione dello stato complessivo delle risorse dell'istituto ogni eventuale ulteriore attività a carattere oneroso potrà essere intrapresa solo una volta assegnate all'Istituto le somme a tal proposito stabilite dall'art. 6, comma 15 del d.lgs. n. 45 del 4 marzo 2014 ed entro tali limiti.

Visto quanto sopra evidenziato, al momento della reale quantificazione delle risorse finanziarie assegnate all'ISIN e a seguito della sua istituzione l'ISPRA provvederà con apposita nota di variazione al bilancio di previsione 2015 ad assegnare al suddetto Ispettorato le risorse ad esso dedicate.

Si fa inoltre presente che nella tabella dello stato di previsione del Ministero dello Sviluppo Economico per gli anni 2013-2015, il capitolo 3596 denominato "Somme da trasferire all'Agenzia per la Sicurezza Nucleare" per l'avvio delle attività e funzioni ad essa affidate, in materia di energia nucleare, risulta soppresso ed eliminato il relativo stanziamento.

Si riporta nella tabella sottostante un riepilogo degli stanziamenti assegnati nel bilancio dell'Ispra (previsioni iniziali), negli anni 2014-2015-2016-2017 al CRA 07 denominato, "DIPARTIMENTO NUCLEARE RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE", nonché una stima dei costi medi del personale che andrà a costituire l'ISIN.

**IMPATTO FINANZIARIO DELL'ISIN: PREVISIONI INIZIALI COMPLESSIVE DEGLI ANNI 2014-2015-2016-2017 COMPRENSIVE DELLE SPESE DI PERSONALE  
DEL CRA 07 "DIPARTIMENTO NUCLEARE RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE"**

<b>PREVISIONI INIZIALI COME DA BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2014-2015-2016-2017 ESCLUSE LE SPESE DI PERSONALE</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>TOTALE</b>
<b>TOTALE</b>	<b>435.023,80</b>	<b>435.545,40</b>	<b>348.219,00</b>	<b>348.219,00</b>	<b>1.567.007,20</b>

<b>STIMA DEI COSTI DI PERSONALE ESERCIZI 2014-2015-2016-2017</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>TOTALE</b>
N. 60 unità media retributiva fond./anno	2.867.170,80	2.867.170,80	2.958.920,27	2.958.920,27	11.652.182,13
N. 60 unità media retributiva acc./anno	291.891,60	291.891,60	301.232,13	301.232,13	1.186.247,46
Oneri previdenziali e assistenziali	758.174,98	758.174,98	782.436,58	782.436,58	3.081.223,10
TFR	198.121,50	198.121,50	204.461,39	204.461,39	805.165,79
IRAP	268.520,30	268.520,30	277.112,95	277.112,95	1.091.266,52
<b>TOTALE PROIEZIONE COSTO PERSONALE</b>	<b>4.383.879,18</b>	<b>4.383.879,18</b>	<b>4.524.163,32</b>	<b>4.524.163,32</b>	<b>17.816.085,00</b>

La proiezione ipotizza il blocco contrattuale per l'anno 2015 e l'ipotesi di un aumento contrattuale del 3,2% dal 2016

<b>PROIEZIONE COSTO DIRETTORE E CONSIGLIERI IN I.S.I.N.</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>TOTALE</b>
Media proiezione compenso	-	200.000,00	200.000,00	200.000,00	600.000,00
Oneri previdenziali e ass. Gest. Separata	-	40.960,00	42.293,33	42.293,33	125.546,67
IRAP	-	17.000,00	17.000,00	17.000,00	51.000,00
<b>TOTALE PROIEZIONE COSTO DIRETTORE E CONSIGLIERI IN I.S.I.N.</b>	<b>-</b>	<b>257.960,00</b>	<b>259.293,33</b>	<b>259.293,33</b>	<b>776.546,67</b>

Variatione in aumento aliquota Gestione Separata sia nel 2015 sia per gli anni successivi

