



ISPRA

Istituto Superiore per la Protezione
e la Ricerca Ambientale



**BILANCIO DI PREVISIONE PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

DECISIONALE

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

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



ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

NOTA PRELIMINARE

PREMESSA

Il Bilancio di previsione per l'anno 2021 è stato redatto secondo quanto previsto dallo Statuto dell'ISPRA e dal Regolamento di organizzazione di cui alla Deliberazione n. 37 del 14 dicembre 2015 e successive modifiche.

La struttura tecnico-scientifica dell'Istituto si articola in Dipartimenti e Centri nazionali.

I Dipartimenti tecnico-scientifici sono i seguenti:

- a) Dipartimento per la valutazione, i controlli e la sostenibilità ambientale.
- b) Dipartimento per il Servizio Geologico d'Italia.
- c) Dipartimento per il monitoraggio e la tutela dell'ambiente e per la conservazione della biodiversità.

I Centri Nazionali sono i seguenti:

- d) Centro Nazionale crisi, emergenze ambientali e danno.
- e) Centro Nazionale per la rete nazionale dei laboratori.
- f) Centro Nazionale dei rifiuti e dell'economia circolare
- g) Centro Nazionale per la caratterizzazione ambientale, protezione fascia costiera e oceanografia operativa.

La struttura amministrativo-gestionale è costituita da un unico Dipartimento:

- a) Dipartimento del personale e degli affari generali.

Il Consiglio di Amministrazione con propria delibera, potrà istituire, in relazione a specifici settori di intervento di particolare rilevanza tecnico o scientifica, altri Centri Nazionali, definendone la struttura organizzativa nei limiti della dotazione organica.

I Dipartimenti e i Centri Nazionali costituiscono Centri di Responsabilità Amministrativa (CRA) come di seguito rappresentato:

CENTRI DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA (CRA)

C01	DIR	DIREZIONE GENERALE
C02	VAL	DIPARTIMENTO VALUTAZIONI, CONTROLLI E SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE
C03	GEO	DIPARTIMENTO SERVIZIO GEOLOGICO D'ITALIA
C04	BIO	DIPARTIMENTO MONITORAGGIO E TUTELA AMBIENTE E CONSERVAZIONE BIODIVERSITÀ
C05	AGP	DIPARTIMENTO PERSONALE E AFFARI GENERALI
C06	NUC	<i>CN SICUREZZA NUCLEARE E RADIOPROTEZIONE (transitato in ISIN), in Bilancio esclusivamente per la gestione dei residui</i>
C07	CRE	CN CRISI, EMERGENZE AMBIENTALI E DANNO
C08	LAB	CN PER LA RETE NAZIONALE DEI LABORATORI
C09	RIF	CN CICLO DEI RIFIUTI E DELL'ECONOMIA CIRCOLARE
C10	COS	CN CARATTERIZZAZIONE AMBIENTALE, PROTEZIONE FASCIA COSTIERA E OCEANOGRAFIA OPERATIVA
C11	EDU	<i>CN EDUCAZIONE, FORMAZIONE E RETI BIBLIOTECARIE E MUSEALI PER L'AMBIENTE - SOPPRESSO, in Bilancio esclusivamente per la gestione dei residui</i>

A far data dal 1 gennaio 2020 il CRA C11 - EDU ha mantenuto la propria operatività solo relativamente alla gestione dei residui a causa del confluire delle proprie attività in altre strutture organizzative. Per analoghe finalità continuerà ad essere mantenuto il CRA C06 - NUC

Nel presente bilancio di previsione sono determinate all'interno del CRA C01, cap. 6265, le somme da liquidare ad ISIN per l'esercizio 2021 euro 5.292.784,89.

Il contributo ordinario ISPRA per l'anno 2021 ammonta ad euro 99.120.642,00.

La presente proposta di Bilancio di previsione prosegue la strada del rilancio dell'Ente, favorita dall'ulteriore incremento del contributo ordinario intervenuto a decorrere dal 2020. I diversi, e più favorevoli equilibri di Bilancio dell'Istituto, registratisi dal 2018, fanno ritenere prossimo (un paio di esercizi) l'appianamento della situazione di invecchiamento tecnologico registratasi fino al 2017, così come sempre più evidente appare lo sforzo dell'Istituto a migliorare i saldi sugli accantonamenti TFR/TFS.

Ciò non muta, tuttavia, l'approccio dell'Istituto improntato da sempre ad una rigorosa azione di contenimento della spesa.

Anche nel 2021, 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.

In relazione a detto stanziamento, si è proceduto a redigere il Bilancio di Previsione 2021 dell'Istituto con il primo obiettivo di garantire la copertura di tutte le spese obbligatorie e ripartendo le somme sui diversi CRA, al fine di assicurare lo svolgimento delle competenze istituzionali di ISPRA, anche in ambito SNPA. Tra queste spese, oltre a quelle legate al costo del personale e ai costi fissi di gestione (locazioni, vigilanza, pulizie ecc.), sono state incluse anche le somme necessarie alle restituzioni al MEF previste dalla vigente normativa, nonché tutte le risorse necessarie al pagamento dei ratei TFR/TFS, maturati dal personale cessato negli ultimi anni (atteso che in relazione agli importi maturati, l'ultimo rateo può essere liquidato a 36 mesi dal pensionamento) e la cui copertura è stata assicurata da risorse di bilancio senza, pertanto, procedere ai relativi disaccantonamenti.