# **PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**

Parte I – Entrate

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 00 -

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO 0</b>	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO INIZIALE DI CASSA</b>						
<b>Unità 0 00</b>	<b>-</b>						
Categoria 02	FONDO INIZIALE DI CASSA			7.000.000,00		11.655.617,94	
Categoria 03	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO		623.781,87		1.614.901,51		
Categoria 04	AVANZO LEGGE 308/2004				6.059.453,53		
<b>Totale Unità</b>	<b>0 00</b>		<b>623.781,87</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.674.355,04</b>	<b>11.655.617,94</b>	
<b>Totale Titolo 0</b>	<b>Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa</b>		<b>623.781,87</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.674.355,04</b>	<b>11.655.617,94</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 00 -</b>		<b>623.781,87</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.674.355,04</b>	<b>11.655.617,94</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 01 DIREZIONE GENERALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 02</b>	<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO		81.780.811,00	81.780.811,00	190.000,00	85.229.000,00	80.354.000,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	12.000,00		1.200,00	50.000,00		1.000,00
Categoria 03	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	5.000,00		500,00	15.000,00		1.000,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	10.000.000,00		400.000,00	18.003.400,00		1.700.000,00
<b>Totale Unità 1 02</b>	<b>1 02</b>	<b>10.017.000,00</b>	<b>81.780.811,00</b>	<b>82.182.511,00</b>	<b>18.258.400,00</b>	<b>85.229.000,00</b>	<b>82.056.000,00</b>
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	11.700.000,00	1.821.911,27	1.672.129,01	14.959.028,95	3.477.032,25	4.617.000,00
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.200.000,00	30.000,00	235.000,00	4.034.520,14	4.000,00	387.000,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		70.000,00	35.000,00	33.407,43	100.000,00	53.000,00
<b>Totale Unità 1 03</b>	<b>1 03</b>	<b>13.900.000,00</b>	<b>1.921.911,27</b>	<b>1.942.129,01</b>	<b>19.026.956,52</b>	<b>3.581.032,25</b>	<b>5.057.000,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>23.917.000,00</b>	<b>83.702.722,27</b>	<b>84.124.640,01</b>	<b>37.285.356,52</b>	<b>88.810.032,25</b>	<b>87.113.000,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
Categoria 04	RISCOSSIONI DI CREDITI				401.398,45		
<b>Totale Unità 2 01</b>	<b>2 01</b>				<b>401.398,45</b>		
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>				<b>401.398,45</b>		
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 01 DIREZIONE GENERALE</b>	<b>23.917.000,00</b>	<b>83.702.722,27</b>	<b>84.124.640,01</b>	<b>37.686.754,97</b>	<b>88.810.032,25</b>	<b>87.113.000,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		230.296,31	115.148,16		428.483,52	214.833,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					11.500,00	5.750,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>		<b>230.296,31</b>	<b>115.148,16</b>		<b>439.983,52</b>	<b>220.583,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>		<b>230.296,31</b>	<b>115.148,16</b>		<b>439.983,52</b>	<b>220.583,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE</b>		<b>230.296,31</b>	<b>115.148,16</b>		<b>439.983,52</b>	<b>220.583,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	285.000,00	265.122,76	161.061,39		761.966,56	160.244,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	11.000,00		1.100,00		34.000,00	17.000,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>296.000,00</b>	<b>265.122,76</b>	<b>162.161,39</b>		<b>795.966,56</b>	<b>177.244,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>296.000,00</b>	<b>265.122,76</b>	<b>162.161,39</b>		<b>795.966,56</b>	<b>177.244,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 03 DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE</b>	<b>296.000,00</b>	<b>265.122,76</b>	<b>162.161,39</b>		<b>795.966,56</b>	<b>177.244,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	18.000,00		1.800,00	18.000,00	9.000,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>18.000,00</b>		<b>1.800,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>18.000,00</b>		<b>1.800,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 04 DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.</b>	<b>18.000,00</b>		<b>1.800,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		27.000,00	13.500,00		10.000,00	
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.010.000,00	1.630.000,00	616.000,00	1.780.000,00	890.000,00	
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	9.720,00		972,00	18,20		
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>1.019.720,00</b>	<b>1.657.000,00</b>	<b>630.472,00</b>	<b>1.800.018,20</b>	<b>900.000,00</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>1.019.720,00</b>	<b>1.657.000,00</b>	<b>630.472,00</b>	<b>1.800.018,20</b>	<b>900.000,00</b>	
<b>TITOLO II</b>	<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
Categoria 04	RISCOSSIONI DI CREDITI	14.338,20	1.340.000,00	1.171.433,82	3.270.000,00	3.270.000,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>	<b>14.338,20</b>	<b>1.340.000,00</b>	<b>1.171.433,82</b>	<b>3.270.000,00</b>	<b>3.270.000,00</b>	
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>14.338,20</b>	<b>1.340.000,00</b>	<b>1.171.433,82</b>	<b>3.270.000,00</b>	<b>3.270.000,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>1.034.058,20</b>	<b>2.997.000,00</b>	<b>1.801.905,82</b>	<b>5.070.018,20</b>	<b>4.170.000,00</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
<u>Unità 1 03</u>	<u>ALTRE ENTRATE</u>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	230.000,00	39.980,00	42.990,00		795.820,78	168.435,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>230.000,00</b>	<b>39.980,00</b>	<b>42.990,00</b>		<b>795.820,78</b>	<b>168.435,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>230.000,00</b>	<b>39.980,00</b>	<b>42.990,00</b>		<b>795.820,78</b>	<b>168.435,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA</b>	<b>230.000,00</b>	<b>39.980,00</b>	<b>42.990,00</b>		<b>795.820,78</b>	<b>168.435,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	150.000,00	781.834,90	405.917,45		431.503,00	
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		20.000,00	10.000,00		27.000,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>150.000,00</b>	<b>801.834,90</b>	<b>415.917,45</b>	<b>914.199,30</b>	<b>431.503,00</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>150.000,00</b>	<b>801.834,90</b>	<b>415.917,45</b>	<b>914.199,30</b>	<b>431.503,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE</b>	<b>150.000,00</b>	<b>801.834,90</b>	<b>415.917,45</b>	<b>914.199,30</b>	<b>431.503,00</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	40.000,00	418.745,71	213.372,86		493.410,27	219.026,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		28.000,00	14.000,00		31.476,88	5.000,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>	<b>40.000,00</b>	<b>446.745,71</b>	<b>227.372,86</b>		<b>524.887,15</b>	<b>224.026,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>40.000,00</b>	<b>446.745,71</b>	<b>227.372,86</b>		<b>524.887,15</b>	<b>224.026,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO</b>	<b>40.000,00</b>	<b>446.745,71</b>	<b>227.372,86</b>		<b>524.887,15</b>	<b>224.026,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	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	745.000,00	28.526.000,00	28.526.000,00	767.292,19	28.476.000,00	28.526.000,00
<b>Totale Unità</b>	<b>4 01</b>	<b>745.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>767.292,19</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>745.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>767.292,19</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ</b>	<b>745.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>767.292,19</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		60.000,00	30.000,00		77.156,03	
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					14.000,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>		<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>		<b>91.156,03</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>		<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>		<b>91.156,03</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI</b>		<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>		<b>91.156,03</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
<u>Unità 1 03</u>	<u>ALTRE ENTRATE</u>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		59.358,00	29.679,00		10.174,00	32.883,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>		<b>59.358,00</b>	<b>29.679,00</b>		<b>10.174,00</b>	<b>32.883,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>		<b>59.358,00</b>	<b>29.679,00</b>		<b>10.174,00</b>	<b>32.883,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI</b>		<b>59.358,00</b>	<b>29.679,00</b>		<b>10.174,00</b>	<b>32.883,00</b>

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
<u>Unità 1 03</u>	<u>ALTRE ENTRATE</u>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		780.000,00	390.000,00		750.000,00	375.000,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 03</b>		<b>780.000,00</b>	<b>390.000,00</b>		<b>750.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>		<b>780.000,00</b>	<b>390.000,00</b>		<b>750.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 14 SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP</b>		<b>780.000,00</b>	<b>390.000,00</b>		<b>750.000,00</b>	<b>375.000,00</b>

## 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 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 02</b>	<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	500.000,00		50.000,00	594.601,26	170.000,00	
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	1.000.000,00		100.000,00	1.285.820,47	100.000,00	
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	100.004,55		10.000,46	100.004,55	5.000,00	
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>1.600.004,55</b>		<b>160.000,46</b>	<b>1.980.426,28</b>	<b>275.000,00</b>	
<b>Unità 1 03</b>	<b>ALTRE ENTRATE</b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.350.000,00	6.848.792,06	1.859.396,04	5.070.091,37	10.970.366,91	
<b>Totale Unità 1 03</b>		<b>4.350.000,00</b>	<b>6.848.792,06</b>	<b>1.859.396,04</b>	<b>5.070.091,37</b>	<b>10.970.366,91</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>5.950.004,55</b>	<b>6.848.792,06</b>	<b>2.019.396,50</b>	<b>7.050.517,65</b>	<b>3.873.986,00</b>	
<b>TITOLO IV</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>						
<b>Unità 4 01</b>	<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	500.000,00	740.000,00	740.000,00	565.851,62	1.055.000,00	
<b>Totale Unità 4 01</b>		<b>500.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>565.851,62</b>	<b>1.055.000,00</b>	
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>500.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>565.851,62</b>	<b>1.055.000,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE</b>	<b>6.450.004,55</b>	<b>7.588.792,06</b>	<b>2.759.396,50</b>	<b>7.616.369,27</b>	<b>4.878.986,00</b>	

## PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u></b>						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				44.689,16		3.000,00
<b>Totale Unità 1 02</b>	<b>1 02</b>				<b>44.689,16</b>		<b>3.000,00</b>
<b>Unità 1 03</b>	<b><u>ALTRE ENTRATE</u></b>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	475.000,00	982.836,95	538.918,48	471.182,50	796.735,36	200.036,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	15.000,00	17.432,00	10.216,00	16.832,00	20.432,00	8.716,00
<b>Totale Unità 1 03</b>	<b>1 03</b>	<b>490.000,00</b>	<b>1.000.268,95</b>	<b>549.134,48</b>	<b>488.014,50</b>	<b>817.167,36</b>	<b>208.752,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>490.000,00</b>	<b>1.000.268,95</b>	<b>549.134,48</b>	<b>532.703,66</b>	<b>817.167,36</b>	<b>211.752,00</b>
<b>TITOLO IV</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>						
<b>Unità 4 01</b>	<b><u>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</u></b>						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.000,00	55.000,00	55.000,00	9.454,55	298.425,60	65.000,00
<b>Totale Unità 4 01</b>	<b>4 01</b>	<b>10.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>9.454,55</b>	<b>298.425,60</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>10.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>9.454,55</b>	<b>298.425,60</b>	<b>65.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE ENTRATA - 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.055.268,95</b>	<b>604.134,48</b>	<b>542.158,21</b>	<b>1.115.592,96</b>	<b>276.752,00</b>

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Riepilogo delle entrate per 00 - -</b>						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		623.781,87	7.000.000,00		7.674.355,04	11.655.617,94
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>623.781,87</b>	<b>7.000.000,00</b>		<b>7.674.355,04</b>	<b>11.655.617,94</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 01 - DIREZIONE GENERALE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	23.917.000,00	83.702.722,27	84.124.640,01	37.285.356,52	88.810.032,25	87.113.000,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale				401.398,45		
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>23.917.000,00</b>	<b>83.702.722,27</b>	<b>84.124.640,01</b>	<b>37.686.754,97</b>	<b>88.810.032,25</b>	<b>87.113.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 02 - DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti		230.296,31	115.148,16		439.983,52	220.583,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>230.296,31</b>	<b>115.148,16</b>		<b>439.983,52</b>	<b>220.583,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 03 - DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	296.000,00	265.122,76	162.161,39		795.966,56	177.244,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>296.000,00</b>	<b>265.122,76</b>	<b>162.161,39</b>		<b>795.966,56</b>	<b>177.244,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 04 - DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.</b>						
	Titolo I - Entrate correnti		18.000,00	1.800,00		18.000,00	9.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>18.000,00</b>	<b>1.800,00</b>		<b>18.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 05 - DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	1.019.720,00	1.657.000,00	630.472,00		1.800.018,20	900.000,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale	14.338,20	1.340.000,00	1.171.433,82		3.270.000,00	3.270.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.034.058,20</b>	<b>2.997.000,00</b>	<b>1.801.905,82</b>		<b>5.070.018,20</b>	<b>4.170.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 06 - DIP. DIFESA DELLA NATURA</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	230.000,00	39.980,00	42.990,00		795.820,78	168.435,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>230.000,00</b>	<b>39.980,00</b>	<b>42.990,00</b>		<b>795.820,78</b>	<b>168.435,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 07 - DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	150.000,00	801.834,90	415.917,45		914.199,30	431.503,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>150.000,00</b>	<b>801.834,90</b>	<b>415.917,45</b>		<b>914.199,30</b>	<b>431.503,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 08 - DIP. DIFESA DEL SUOLO</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	40.000,00	446.745,71	227.372,86		524.887,15	224.026,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>40.000,00</b>	<b>446.745,71</b>	<b>227.372,86</b>		<b>524.887,15</b>	<b>224.026,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 09 - SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ</b>						
	Titolo IV - Partite di giro	745.000,00	28.526.000,00	28.526.000,00	767.292,19	28.476.000,00	28.526.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>745.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>767.292,19</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Riepilogo delle entrate per 10 - SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI</b>						
	Titolo I - Entrate correnti		60.000,00	30.000,00		91.156,03	43.500,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>		<b>91.156,03</b>	<b>43.500,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 11 - SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI</b>						
	Titolo I - Entrate correnti		59.358,00	29.679,00		10.174,00	32.883,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>59.358,00</b>	<b>29.679,00</b>		<b>10.174,00</b>	<b>32.883,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 14 - SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP</b>						
	Titolo I - Entrate correnti		780.000,00	390.000,00		750.000,00	375.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>780.000,00</b>	<b>390.000,00</b>		<b>750.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 15 - EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	5.950.004,55	6.848.792,06	2.019.396,50	7.050.517,65	10.970.366,91	3.873.986,00
	Titolo IV - Partite di giro	500.000,00	740.000,00	740.000,00	565.851,62	1.055.000,00	1.005.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>6.450.004,55</b>	<b>7.588.792,06</b>	<b>2.759.396,50</b>	<b>7.616.369,27</b>	<b>12.025.366,91</b>	<b>4.878.986,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate per 16 - EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA</b>						
	Titolo I - Entrate correnti	490.000,00	1.000.268,95	549.134,48	532.703,66	817.167,36	211.752,00
	Titolo IV - Partite di giro	10.000,00	55.000,00	55.000,00	9.454,55	298.425,60	65.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.055.268,95</b>	<b>604.134,48</b>	<b>542.158,21</b>	<b>1.115.592,96</b>	<b>276.752,00</b>
	<b>Riepilogo delle entrate</b>						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		623.781,87	7.000.000,00		7.674.355,04	11.655.617,94
	Titolo I - Entrate correnti	32.110.724,55	95.892.120,96	88.738.711,85	44.868.577,83	106.737.772,06	93.780.912,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale	14.338,20	1.340.000,00	1.171.433,82	401.398,45	3.270.000,00	3.270.000,00
	Titolo IV - Partite di giro	1.255.000,00	29.321.000,00	29.321.000,00	1.342.598,36	29.829.425,60	29.596.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>33.380.062,75</b>	<b>127.176.902,83</b>	<b>126.231.145,67</b>	<b>46.612.574,64</b>	<b>147.511.552,70</b>	<b>138.302.529,94</b>

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE ENTRATE	33.380.062,75	127.176.902,83	126.231.145,67	46.612.574,64	147.511.552,70	138.302.529,94