Il Bilancio di previsione dell'Istituto, è stato elaborato sulla base della richiesta di fabbisogno avanzata dai Responsabili di CRA, richieste che vengono poste a base anche della predisposizione del Piano Triennale delle Attività e che conseguentemente assicurano la coerenza del bilancio con quest'ultimo; considerato che la richiesta complessiva è stata superiore alle possibilità di finanziamento, fermo restando la copertura di tutti gli impegni già assunti con disposizione del Direttore Generale, sono state individuate specifiche priorità per ciascun CRA, tenendo conto delle indicazioni del Consiglio di Amministrazione.

A tal fine si è ritenuto in primo luogo di individuare le seguenti macroaree attraverso il cui finanziamento, per la loro caratteristica trasversale, si è potuto cogliere l'obiettivo fissato.

- Informatica. Gran parte delle attività che saranno condotte nel corso del 2021-2023 avranno, tra gli altri obiettivi, quello di traghettare l'Istituto verso l'utilizzo di infrastrutture, tecnologie, dispositivi hardware e software con standard di sicurezza elevati che consentano un impiego sempre più agevole e produttivo dello smart working. Nel triennio 2021-2023 sarà sempre più necessario ricorrere ad attività di supporto specialistico anche per poter garantire in tempi rapidi la soluzione di problematiche tecniche ed il rispetto delle normative in tema di digitalizzazione. In continuità con lo scorso anno, anche quest'anno è stato stanziato un importante quantitativo di risorse nel settore dell'informatica. Nell'ambito della gestione delle postazioni di lavoro saranno portate avanti tutte quelle attività che consentiranno al massimo entro il 2023 di sostituire le attuali postazioni di lavoro fisse con computer portatili dotati di applicativi di produttività individuale, ambiente collaborativo, videoconferenza ed spazio in cloud in modo da rendere più semplice, produttivo e sicuro l'utilizzo dello smart working. Gli stanziamenti serviranno ad assicurare le fondamentali manutenzioni per il funzionamento dell'istituto quali il sistema di virtualizzazione del CED, l'antivirus aziendale, i gestionali, manutenzione del portale, gli apparati di rete ed i firewall di istituto, tali voci afferiscono a quota parte delle somme appostate nel CRA C05. Per garantire la connettività alla rete sono stati appostati euro 270.800,00 al cap.1830. A garantire il corretto funzionamento del portale e rinnovo dei software; sono state assegnate risorse per euro euro 156.000,00 al capitolo 1860. Al cap.1870, sono stati assegnati euro 497.500,00, di cui 485.000,00 afferiscono all'ammodernamento dei software di produttività individuale delle postazioni di lavoro d'Istituto; del medesimo stanziamento, euro 300.000,00 sono stati assegnati all'obiettivo A008SW01 appositamente dedicato alle forniture di beni e servizio per l'attuazione dello "Smart Working". Al capitolo 3210 del CRA C05, sono stati assegnati euro 215.000,00 di cui euro 200.000,00 per l'ammodernamento dell' hardware, dell' infrastruttura di rete e delle postazioni di lavoro; di questi ultimi euro 70.000,00 sono stati assegnati all'obiettivo A008SW01 per l'attuazione dello Smart Working. L'ammontare complessivo destinato alle attività dello Smart Working, è di euro 370.000,00.
- Laboratori. Analoga situazione è rinvenibile alla spesa concernente le attività dei laboratori di ISPRA, CRA C08, per le quali, pur in un quadro di esigenze più ampie si è ritenuto di garantire ingenti risorse, in relazione alle quali va tuttavia evidenziata la differente scelta di appostare specifiche risorse dedicate al noleggio delle attrezzature (cap. 1881 "Noleggio di attrezzature scientifiche" euro 200.000,00), oltre che per l'acquisto di materiale di consumo (vetreria, reagenti, gas tecnici, cap.1530 euro 50.000,00), in continuità con le risorse complessive assicurate nel corrente esercizio.

- Personale. Sul fronte del personale vi è un lieve incremento di spesa rispetto all'anno 2020 attesi gli esiti delle progressioni di livello interne attivate per tutto il personale ed un incremento del numero di personale che passa dai 1063 del 1 gennaio 2020 al numero di 1091 stimato al 1 gennaio 2021; restano altresì da considerare i passaggi di fascia. L'Amministrazione continuerà, in linea di massima, ad operare nell'ambito del turn over e quindi senza far ricorso, appieno, alle possibilità assunzionali consentite dalla normativa vigente per gli enti di ricerca.

Con riferimento al capitolo 1080 atteso che la previsione elaborata dai competenti uffici, ha portato ad un risultato molto più elevato rispetto al passato (frutto anche di giudizi di entità economica molto rilevante per i quali, tuttavia, l'amministrazione è già risultata vittoriosa in due gradi di giudizio) è parso opportuno, anche per non immobilizzare invano risorse che rischiano poi di incrementare a fine anno gli avanzi, tenere in considerazione gli effetti della pandemia sull'andamento dei processi il cui consistente ritardo accumulato fa ritenere, invero, improbabile la maturazione di tutte le cause pendenti. Ciononostante si segnala come la cifra appostata in bilancio pari ad euro 300.000 oltre a risultare ben più elevata di quanto stanziato in tutto il precedente anno, potrà eventualmente essere integrata in sede di assestamento, ferma restando l'assoluta capacità di far fronte alle eventuali esigenze dei primi sei mesi.