# **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 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	104.000,00	318.500,00	169.650,00	82.240,55	318.500,00	320.000,00
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	3.000,00	40.939,89	20.769,95	77.850,92	462.620,33	296.322,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	6.768.000,00	601.677,63	977.638,82	7.691.128,00	2.593.836,42	1.265.706,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>	<b>6.875.000,00</b>	<b>961.117,52</b>	<b>1.168.058,77</b>	<b>7.851.219,47</b>	<b>3.374.956,75</b>	<b>1.882.028,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.008.000,00	1.400,00	201.500,00	2.328.596,16	283.873,50	873.305,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	25.000,00	546.703,75	549.203,75	37.000,00	1.600.616,31	1.377.733,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		250.000,00			82.708,36	7.708,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 02</b>	<b>2.033.000,00</b>	<b>798.103,75</b>	<b>750.703,75</b>	<b>2.365.596,16</b>	<b>1.967.198,17</b>	<b>2.258.746,00</b>
<b>Unità 1 05</b>	<b><u>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</u></b>						
Categoria 01	FONDI RISERVA		200.000,00			171.401,87	
<b>Totale Unità</b>	<b>1 05</b>		<b>200.000,00</b>			<b>171.401,87</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>8.908.000,00</b>	<b>1.959.221,27</b>	<b>1.918.762,52</b>	<b>10.216.815,63</b>	<b>5.513.556,79</b>	<b>4.140.774,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b><u>INVESTIMENTI</u></b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	200.000,00		20.000,00	607.214,57	706.394,19	77.929,00
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>	<b>200.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>607.214,57</b>	<b>706.394,19</b>	<b>77.929,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>200.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>607.214,57</b>	<b>706.394,19</b>	<b>77.929,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 01 DIREZIONE GENERALE</b>	<b>9.108.000,00</b>	<b>1.959.221,27</b>	<b>1.938.762,52</b>	<b>10.824.030,20</b>	<b>6.219.950,98</b>	<b>4.218.703,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		40.753,38	20.376,69	28.873,49	125.688,20	33.166,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.619.000,00	7.500,00	391.850,00	3.117.734,10	378.524,70	980.562,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>2.619.000,00</b>	<b>48.253,38</b>	<b>412.226,69</b>	<b>3.146.607,59</b>	<b>504.212,90</b>	<b>1.013.728,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	15.000,00	88.182,51	45.591,26	282.558,11	91.014,47	74.206,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					17.610,91	
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>15.000,00</b>	<b>88.182,51</b>	<b>45.591,26</b>	<b>282.558,11</b>	<b>108.625,38</b>	<b>74.206,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>2.634.000,00</b>	<b>136.435,89</b>	<b>457.817,95</b>	<b>3.429.165,70</b>	<b>612.838,28</b>	<b>1.087.934,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b><u>INVESTIMENTI</u></b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	80.000,00		8.000,00	144.949,28	10.457,19	8.000,00
<b>Totale Unità 2 01</b>		<b>80.000,00</b>		<b>8.000,00</b>	<b>144.949,28</b>	<b>10.457,19</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>80.000,00</b>		<b>8.000,00</b>	<b>144.949,28</b>	<b>10.457,19</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 02 DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE</b>	<b>2.714.000,00</b>	<b>136.435,89</b>	<b>465.817,95</b>	<b>3.574.114,98</b>	<b>623.295,47</b>	<b>1.095.934,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	8.000,00	70.126,12	35.863,07	27.670,12	265.216,64	32.935,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	602.000,00	4.416,25	63.208,13	1.707.344,98	251.296,56	664.156,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>610.000,00</b>	<b>74.542,37</b>	<b>99.071,20</b>	<b>1.735.015,10</b>	<b>516.513,20</b>	<b>697.091,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.337.000,00	95.614,00	181.507,00	1.789.417,31	364.768,00	465.869,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI PASSIVI	291.763,10		29.176,31	291.763,10		29.176,00
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>1.628.763,10</b>	<b>95.614,00</b>	<b>210.683,31</b>	<b>2.081.180,41</b>	<b>364.768,00</b>	<b>495.045,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>2.238.763,10</b>	<b>170.156,37</b>	<b>309.754,51</b>	<b>3.816.195,51</b>	<b>881.281,20</b>	<b>1.192.136,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	14.000,00	11.200,00	7.000,00	53.323,45	36.210,00	20.750,00
<b>Totale Unità 2 01</b>		<b>14.000,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>53.323,45</b>	<b>36.210,00</b>	<b>20.750,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>14.000,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>53.323,45</b>	<b>36.210,00</b>	<b>20.750,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 03 DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE</b>	<b>2.252.763,10</b>	<b>181.356,37</b>	<b>316.754,51</b>	<b>3.869.518,96</b>	<b>917.491,20</b>	<b>1.212.886,00</b>

## 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 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				992,20	6.000,00	
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	42.000,00	14.036,00	11.218,00	69.784,67	140.911,92	16.902,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>42.000,00</b>	<b>14.036,00</b>	<b>11.218,00</b>	<b>70.776,87</b>	<b>146.911,92</b>	<b>16.902,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>42.000,00</b>	<b>14.036,00</b>	<b>11.218,00</b>	<b>70.776,87</b>	<b>146.911,92</b>	<b>16.902,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				40.337,28	21.960,00	3.000,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				6.090,00	5.667,01	964,00
<b>Totale Unità 2 01</b>					<b>46.427,28</b>	<b>27.627,01</b>	<b>3.964,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>				<b>46.427,28</b>	<b>27.627,01</b>	<b>3.964,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 04 DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.</b>	<b>42.000,00</b>	<b>14.036,00</b>	<b>11.218,00</b>	<b>117.204,15</b>	<b>174.538,93</b>	<b>20.866,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	7.727.750,00	71.845.641,46	73.496.635,95	5.404.545,72	76.750.833,37	73.289.886,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	5.370.531,65	10.007.733,34	12.478.346,57	8.176.953,73	12.031.703,43	11.459.655,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>13.098.281,65</b>	<b>81.853.374,80</b>	<b>85.974.982,52</b>	<b>13.581.499,45</b>	<b>88.782.536,80</b>	<b>84.749.541,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	25.000,00	21.646,13	43.315,96	49.905,10	85.485,69	40.000,00
Categoria 03	ONERI FINANZIARI					762,71	
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI	80.000,00	584.000,00	300.000,00	82.388,65	579.600,00	278.775,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	280.000,00		28.000,00	50.056,50	400.000,00	210.000,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		15.000,00	7.500,00			
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>385.000,00</b>	<b>620.646,13</b>	<b>378.815,96</b>	<b>182.350,25</b>	<b>1.065.848,40</b>	<b>528.775,00</b>
<b>Unità 1 04</b>	<b>TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>						
Categoria 01	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE	15.000,00		15.000,00	29.862,26	23.750,00	26.114,00
<b>Totale Unità 1 04</b>		<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	<b>29.862,26</b>	<b>23.750,00</b>	<b>26.114,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>13.498.281,65</b>	<b>82.474.020,93</b>	<b>86.368.798,48</b>	<b>13.793.711,96</b>	<b>89.872.135,20</b>	<b>85.304.430,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	100.000,00		10.000,00	203.000,00		20.300,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	900.000,00	35.000,00	107.500,00	1.791.293,80	115.676,76	1.051.675,00
Categoria 04	CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				36.245,50		7.000,00
Categoria 05	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO		1.230.523,68	1.226.467,01	1.392.805,08	2.954.385,91	3.000.000,00
<b>Totale Unità 2 01</b>		<b>1.000.000,00</b>	<b>1.265.523,68</b>	<b>1.343.967,01</b>	<b>3.423.344,38</b>	<b>3.070.062,67</b>	<b>4.078.975,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.265.523,68</b>	<b>1.343.967,01</b>	<b>3.423.344,38</b>	<b>3.070.062,67</b>	<b>4.078.975,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 05 DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE</b>	<b>14.498.281,65</b>	<b>83.739.544,61</b>	<b>87.712.765,49</b>	<b>17.217.056,34</b>	<b>92.942.197,87</b>	<b>89.383.405,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	10.000,00	31.380,00	16.690,00	11.192,60	159.850,38	47.417,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	60.000,00		6.000,00	1.136,28	303.200,00	9.000,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>70.000,00</b>	<b>31.380,00</b>	<b>22.690,00</b>	<b>12.328,88</b>	<b>463.050,38</b>	<b>56.417,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				45.901,19	101.773,66	38.364,00
<b>Totale Unità 1 02</b>					<b>45.901,19</b>	<b>101.773,66</b>	<b>38.364,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>70.000,00</b>	<b>31.380,00</b>	<b>22.690,00</b>	<b>58.230,07</b>	<b>564.824,04</b>	<b>94.781,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI					40,00	
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				5.057,26	10.500,00	
<b>Totale Unità 2 01</b>					<b>5.057,26</b>	<b>10.540,00</b>	
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>				<b>5.057,26</b>	<b>10.540,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 06 DIP. DIFESA DELLA NATURA</b>	<b>70.000,00</b>	<b>31.380,00</b>	<b>22.690,00</b>	<b>63.287,33</b>	<b>575.364,04</b>	<b>94.781,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	17.000,00	158.704,40	81.052,20	52.552,16	323.370,43	68.810,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	244.228,30	97.800,00	73.322,83	689.601,86	302.040,20	75.492,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>	<b>261.228,30</b>	<b>256.504,40</b>	<b>154.375,03</b>	<b>742.154,02</b>	<b>625.410,63</b>	<b>144.302,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	80.000,00	175.041,00	95.520,50	285.670,96	139.347,00	134.509,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 02</b>	<b>80.000,00</b>	<b>175.041,00</b>	<b>95.520,50</b>	<b>285.670,96</b>	<b>139.347,00</b>	<b>134.509,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>341.228,30</b>	<b>431.545,40</b>	<b>249.895,53</b>	<b>1.027.824,98</b>	<b>764.757,63</b>	<b>278.811,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b><u>INVESTIMENTI</u></b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	10.000,00	4.000,00	3.000,00		167.338,00	2.000,00
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>	<b>10.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>167.338,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>10.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>167.338,00</b>	<b>2.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 07 DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE</b>	<b>351.228,30</b>	<b>435.545,40</b>	<b>252.895,53</b>	<b>1.027.824,98</b>	<b>932.095,63</b>	<b>280.811,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	20.000,00	143.309,25	73.654,63	44.169,35	175.287,92	39.360,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	425.000,00	38.500,00	61.750,00	1.024.248,78	230.241,00	557.180,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>	<b>445.000,00</b>	<b>181.809,25</b>	<b>135.404,63</b>	<b>1.068.418,13</b>	<b>405.528,92</b>	<b>596.540,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	475.000,00	100.998,02	97.999,01	925.136,72	195.770,15	535.813,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 02</b>	<b>475.000,00</b>	<b>100.998,02</b>	<b>97.999,01</b>	<b>925.136,72</b>	<b>195.770,15</b>	<b>535.813,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>920.000,00</b>	<b>282.807,27</b>	<b>233.403,64</b>	<b>1.993.554,85</b>	<b>601.299,07</b>	<b>1.132.353,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b><u>INVESTIMENTI</u></b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	10.000,00	26.500,00	14.250,00	71.739,79	87.326,80	13.250,00
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>	<b>10.000,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>14.250,00</b>	<b>71.739,79</b>	<b>87.326,80</b>	<b>13.250,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>10.000,00</b>	<b>26.500,00</b>	<b>14.250,00</b>	<b>71.739,79</b>	<b>87.326,80</b>	<b>13.250,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 08 DIP. DIFESA DEL SUOLO</b>	<b>930.000,00</b>	<b>309.307,27</b>	<b>247.653,64</b>	<b>2.065.294,64</b>	<b>688.625,87</b>	<b>1.145.603,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		2.000,00	1.000,00	100,00	3.000,00	
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	30.000,00		3.000,00	49.473,07	85.500,00	39.750,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>30.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>49.573,07</b>	<b>88.500,00</b>	<b>39.750,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI	800.000,00	4.700.000,00	2.430.000,00	1.272.087,24	4.969.088,20	5.000.000,00
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>800.000,00</b>	<b>4.700.000,00</b>	<b>2.430.000,00</b>	<b>1.272.087,24</b>	<b>4.969.088,20</b>	<b>5.000.000,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>830.000,00</b>	<b>4.702.000,00</b>	<b>2.434.000,00</b>	<b>1.321.660,31</b>	<b>5.057.588,20</b>	<b>5.039.750,00</b>
<b>TITOLO IV</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>						
<b>Unità 4 01</b>	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.815.000,00	28.526.000,00	28.526.000,00	3.796.699,32	28.476.000,00	28.526.000,00
<b>Totale Unità 4 01</b>		<b>3.815.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>3.796.699,32</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>3.815.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>	<b>3.796.699,32</b>	<b>28.476.000,00</b>	<b>28.526.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 09 SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ</b>	<b>4.645.000,00</b>	<b>33.228.000,00</b>	<b>30.960.000,00</b>	<b>5.118.359,63</b>	<b>33.533.588,20</b>	<b>33.565.750,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		46.000,00	23.000,00	15.680,25	62.556,03	25.000,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	12.000,00	14.000,00	8.200,00	30.210,95	76.000,00	23.500,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>	<b>12.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>31.200,00</b>	<b>45.891,20</b>	<b>138.556,03</b>	<b>48.500,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>12.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>31.200,00</b>	<b>45.891,20</b>	<b>138.556,03</b>	<b>48.500,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					1.600,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>					<b>1.600,00</b>	
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>					<b>1.600,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 10 SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI</b>	<b>12.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>31.200,00</b>	<b>45.891,20</b>	<b>140.156,03</b>	<b>48.500,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		12.766,00	6.383,00	4.413,03	15.174,00	7.353,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	25.000,00	40.000,00	22.500,00	112.800,64		20.000,00
<b>Totale Unità 1 01</b>	<b>1 01</b>	<b>25.000,00</b>	<b>52.766,00</b>	<b>28.883,00</b>	<b>117.213,67</b>	<b>15.174,00</b>	<b>27.353,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				6.000,00	38.500,00	
<b>Totale Unità 1 02</b>	<b>1 02</b>				<b>6.000,00</b>	<b>38.500,00</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>25.000,00</b>	<b>52.766,00</b>	<b>28.883,00</b>	<b>123.213,67</b>	<b>53.674,00</b>	<b>27.353,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 11 SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI</b>	<b>25.000,00</b>	<b>52.766,00</b>	<b>28.883,00</b>	<b>123.213,67</b>	<b>53.674,00</b>	<b>27.353,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 12 SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
<u>Unità 1 01</u>	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO		2.000,00	1.000,00	500,00	1.000,00	
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>	
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>	
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 12 SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>	

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 13 SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b><u>FUNZIONAMENTO</u></b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				350,00		
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	20.000,00		2.000,00	37.800,00		3.000,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>20.000,00</b>		<b>2.000,00</b>	<b>38.150,00</b>		<b>3.000,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b><u>INTERVENTI DIVERSI</u></b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	15.000,00		1.500,00	39.840,00		2.000,00
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>15.000,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>39.840,00</b>		<b>2.000,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>35.000,00</b>		<b>3.500,00</b>	<b>77.990,00</b>		<b>5.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 13 SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE</b>	<b>35.000,00</b>		<b>3.500,00</b>	<b>77.990,00</b>		<b>5.000,00</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	5.000,00	93.000,00	47.000,00	12.008,51	198.000,00	95.000,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		542.000,00	271.000,00	42.302,96	505.000,00	252.500,00
<b>Totale Unità</b>	<b>1 01</b>	<b>5.000,00</b>	<b>635.000,00</b>	<b>318.000,00</b>	<b>54.311,47</b>	<b>703.000,00</b>	<b>347.500,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>5.000,00</b>	<b>635.000,00</b>	<b>318.000,00</b>	<b>54.311,47</b>	<b>703.000,00</b>	<b>347.500,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		6.000,00	3.000,00		5.000,00	2.500,00
<b>Totale Unità</b>	<b>2 01</b>		<b>6.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>		<b>6.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	<b>2.500,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 14 SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP</b>	<b>5.000,00</b>	<b>641.000,00</b>	<b>321.000,00</b>	<b>54.311,47</b>	<b>708.000,00</b>	<b>350.000,00</b>