Di seguito alcuni focus relativi a specifici stanziamenti in tema di personale:

- il capitolo relativo al pagamento degli stipendi tiene conto, per come oggi incluse nel vigente PTA, delle progressioni di livello interne attivate per il personale ed un incremento del numero dello stesso. Sono inoltre incluse per l'anno 2021 le risorse economiche necessarie per il finanziamento delle procedure fasce;
 - sono stati stanziati euro 3.843.084,59 allocati nel cap. 5000 denominato "Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio", per le somme destinate al pagamento del TFR, ai quali si aggiungono euro 1.800.000,00 nel cap. 4240 "Versamenti al fondo indennità di anzianità" quale accantonamento delle quote di TFR/TFS del personale.
 - è stato previsto un adeguato stanziamento delle risorse finalizzate agli oneri previdenziali, in modo di assicurare la copertura finanziaria di tutte le mensilità (il riferimento è alla previdenza su tredicesima e stipendi di dicembre);
 - per il 2021, sono stati inoltre previsti stanziamenti nel cap. 1160, denominato "Fondo per i rinnovi contrattuali", per euro 1.011.409,00; costituiti dall'importo relativo al 2021, per euro 470.527,62 e dall'accantonamento per gli anni 2019-2020, pari ad euro 540.881,38. Quest'ultimo importo è stato appostato tra le entrate nel capitolo appositamente istituito 0031 denominato "Avanzo di amministrazione vincolato (rinnovi contrattuali)".
 - si conferma lo stanziamento assegnato al capitolo 2200 denominato "Benefici di natura assistenziale e sociale" di euro 400.000,00 finalizzato a fornire un segnale di continuità al personale dipendente dell'Istituto, garantendo anche per il 2021 la polizza sanitaria collettiva in essere;
 - in merito alle spese di missione di natura istituzionale, altra voce "trasversale" proprio per l'incidenza diretta sullo svolgimento delle attività d'Istituto, si segnala un appostamento complessivo per il 2021 di euro 546.100,00 di cui euro 340.300,00 per missioni in Italia (cap. 1180) ed euro 205.800,00 per missioni all'estero (cap. 1190);
 - infine a seguito dell'abrogazione dei limiti alla spesa, ai sensi dell'art.1, comma 590, della legge 160/2019, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa per formazione di cui all'articolo 6, comma 13, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, m. 122.
- Pertanto si è provveduto ad istituire nell'ambito delle assegnazioni del CRA C05 il capitolo 1265 per euro 150.000,00 denominato "Spese per la formazione (obiettivi Istituzionali), in sostituzione del capitolo 1262 "Spese per la formazione del personale (sottoposta a limite di spesa)"; tale assegnazione ha come presupposto l'aggiornamento del personale e rappresenta un valore su cui puntare non solo ai fini della crescita ed adeguamento delle conoscenze. Per la gestione della formazione nell'ambito degli obiettivi finanziati/cofinanziati, in sostituzione del capitolo 1263 "Spese per la formazione del personale (non sottoposta a limite di spesa)", è stato istituito il capitolo 1266 " Spese per la formazione (obiettivi finanziati/cofinanziati)", che trova per il 2021 assegnazioni al CRA C01 per euro 29.000,00. Infine, nell'ambito delle assegnazioni del CRA C01 si segnalano altresì alcuni specifici, seppur contenuti, stanziamenti per finalità quali l'anticorruzione, cap. 1261 per euro 5.000,00 ed euro 3.000,00 al capitolo 1264 per la formazione obbligatoria in ambito della sicurezza e la privacy.

Oltre alle macroaree trasversali fin qui richiamate, si è provveduto a stanziare risorse nei fondi di Direzione, (Fondo di riserva) confermando peraltro, la previsione del "Fondo di rotazione" destinato a garantire un'anticipazione economica per attività relative a convenzioni o progetti di ricerca, in attesa del recepimento in Bilancio, delle risorse appositamente dedicate per eventuali missioni e contratti per personale a T.D.

Le somme stanziate per i predetti fondi di Direzione ammontano complessivamente ad euro 250.000,00, e più precisamente euro 100.000,00 nel capitolo 2710 "Fondo di riserva per spese correnti ", ed euro 150.000,00 nel capitolo 8050 "Fondo di rotazione".

Oltre alle voci trasversali fin qui riportate, sono state individuate, d'intesa con i singoli CRA, specifiche priorità d'intervento, le quali, contribuiscono insieme alle voci "trasversali" sopra richiamate, a rendere coerente il bilancio con il Piano Triennale delle Attività per il periodo 2021-2023.

Si ritiene di dover concludere la presente relazione con un accenno alla situazione di cassa dell'Istituto certamente molto migliorata rispetto ad esercizi passati ma tale da richiamare sempre l'opportunità in ordine al tempestivo trasferimento di, almeno una parte, del contributo ordinario da parte del Ministero dell'Ambiente entro il primo mese dell'anno e comunque nei tempi idonei a consentire all'Istituto di fronteggiare i pagamenti previsti per la fine del mese di gennaio p.v.

Sarà ovviamente cura di questo Istituto, già nel corso del mese di dicembre, inoltrare la richiesta di erogazione del contributo ordinario al Ministero vigilante.

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto avverrà solo a seguito dell'avvenuta approvazione del rendiconto, e di conseguenza non prima del mese di aprile 2021.

Ai sensi del D.Lgs 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, 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. Si fa presente, che in attesa delle specifiche indicazioni richieste al M.E.F. con nota n. 57075 del 16/11/2017, il documento è stato predisposto con le medesime modalità dei precedenti esercizi.

La ridefinizione dell'organizzazione dell'Istituto, potrà essere l'occasione per definire il bilancio secondo MISSIONI E PROGRAMMI; ferme restando le indicazioni del Ministero Vigilante.

Ai sensi della normativa citata, si raffigura l'esigenza per 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.

Dal 2018 inoltre l'Istituto ha provveduto ad elaborare le stampe di Bilancio articolando le entrate e le uscite in base alla codifica del piano dei conti previsto dal D.P.R. 132/13.

L'art. 1, comma 533, della legge 11 dicembre 2016 (legge di Bilancio 2017), ha previsto l'evoluzione della rilevazione SIOPE in SIOPE+, al fine di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche attraverso l'integrazione delle informazioni rilevate da SIOPE con quelle delle fatture passive registrate dalla Piattaforma elettronica (PCC) e, in prospettiva, di seguire l'intero ciclo delle entrate e delle spese demandando la definizione delle modalità e dei tempi di attuazione a successivi decreti del Ministero dell'economia e delle finanze.

FONTI DI FINANZIAMENTO

Le entrate sono costituite da:

- contributo annuale dello Stato, che a decorrere dall'anno 2021 è integrato da euro 5.000.000,00 assegnati per le attività inerenti il completamento della Carta Geologica Ufficiale d'Italia;
- 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 di ISPRA, 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.

2021 - Contributo Ordinario				
Capitolo	Denominazione corr. Integrale capitolo	PG	Denominazione PG	
3622	Contributo per l'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	74.272.642,00
8832	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	19.848.000,00
8831	Somme da assegnare all'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale per le attività inerenti al completamento della Carta Geologica Ufficiale d'Italia	1	Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale	5.000.000,00
			Totale	99.120.642,00

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 99.120.642,00.

Si evidenziano inoltre nell'ambito delle assegnazioni del CRA C05 "Dipartimento del personale e degli affari generali", euro 65.000,00 assegnati al capitolo 0440 "Recupero per assenze dal servizio dei pubbl. dipend. art 71 comma 1 L. 133/08"; euro 25.000,00 al capitolo 0450 "Recupero 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. ecc.); entrate relative al capitolo 0460 "Rimborsi di spese per mensa" pari ad euro 10.000,00 per le trattenute effettuate ai dipendenti; le entrate connesse alla restituzione all'Istituto di risorse per personale comandato in altre amministrazioni pari ad euro 717.486,07 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 50.000,00; ed infine le entrate derivanti dalla riscossione dal Fondo di anzianità trovano riscontro nell'ambito degli stanziamenti assegnati al capitolo 0790 "Riscossioni dal fondo indennità di anzianità" per euro 150.000,00.

STRUTTURA DEL BILANCIO

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 per l'esercizio finanziario 2021 gli stanziamenti relativi alla programmazione delle attività, coerenti con gli indirizzi governativi, sono stati assegnati a 9 Centri di Responsabilità Amministrativa (denominati CRA), a seguito dell'avvenuto trasferimento delle attività afferenti al CRA C06 NUC - CN SICUREZZA NUCLEARE E RADIOPROTEZIONE all'ISIN e della confluenza delle attività del CRA C11 - EDU in altre strutture organizzative, mantenendo questi ultimi la propria operatività solo relativamente alla gestione dei residui.

I suddetti CRA, che rappresentano la struttura organizzativa di livello dirigenziale, incaricata di assumere le decisioni in ordine alla gestione delle risorse, sulla base delle linee generali e degli indirizzi politici annuali ricevuti dalla Direzione Generale, e alle disponibilità finanziarie, avviano il processo di programmazione, secondo l'autonomia organizzativa a ciascuno riconosciuto.

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

Si è ritenuto, nell'ambito del Bilancio di previsione 2021, mantenere le seguenti determinazioni:

- assegnare lo stanziamento relativo al capitolo del contributo ordinario al CRA C01;
- 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 C05;

Per un puntuale monitoraggio delle spese di formazione ed una più agevole gestione delle risorse stanziare, come già precedentemente anticipato, si è provveduto all'istituzione dei seguenti capitoli a partire dall'esercizio finanziario 2021:

1265 - SPESE PER LA FORMAZIONE (OBIETTIVI ISTITUZIONALI) – CRA C05

1266 - SPESE PER LA FORMAZIONE (OBIETTIVI FINANZIATI/COFINANZIATI) – TUTTI I CRA

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

Per l'esercizio 2021 l'avanzo di amministrazione presunto, si attesta ad euro 8 milioni, di cui euro 1.304.436,06 sono riferibili all'avanzo di amministrazione vincolato, costituito dalle somme vincolate per la gestione dei progetti, per euro 763.554,68 e dall'importo destinato ai rinnovi contrattuali, pari ad euro 540.881,38.

STANZIAMENTI DI SPESA

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

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

Per le misure di contenimento della spesa è stato preso in considerazione a titolo cautelativo quanto previsto dalla Circolare MEF n. 9 del 21 aprile 2020.

Con l'emanazione della Legge di Bilancio n. 160 del 27 dicembre 2019 è intervenuta una significativa revisione delle misure di razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica per garantire un livello di flessibilità gestionale da parte degli apparati amministrativi per il raggiungimento degli obiettivi istituzionali. Diverse misure di contenimento della spesa pubblica sono state oggetto di disapplicazione ai sensi dell'Allegato A al comma 590 della suddetta legge, come dettagliato nell'elenco sottostante.