## 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 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	110.000,00	665.038,44	343.519,22	262.308,98	869.165,96	639.061,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.414.000,00	2.487.220,83	1.385.010,42	1.601.052,83	3.600.917,34	2.560.705,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>1.524.000,00</b>	<b>3.152.259,27</b>	<b>1.728.529,64</b>	<b>1.863.361,81</b>	<b>4.470.083,30</b>	<b>3.199.766,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	437.000,00	432.633,62	260.016,81	1.228.644,74	1.675.534,21	1.002.701,94
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI					278,44	
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		337.927,26	168.963,63		606.170,96	203.164,00
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>437.000,00</b>	<b>770.560,88</b>	<b>428.980,44</b>	<b>1.228.644,74</b>	<b>2.281.983,61</b>	<b>1.205.865,94</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>1.961.000,00</b>	<b>3.922.820,15</b>	<b>2.157.510,08</b>	<b>3.092.006,55</b>	<b>6.752.066,91</b>	<b>4.405.631,94</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	2.500,00	3.787,64	2.143,82	5.000,00	7.961,41	1.980,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.500.000,00	789.380,57	504.690,29	1.831.987,06	1.007.758,08	862.928,00
<b>Totale Unità 2 01</b>		<b>1.502.500,00</b>	<b>793.168,21</b>	<b>506.834,11</b>	<b>1.836.987,06</b>	<b>1.015.719,49</b>	<b>864.908,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>1.502.500,00</b>	<b>793.168,21</b>	<b>506.834,11</b>	<b>1.836.987,06</b>	<b>1.015.719,49</b>	<b>864.908,00</b>
<b>TITOLO IV</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>						
<b>Unità 4 01</b>	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		740.000,00	740.000,00	306,30	1.055.000,00	1.005.000,00
<b>Totale Unità 4 01</b>			<b>740.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>306,30</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>		<b>740.000,00</b>	<b>740.000,00</b>	<b>306,30</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.005.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 15 EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE</b>	<b>3.463.500,00</b>	<b>5.455.988,36</b>	<b>3.404.344,19</b>	<b>4.929.299,91</b>	<b>8.822.786,40</b>	<b>6.275.539,94</b>

## PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO I</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
<b>Unità 1 01</b>	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	20.000,00	87.074,44	45.537,22	48.201,07	144.099,49	47.208,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	225.000,00	766.547,22	368.773,62	651.818,31	602.028,15	184.344,00
<b>Totale Unità 1 01</b>		<b>245.000,00</b>	<b>853.621,66</b>	<b>414.310,84</b>	<b>700.019,38</b>	<b>746.127,64</b>	<b>231.552,00</b>
<b>Unità 1 02</b>	<b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	20.000,00	9.500,00	6.750,00	68.438,60	33.075,50	4.200,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					52.942,40	
<b>Totale Unità 1 02</b>		<b>20.000,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>6.750,00</b>	<b>68.438,60</b>	<b>86.017,90</b>	<b>4.200,00</b>
<b>Totale Titolo I</b>	<b>Spese Correnti</b>	<b>265.000,00</b>	<b>863.121,66</b>	<b>421.060,84</b>	<b>768.457,98</b>	<b>832.145,54</b>	<b>235.752,00</b>
<b>TITOLO II</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
<b>Unità 2 01</b>	<b>INVESTIMENTI</b>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	120.000,00		12.000,00	238.019,53		23.746,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	185.000,00	12.200,00	24.600,00	479.462,57	48.216,94	252.900,00
<b>Totale Unità 2 01</b>		<b>305.000,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>36.600,00</b>	<b>717.482,10</b>	<b>48.216,94</b>	<b>276.646,00</b>
<b>Totale Titolo II</b>	<b>Spese in Conto Capitale</b>	<b>305.000,00</b>	<b>12.200,00</b>	<b>36.600,00</b>	<b>717.482,10</b>	<b>48.216,94</b>	<b>276.646,00</b>
<b>TITOLO IV</b>	<b>PARTITE DI GIRO</b>						
<b>Unità 4 01</b>	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		55.000,00	55.000,00		298.425,60	65.000,00
<b>Totale Unità 4 01</b>			<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		<b>298.425,60</b>	<b>65.000,00</b>
<b>Totale Titolo IV</b>	<b>Partite di giro</b>		<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>		<b>298.425,60</b>	<b>65.000,00</b>
	<b>RIEPILOGO PARTE SPESA - 16 EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA</b>	<b>570.000,00</b>	<b>930.321,66</b>	<b>512.660,84</b>	<b>1.485.940,08</b>	<b>1.178.788,08</b>	<b>577.398,00</b>

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Riepilogo delle spese per 01 - DIREZIONE GENERALE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	8.908.000,00	1.959.221,27	1.918.762,52	10.216.815,63	5.513.556,79	4.140.774,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	200.000,00		20.000,00	607.214,57	706.394,19	77.929,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>9.108.000,00</b>	<b>1.959.221,27</b>	<b>1.938.762,52</b>	<b>10.824.030,20</b>	<b>6.219.950,98</b>	<b>4.218.703,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 02 - DIP. TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	2.634.000,00	136.435,89	457.817,95	3.429.165,70	612.838,28	1.087.934,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	80.000,00		8.000,00	144.949,28	10.457,19	8.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>2.714.000,00</b>	<b>136.435,89</b>	<b>465.817,95</b>	<b>3.574.114,98</b>	<b>623.295,47</b>	<b>1.095.934,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 03 - DIP. STATO DELL'AMBIENTE E METROLOGIA AMBIENTALE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	2.238.763,10	170.156,37	309.754,51	3.816.195,51	881.281,20	1.192.136,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	14.000,00	11.200,00	7.000,00	53.323,45	36.210,00	20.750,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>2.252.763,10</b>	<b>181.356,37</b>	<b>316.754,51</b>	<b>3.869.518,96</b>	<b>917.491,20</b>	<b>1.212.886,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 04 - DIP. ATTIVITÀ BIBLIOTEC., DOCUMEN. E PER L'INFORM.</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	42.000,00	14.036,00	11.218,00	70.776,87	146.911,92	16.902,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale				46.427,28	27.627,01	3.964,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>42.000,00</b>	<b>14.036,00</b>	<b>11.218,00</b>	<b>117.204,15</b>	<b>174.538,93</b>	<b>20.866,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 05 - DIP. SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	13.498.281,65	82.474.020,93	86.368.798,48	13.793.711,96	89.872.135,20	85.304.430,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.000.000,00	1.265.523,68	1.343.967,01	3.423.344,38	3.070.062,67	4.078.975,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>14.498.281,65</b>	<b>83.739.544,61</b>	<b>87.712.765,49</b>	<b>17.217.056,34</b>	<b>92.942.197,87</b>	<b>89.383.405,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 06 - DIP. DIFESA DELLA NATURA</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	70.000,00	31.380,00	22.690,00	58.230,07	564.824,04	94.781,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale				5.057,26	10.540,00	
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>70.000,00</b>	<b>31.380,00</b>	<b>22.690,00</b>	<b>63.287,33</b>	<b>575.364,04</b>	<b>94.781,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 07 - DIP. NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	341.228,30	431.545,40	249.895,53	1.027.824,98	764.757,63	278.811,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	10.000,00	4.000,00	3.000,00		167.338,00	2.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>351.228,30</b>	<b>435.545,40</b>	<b>252.895,53</b>	<b>1.027.824,98</b>	<b>932.095,63</b>	<b>280.811,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 08 - DIP. DIFESA DEL SUOLO</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	920.000,00	282.807,27	233.403,64	1.993.554,85	601.299,07	1.132.353,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	10.000,00	26.500,00	14.250,00	71.739,79	87.326,80	13.250,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>930.000,00</b>	<b>309.307,27</b>	<b>247.653,64</b>	<b>2.065.294,64</b>	<b>688.625,87</b>	<b>1.145.603,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 09 - SERVIZIO INTERDIP. AMMINISTR. E PIANIFIC. ATTIVITÀ</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	830.000,00	4.702.000,00	2.434.000,00	1.321.660,31	5.057.588,20	5.039.750,00
	Titolo IV - Partite di giro	3.815.000,00	28.526.000,00	28.526.000,00	3.796.699,32	28.476.000,00	28.526.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>4.645.000,00</b>	<b>33.228.000,00</b>	<b>30.960.000,00</b>	<b>5.118.359,63</b>	<b>33.533.588,20</b>	<b>33.565.750,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 10 - SERVIZIO INTERDIP. CERTIFICAZIONI AMBIENTALI</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	12.000,00	60.000,00	31.200,00	45.891,20	138.556,03	48.500,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale					1.600,00	
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>12.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>31.200,00</b>	<b>45.891,20</b>	<b>140.156,03</b>	<b>48.500,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 11 - SERVIZIO INTERDIP. PER LE EMERGENZE AMBIENTALI</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	25.000,00	52.766,00	28.883,00	123.213,67	53.674,00	27.353,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>25.000,00</b>	<b>52.766,00</b>	<b>28.883,00</b>	<b>123.213,67</b>	<b>53.674,00</b>	<b>27.353,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 12 - SERVIZIO INTERDIP. PER GLI AFFARI GIURIDICI</b>						
	Titolo I - Spese Correnti		2.000,00	1.000,00	500,00	1.000,00	
	<b>TOTALE SPESE</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>1.000,00</b>	
	<b>Riepilogo delle spese per 13 - SERVIZIO INTERDIP. INFORMATIVO AMBIENTALE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	35.000,00		3.500,00	77.990,00		5.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>35.000,00</b>		<b>3.500,00</b>	<b>77.990,00</b>		<b>5.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 14 - SERVIZIO INT. INDIRIZZO,COORD.,CONTR. ATTIVITÀ ISP</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	5.000,00	635.000,00	318.000,00	54.311,47	703.000,00	347.500,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale		6.000,00	3.000,00		5.000,00	2.500,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>641.000,00</b>	<b>321.000,00</b>	<b>54.311,47</b>	<b>708.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 15 - EX IST. CENTR. RIC. SCIENT. E TECN. APPL. AL MARE</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	1.961.000,00	3.922.820,15	2.157.510,08	3.092.006,55	6.752.066,91	4.405.631,94
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.502.500,00	793.168,21	506.834,11	1.836.987,06	1.015.719,49	864.908,00
	Titolo IV - Partite di giro		740.000,00	740.000,00	306,30	1.055.000,00	1.005.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3.463.500,00</b>	<b>5.455.988,36</b>	<b>3.404.344,19</b>	<b>4.929.299,91</b>	<b>8.822.786,40</b>	<b>6.275.539,94</b>
	<b>Riepilogo delle spese per 16 - EX ISTITUTO NAZIONALE PER LA FAUNA SELVATICA</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	265.000,00	863.121,66	421.060,84	768.457,98	832.145,54	235.752,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	305.000,00	12.200,00	36.600,00	717.482,10	48.216,94	276.646,00
	Titolo IV - Partite di giro		55.000,00	55.000,00		298.425,60	65.000,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>570.000,00</b>	<b>930.321,66</b>	<b>512.660,84</b>	<b>1.485.940,08</b>	<b>1.178.788,08</b>	<b>577.398,00</b>
	<b>Riepilogo delle spese</b>						
	Titolo I - Spese Correnti	31.785.273,05	95.737.310,94	94.967.494,55	39.890.306,75	112.495.634,81	103.357.607,94
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	3.121.500,00	2.118.591,89	1.942.651,12	6.906.525,17	5.186.492,29	5.348.922,00
	Titolo IV - Partite di giro	3.815.000,00	29.321.000,00	29.321.000,00	3.797.005,62	29.829.425,60	29.596.000,00
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>38.721.773,05</b>	<b>127.176.902,83</b>	<b>126.231.145,67</b>	<b>50.593.837,54</b>	<b>147.511.552,70</b>	<b>138.302.529,94</b>

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2015)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE SPESE	38.721.773,05	127.176.902,83	126.231.145,67	50.593.837,54	147.511.552,70	138.302.529,94

# **PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**

*QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA*

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - ESERCIZIO 2015 (Stanziamanti Iniziali)**

Entrate	Anno 2015		Anno 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	81.780.811,00	82.342.511,46	80.339.000,00	82.334.000,00
- Altre entrate	14.111.309,96	6.396.200,39	18.820.430,28	11.446.912,00
<b>A) Totale Entrate Correnti</b>	<b>95.892.120,96</b>	<b>88.738.711,85</b>	<b>99.159.430,28</b>	<b>93.780.912,00</b>
- Entrate per l' alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	1.340.000,00	1.171.433,82	3.270.000,00	3.270.000,00
- 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>B) Totale Entrate in Conto Capitale</b>	<b>1.340.000,00</b>	<b>1.171.433,82</b>	<b>3.270.000,00</b>	<b>3.270.000,00</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	29.321.000,00	29.321.000,00	29.596.000,00	29.596.000,00
<b>(A+B+C+D) Totale Entrate</b>	<b>126.553.120,96</b>	<b>119.231.145,67</b>	<b>132.025.430,28</b>	<b>126.646.912,00</b>
Utilizzo dell' avanzo vincolato da progetti	623.781,87	7.000.000,00	6.962.948,16	23.000.000,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>127.176.902,83</b>	<b>126.231.145,67</b>	<b>138.988.378,44</b>	<b>149.646.912,00</b>