Anche i versamenti al bilancio dello Stato sono stati ricondotti ad un unico versamento maggiorato del 10% rispetto al "dovuto" nell'esercizio 2018, riconducendo quindi la pluralità dei singoli versamenti precedentemente dovuti secondo le norme ora disapplicate.

La spesa prevista per gli organi di Amministrazione e per il Collegio dei revisori è allocata nel CRA C01 Direzione, nei capp. 1001, 1002 e 1003, rispettivamente per euro 260.000,00, euro 50.000,00 ed euro 15.000,00.

Per le spese informatiche si precisa che quelle collegate all'attuazione delle misure finalizzate a fronteggiare l'emergenza sanitaria COVID-19, secondo quanto previsto dai provvedimenti adottati, sono state allocate nel CRA C05, nell'obiettivo A008SW01 appositamente istituito e quindi escluse dal limite della spesa, che vedono assegnati euro 300.000,00 al capitolo 1870 "Spese per acquisto software e servizi informatici" ed euro 70.000,00 al capitolo 3210 "Acquisto di apparecchi, macchine ed attrezzature"; per un totale assegnato per la gestione dei costi dedicati alle attività inerenti lo "Smart Working" di euro 370.000,00. Si precisa che le assegnazioni delle somme sopra riportate, costituiscono quota parte di quanto assegnato nei capitoli di riferimento del CRA C05. Per le restanti spese del settore ICT si darà attuazione a quanto sancito dall'art. 1, commi 610, 611, 612 e 613 della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, assicurando un risparmio di spesa annuale pari al 10 per cento della spesa annuale media per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016-2017, anche attraverso il riuso dei sistemi e degli strumenti ITC, e pari al 5 per cento per le spese correnti sostenute per la gestione delle infrastrutture informatiche (data center). In proposito è stato, tuttavia, interessato il MEF al fine di valutare come gestire a regime la circostanza che le insufficienti risorse di cui l'Istituto disponeva nel biennio 2016-2017 rappresentano un parametro di valutazione delle spese informatiche non veritiero per un ente delle dimensioni e delle competenze di ISPRA.

In applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica, oggetto della "Scheda di monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato", approvata per l'anno 2020; l'Istituto ha determinato gli stanziamenti di Bilancio e previsto le somme da restituire al MEF per come stabilito dall'art.1, comma 594, della legge 160/2019 in una somma pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 maggiorata del 10%, per euro 967.291,00 a cui si aggiungono euro 16.060,53 non soggetti a maggiorazione, per un versamento di euro 983.351,53, da effettuarsi entro il 30 giugno. La somma è assegnata al capitolo 2660 "Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L.78/10 - L. 122/10" del CRA C01. Contestualmente ai sensi del precedente art. 1, comma 590, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa che originavano il predetto ammontare, ferma restando l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale, che trovano la loro assegnazione nel CRA C01 capitolo 2670 "Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L. 112/08 - L.133/08". Il relativo versamento da effettuarsi entro il 31 ottobre è di euro 546.703,75.

In merito all'art. 6, comma 14, per le spese relative alla manutenzione ed il noleggio e l'esercizio di autovetture a seguito di quanto previsto dall'art. 15 del D.L. n. 66 del 2014, convertito nella legge 89/14, che ha ulteriormente novellato il comma 2 dell'art. 5 del D.L. 95/2012, convertito nella Legge 135/2012, prescrive che a decorrere dal 1 maggio 2014 non possono essere effettuate spese di ammontare superiore al 30% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione il noleggio e all'esercizio di autovetture, nonchè per l'acquisto di buoni taxi. Nel rispetto del limite di spesa, si specifica quanto segue:

- art. 5, comma 2 Gli stanziamenti assegnati nell'ambito del CRA C05, al capitolo 1562 "Manutenzione ed esercizio automezzi" per euro 34.127,81 ed al capitolo 1543 "Noleggio automezzi" per euro 15.500,00 rientrano nel limite del 30% della spesa sostenuta nell'esercizio 2011 pari ad euro 158.759,35.

Con riferimento all'applicazione dei tetti di spesa per l'acquisto di beni e servizi previsti all'art.1, comma 591, della legge 160/2019 rilevabili dal valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018 si osserva preliminarmente che per ISPRA il tetto è pari ad euro 12.689.857,50. Tuttavia, aggiungendo l'incremento delle entrate accertate nel 2019 rispetto a quelle accertate nel 2018 (così come previsto dal successivo comma 593), detto tetto si attesta ad Euro 17.568.337,64. Gli stanziamenti 2021 della voce in riferimento risultano inferiori a detto limite.

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	-
Totale	1.403

La previsione di Bilancio è stata realizzata tenendo conto del mantenimento dei livelli occupazionali del 2020, 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 2021 è pari a euro 39.700.000,00; il dato riportato nella tabella seguente pari ad euro 38.908.591,21, si riferisce all'importo, privo dell'integrazione di talune voci contabilizzate invece nelle previsioni per il 2021, quali euro 24.000,00 relativi agli assegni ad personam (dirigenti e personale), euro 179.000,00 per la retribuzione individuale di anzianità, euro 130.000,00 per i passaggi di livello art. 54, euro 458.408,79 per i passaggi di fascia e per gli anticipi di indennità corrisposti ai dipendenti in comando presso altre Pubbliche Amministrazioni.