Uscite	Anno 2015		Anno 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Funzionamento	88.178.664,65	90.505.950,32	94.663.795,85	100.887.770,00
- Interventi diversi	7.358.646,29	4.446.544,23	10.378.617,82	13.388.106,00
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamento di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	15.000,00	23.750,00	26.114,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	200.000,00	0,00	372.000,00	0,00
<b>A1) Totale Uscite Correnti</b>	<b>95.737.310,94</b>	<b>94.967.494,55</b>	<b>105.438.163,67</b>	<b>114.301.990,00</b>
- Investimenti	2.118.591,89	1.942.651,12	3.954.214,77	5.748.922,00
- 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
- Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B1) Totale Uscite in Conto Capitale</b>	<b>2.118.591,89</b>	<b>1.942.651,12</b>	<b>3.954.214,77</b>	<b>5.748.922,00</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	29.321.000,00	29.321.000,00	29.596.000,00	29.596.000,00
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale Uscite</b>	<b>127.176.902,83</b>	<b>126.231.145,67</b>	<b>138.988.378,44</b>	<b>149.646.912,00</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>127.176.902,83</b>	<b>126.231.145,67</b>	<b>138.988.378,44</b>	<b>149.646.912,00</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2015		Anno 2014	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	154.810,02	-6.228.782,70	-6.278.733,39	-20.521.078,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-778.591,89	-771.217,30	-684.214,77	-2.478.922,00
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-623.781,87	-7.000.000,00	-6.962.948,16	-23.000.000,00
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-623.781,87	-7.000.000,00	-6.962.948,16	-23.000.000,00
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	-623.781,87	-7.000.000,00	-6.962.948,16	-23.000.000,00

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI  
AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

**Tabella Dimostrativa del Risultato di Amministrazione Presunto  
al termine dell' esercizio 2014**

<b>Fondo di cassa iniziale</b>	<b>11.655.617,94</b>
RESIDUI ATTIVI	46.612.574,64
RESIDUI PASSIVI	50.593.837,54
<b>Avanzo di amministrazione iniziale</b>	<b>7.674.355,04</b>
<i>Entrate già accertate nell' esercizio</i>	125.018.414,75
<i>Uscite già impegnate nell' esercizio</i>	131.341.527,99
<i>Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell' esercizio</i>	-3.614.769,38
<i>Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell' esercizio</i>	-3.611.158,75
<b>Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio</b>	<b>1.347.631,17</b>
<i>Entrate presunte per il restante periodo</i>	8.000.000,00
<i>Uscite presunte per il restante periodo</i>	6.000.000,00
<i>Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo</i>	2.000.000,00
<i>Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo</i>	4.723.849,30
<b>Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell' anno 2015</b>	<b>623.781,87</b>

L' utilizzazione dell' avanzo di amministrazione per l' esercizio 2015 risulta così prevista

**Parte vincolata**

<i>al trattamento di fine rapporto</i>		0,00
<i>ai fondi per rischi ed oneri</i>		0,00
.....	.....	
.....	.....	
<i>al fondo ripristino investimenti</i>		0,00
<i>per i seguenti altri vincoli</i>		
<i>avanzo vincolato da progetti</i>	623.781,87	
.....	.....	
.....	.....	
.....	.....	
<b>Totale parte vincolata</b>		<b>623.781,87</b>
<b>Parte disponibile</b>		0,00
		0,00
<i>Parte di cui non si prevede l' utilizzazione nell' esercizio 2015</i>		0,00
<b>Totale parte disponibile</b>		<b>0,00</b>

**Totale Risultato di amministrazione presunto** **623.781,87**

# **PREVENTIVO ECONOMICO**

## PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2015 Parziali	Anno 2015 Totali	Anno 2014 Parziali	Anno 2014 Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		12.288.878		16.829.498
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		83.776.243		82.309.932
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>96.065.121</b>		<b>99.139.430</b>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		632.888		725.947
7) per servizi		10.331.796		13.713.923
8) per godimento beni di terzi		5.806.200		7.644.632
9) per il personale		77.294.861		75.166.097
. a) salari e stipendi	55.574.411		54.627.953	
. b) oneri sociali	14.764.047		13.919.205	
. c) trattamento di fine rapporto	6.827.863		6.338.215	
. d) trattamento di quiescenza e simili			23.750	
. e) altri costi	128.540		256.974	
10) Ammortamenti e svalutazioni		3.464.779		3.419.455
. a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.059		10.991	
. b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.456.720		3.408.464	
. 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		1.062.823		
14) Oneri diversi di gestione		714.783		2.131.180
<b>Totale costi (B)</b>		<b>99.308.130</b>		<b>102.801.234</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-3.243.009</b>		<b>-3.661.804</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				

## PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2015 Parziali	Anno 2015 Totali	Anno 2014 Parziali	Anno 2014 Totali
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		27.000		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	27.000		20.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari				4.750
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		<b>27.000</b>		<b>15.250</b>
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				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		15.000		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-15.000</b>		
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		-3.231.009		-3.646.554
Imposte dell'esercizio		5.284.000		5.562.585

## PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2015 Parziali	Anno 2015 Totali	Anno 2014 Parziali	Anno 2014 Totali
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		-8.515.009		-9.209.139

**ISTITUTO SUPERIORE PER LA PROTEZIONE E LA RICERCA AMBIENTALE**

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1 ottobre 2013

**ISTITUTO SUPERIORE PER LA PROTEZIONE E LA RICERCA AMBIENTALE**

<b>PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI</b>		<b>Allegato 6</b>	
		<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2014</b>	
		<b>COMPETENZA</b>	<b>CASSA</b>
<b>Missione 17</b>	<b>Ricerca e innovazione</b>		
	17.1 Ricerca in materia ambientale	18.397.974,06	15.369.141,99
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	18.397.974,06	15.369.141,99
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>18.397.974,06</b>	<b>15.369.141,99</b>
<b>Missione 18</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		
	18.5 Sviluppo sostenibile	32.700.514,01	31.787.869,61
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	32.700.514,01	31.787.869,61
	18.8 Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	10.644.498,08	9.877.687,27
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	10.644.498,08	9.877.687,27
	18.11 Coordinamento generale, informazione ed educazione ambientale; comunicazione	2.425.322,79	2.374.401,33
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	2.425.322,79	2.374.401,33
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>45.770.334,87</b>	<b>44.039.958,21</b>
<b>Missione 32</b>	<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>		
	32.2 Indirizzo politico	318.500,00	318.500,00
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	318.500,00	318.500,00
	32.3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	33.169.093,90	23.410.595,68
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	33.169.093,90	23.410.595,68
	<b>Totale Missione 32</b>	<b>33.487.593,90</b>	<b>23.729.095,68</b>
<b>Missione 33</b>	<b>Fondi da ripartire</b>		
	33.1 Fondi da assegnare	200.000,00	0,00
	Gruppo COFOG 5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE	200.000,00	0,00
	<b>Totale Missione 33</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>X</b>	<b>Partite di giro</b>		
	X.1 Partite di giro	<b>29.321.000,00</b>	<b>29.321.000,00</b>
<b>Totale Spese</b>		<b>127.176.902,83</b>	<b>112.459.195,89</b>