Si riporta di seguito una tabella contenente i dati del personale a T.I. presunto alla data del 1 gennaio 2021 sulla base del costo annuo, distinto per livello, in base alla situazione al mese di settembre 2020 e all'applicazione del piano del fabbisogno in relazione alle assunzioni per concorso pubblico e mobilità, ai passaggi di livello e valorizzazione professionale ed al personale cessato per pensionamento.

PERSONALE T.I.			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRIGENTE di I FASCIA	1	57.892,90	57.892,90
DIRIGENTE di II FASCIA	9	45.260,73	407.346,57
LIV. I	30	72.102,99	2.163.089,70
LIV. II	148	53.157,27	7.867.275,96
LIV. III	391	38.699,42	15.131.479,70
LIV. IV	115	31.154,06	3.582.716,90
LIV. V	150	26.448,90	3.967.335,00
LIV. VI	126	24.366,57	3.070.187,82
LIV. VII	103	22.191,56	2.285.730,68
LIV. VIII	18	20.863,11	375.535,98
Totale	1.091		38.908.591,21
Assegni ad personam			24.000,00
R.I.A. Retribuzione individuale di anzianità			179.000,00
Passaggi di livello art. 54			130.000,00
Passaggi di fascia e indennità anticipate a dipendenti in comando c/o altre PA			458.408,79
Totale			39.700.000,00

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 2021 è pari ad euro 3.544.922,58, di cui euro 1.132.518,49 per personale a T.D. con contratto di natura istituzionale ed euro 2.412.404,09 per personale a T.D. gravante su progetti di ricerca.

Si riporta di seguito una tabella contenente i dati del personale a T.D. con contratto di natura istituzionale, presunto alla data del 1 gennaio 2021, espressi sulla base del costo annuo, in base alla situazione al mese di settembre 2020.

PERSONALE T.D.				
LIVELLO	D.G.	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
DIRETTORE GENERALE	1		55.397,39	55.397,39
DIRIGENTE di I Fascia		4	57.892,87	231.571,48
DIRIGENTE di II Fascia		14	45.260,73	633.650,22
LIV. III		7	30.271,34	211.899,40
Totale	1	25		1.132.518,49

Il fabbisogno destinato al capitolo 1110 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale con contratto a termine" per l'esercizio 2021 relativo al personale impiegato su progetti di ricerca è pari ad euro 2.412.404,09. Si riporta di seguito una tabella contenente i dati del personale a T.D. presunto nell'anno 2021, espressi sulla base del costo annuo.

PERSONALE T.D.			
LIVELLO	N. DIPENDENTI	RETRIBUZIONE MEDIA ANNUA	RETRIBUZIONE TOTALE
LIV. III	66	33.246,62	2.194.276,94
LIV. VI	9	24.236,35	218.127,15
Totale	75		2.412.404,09

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa degli stanziamenti di competenza in entrata e in uscita secondo il Titolo e il CRA.

ENTRATE

CRA	Avanzo	Entrate Correnti	Entrate in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
C00 AVANZO	1.304.436,06				1.304.436,06
C01 DG		100.942.561,33			100.942.561,33
C02 VAL		4.427.511,92		116.846,70	4.544.358,62
C03 GEO		661.970,74			661.970,74
C04 BIO		3.062.273,13			3.062.273,13
C05 AGP		925.486,07	280.000,00	28.125.000,00	29.330.486,07
C06 NUC		-			-
C07 CRE		324.481,85			324.481,85
C08 LAB		161.600,18		249.221,80	410.821,98
C09 RIF		2.000.000,00			2.000.000,00
C10 COS		1.043.943,74			1.043.943,74
Totale entrate	1.304.436,06	113.549.828,96	280.000,00	28.491.068,50	143.625.333,52

USCITE

CRA		Uscite Correnti	Uscite in c/capitale	Partite di giro	Totale complessivo
C01 DG		9.311.821,56	97.902,29		9.409.723,85
C02 VAL		2.132.339,37	251.700,00	116.846,70	2.500.886,07
C03 GEO		4.810.814,30	131.100,00		4.941.914,30
C04 BIO		2.401.671,30	212.900,00		2.614.571,30
C05 AGP		88.200.095,31	4.070.084,59	28.125.000,00	120.395.179,90
C07 CRE		302.981,85	20.000,00		322.981,85
C08 LAB		684.118,32	100.000,00	249.221,80	1.033.340,12
C09 RIF		1.348.500,00	5.000,00		1.353.500,00
C10 COS		702.571,26	350.664,87		1.053.236,13
C11 EDU		-			-
Totale uscite		109.894.913,27	5.239.351,75	28.491.068,50	143.625.333,52

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte I – Entrate

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C00 ISPRA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO 0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO INIZIALE DI CASSA						
Unità 0 00	-						
Categoria 01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					2.957.843,27	
Categoria 02	FONDO INIZIALE DI CASSA			13.443.525,99			13.903.537,67
Categoria 03	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO		1.304.436,06			790.621,15	
Totale Unità	0 00		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67
Totale Titolo 0	Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C00 ISPRA		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C01 Direzione Generale

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	200.302,00	99.220.642,00	99.190.642,00	302,00	99.591.142,00	91.123.184,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	263.760,01		26.376,00	263.760,01		194.820,00
Totale Unità 1 02	1 02	464.062,01	99.220.642,00	99.217.018,00	264.062,01	99.591.142,00	91.318.004,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.000.000,00	1.691.919,33	2.714.736,00	2.447.493,32	2.362.357,73	1.074.480,00
Categoria 02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				245,28		
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		15.000,00	7.500,00	4.930,91	20.000,00	10.432,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	386.239,99	15.000,00	46.122,00	53.305,89	15.673,08	8.942,00
Totale Unità 1 03	1 03	2.386.239,99	1.721.919,33	2.768.358,00	2.505.975,40	2.398.030,81	1.093.854,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	2.850.302,00	100.942.561,33	101.985.376,00	2.770.037,41	101.989.172,81	92.411.858,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C01 Direzione Generale	2.850.302,00	100.942.561,33	101.985.376,00	2.770.037,41	101.989.172,81	92.411.858,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C02 Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	600.000,00		360.000,00	481.538,35	79.300,00	24.816,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				6.765,02		338,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	3.410.105,92		1.841.010,00	3.410.105,92		346.196,00
Totale Unità 1 02	1 02	4.010.105,92		2.201.010,00	3.898.409,29	79.300,00	371.350,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.989.894,08	4.427.511,92	4.412.740,00	1.514.999,36	4.965.049,90	2.201.816,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	295.000,00		29.500,00	94.340,00		4.116,00
Totale Unità 1 03	1 03	4.284.894,08	4.427.511,92	4.442.240,00	1.609.339,36	4.965.049,90	2.205.932,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	8.295.000,00	4.427.511,92	6.643.250,00	5.507.748,65	5.044.349,90	2.577.282,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		116.846,70	116.846,70		367.638,80	370.858,80
Totale Unità 4 01	4 01		116.846,70	116.846,70		367.638,80	370.858,80
Totale Titolo IV	Partite di giro		116.846,70	116.846,70		367.638,80	370.858,80
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C02 Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.	8.295.000,00	4.544.358,62	6.760.096,70	5.507.748,65	5.411.988,70	2.948.140,80

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C03 Dip. Servizio Geologico d' Italia

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					108.800,00	
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI						1.374,00
Totale Unità	1 02					108.800,00	1.374,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.896.100,00	573.970,74	1.076.594,00	986.354,75	1.251.144,67	355.240,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	62.000,00	88.000,00	50.200,00	6.619,37	128.000,00	64.000,00
Totale Unità	1 03	2.958.100,00	661.970,74	1.126.794,00	992.974,12	1.379.144,67	419.240,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	2.958.100,00	661.970,74	1.126.794,00	992.974,12	1.487.944,67	420.614,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					15.675,00	
Totale Unità	4 01					15.675,00	
Totale Titolo IV	Partite di giro					15.675,00	
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C03 Dip. Servizio Geologico d' Italia	2.958.100,00	661.970,74	1.126.794,00	992.974,12	1.503.619,67	420.614,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C04 Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	600.000,00		60.000,00	310.229,45	134.000,00	15.510,00
Categoria 02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	63.000,00		6.300,00	62.402,88		3.120,00
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	23.000,00		2.300,00	22.966,39		1.148,00
Totale Unità 1 02	1 02	686.000,00		68.600,00	395.598,72	134.000,00	19.778,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	14.543.407,77	3.050.773,13	4.143.813,76	11.457.567,92	8.221.853,16	4.683.620,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		11.500,00	5.750,00		11.500,00	6.440,00
Totale Unità 1 03	1 03	14.543.407,77	3.062.273,13	4.149.563,76	11.457.567,92	8.233.353,16	4.690.060,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	15.229.407,77	3.062.273,13	4.218.163,76	11.853.166,64	8.367.353,16	4.709.838,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				64.389,44	606.085,80	758.439,80
Totale Unità 4 01	4 01				64.389,44	606.085,80	758.439,80
Totale Titolo IV	Partite di giro				64.389,44	606.085,80	758.439,80
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C04 Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.	15.229.407,77	3.062.273,13	4.218.163,76	11.917.556,08	8.973.438,96	5.468.277,80

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C05 Dip. Personale e Affari generali

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		30.000,00	15.000,00	3.751,62	30.000,00	21.000,00
Categoria 02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		20.000,00	20.000,00		20.000,00	11.900,00
Categoria 03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.373.000,00	827.486,07	2.351.042,00	1.745.399,67	1.003.924,00	549.036,00
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		48.000,00	24.000,00	9.310,09	27.720,00	11.776,00
Totale Unità 1 03	1 03	3.373.000,00	925.486,07	2.410.042,00	1.758.461,38	1.081.644,00	593.712,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	3.373.000,00	925.486,07	2.410.042,00	1.758.461,38	1.081.644,00	593.712,00
TITOLO II	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
Categoria 04	RISCOSSIONI DI CREDITI	3.425.000,00	280.000,00	522.500,00	679.916,72	280.000,00	183.816,00
Totale Unità 2 01	2 01	3.425.000,00	280.000,00	522.500,00	679.916,72	280.000,00	183.816,00
Totale Titolo II	Entrate in conto capitale	3.425.000,00	280.000,00	522.500,00	679.916,72	280.000,00	183.816,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	600.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	241.811,38	28.325.000,00	28.525.000,00
Totale Unità 4 01	4 01	600.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	241.811,38	28.325.000,00	28.525.000,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	600.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	241.811,38	28.325.000,00	28.525.000,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C05 Dip. Personale e Affari generali	7.398.000,00	29.330.486,07	31.057.542,00	2.680.189,48	29.686.644,00	29.302.528,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C06 CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00
Totale Unità	1 03	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C06 CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C07 CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	38.000,00		3.800,00	38.000,00		1.900,00
Totale Unità 1 02		38.000,00		3.800,00	38.000,00		1.900,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.812.500,00	324.481,85	443.490,00	1.562.136,31	765.197,58	354.926,00
Totale Unità 1 03		2.812.500,00	324.481,85	443.490,00	1.562.136,31	765.197,58	354.926,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	2.850.500,00	324.481,85	447.290,00	1.600.136,31	765.197,58	356.826,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C07 CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno	2.850.500,00	324.481,85	447.290,00	1.600.136,31	765.197,58	356.826,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C08 CN per la Rete nazionale dei laboratori

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	633.278,72	161.600,18	144.124,00	274.189,79	1.020.782,07	585.054,00
Totale Unità	1 03	633.278,72	161.600,18	144.124,00	274.189,79	1.020.782,07	585.054,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	633.278,72	161.600,18	144.124,00	274.189,79	1.020.782,07	585.054,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		249.221,80	249.221,80		249.221,80	401.557,80
Totale Unità	4 01		249.221,80	249.221,80		249.221,80	401.557,80
Totale Titolo IV	Partite di giro		249.221,80	249.221,80		249.221,80	401.557,80
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C08 CN per la Rete nazionale dei laboratori	633.278,72	410.821,98	393.345,80	274.189,79	1.270.003,87	986.611,80

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C09 CN Ciclo dei Rifiuti

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	700.000,00		70.000,00	204.117,85	204.117,85	10.204,00
Totale Unità 1 02		700.000,00		70.000,00	204.117,85	204.117,85	10.204,00
Unità 1 03	ALTRE ENTRATE						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.600.000,00	2.000.000,00	860.000,00	1.569.869,00	2.295.000,00	1.166.700,00
Totale Unità 1 03		1.600.000,00	2.000.000,00	860.000,00	1.569.869,00	2.295.000,00	1.166.700,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	2.300.000,00	2.000.000,00	930.000,00	1.773.986,85	2.499.117,85	1.176.904,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C09 CN Ciclo dei Rifiuti	2.300.000,00	2.000.000,00	930.000,00	1.773.986,85	2.499.117,85	1.176.904,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C10 CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
Unità 1 02	<u>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u>						
Categoria 01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					92.800,00	
Categoria 04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	78.000,00		7.800,00	77.033,61		3.850,00
Totale Unità 1 02	1 02	78.000,00		7.800,00	77.033,61	92.800,00	3.850,00
Unità 1 03	<u>ALTRE ENTRATE</u>						
Categoria 01	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.816.304,32	1.043.943,74	803.600,00	2.743.336,96	1.967.377,35	921.696,00
Totale Unità 1 03	1 03	2.816.304,32	1.043.943,74	803.600,00	2.743.336,96	1.967.377,35	921.696,00
Totale Titolo I	Entrate correnti	2.894.304,32	1.043.943,74	811.400,00	2.820.370,57	2.060.177,35	925.546,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</u>						
Categoria 01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					703.636,40	551.818,00
Totale Unità 4 01	4 01					703.636,40	551.818,00
Totale Titolo IV	Partite di giro					703.636,40	551.818,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C10 CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.	2.894.304,32	1.043.943,74	811.400,00	2.820.370,57	2.763.813,75	1.477.364,00

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C11 CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	ENTRATE CORRENTI						
<u>Unità 1 03</u>	<u>ALTRE ENTRATE</u>						
Categoria 04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				2.627,33		134,00
Totale Unità	1 03				2.627,33		134,00
Totale Titolo I	Entrate correnti				2.627,33		134,00
	RIEPILOGO PARTE ENTRATA - C11 CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali				2.627,33		134,00

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle entrate per C00 - ISPRA						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67
	TOTALE ENTRATE		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67
	Riepilogo delle entrate per C01 - Direzione Generale						
	Titolo I - Entrate correnti	2.850.302,00	100.942.561,33	101.985.376,00	2.770.037,41	101.989.172,81	92.411.858,00
	TOTALE ENTRATE	2.850.302,00	100.942.561,33	101.985.376,00	2.770.037,41	101.989.172,81	92.411.858,00
	Riepilogo delle entrate per C02 - Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.						
	Titolo I - Entrate correnti	8.295.000,00	4.427.511,92	6.643.250,00	5.507.748,65	5.044.349,90	2.577.282,00
	Titolo IV - Partite di giro		116.846,70	116.846,70		367.638,80	370.858,80
	TOTALE ENTRATE	8.295.000,00	4.544.358,62	6.760.096,70	5.507.748,65	5.411.988,70	2.948.140,80
	Riepilogo delle entrate per C03 - Dip. Servizio Geologico d' Italia						
	Titolo I - Entrate correnti	2.958.100,00	661.970,74	1.126.794,00	992.974,12	1.487.944,67	420.614,00
	Titolo IV - Partite di giro					15.675,00	
	TOTALE ENTRATE	2.958.100,00	661.970,74	1.126.794,00	992.974,12	1.503.619,67	420.614,00
	Riepilogo delle entrate per C04 - Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.						
	Titolo I - Entrate correnti	15.229.407,77	3.062.273,13	4.218.163,76	11.853.166,64	8.367.353,16	4.709.838,00
	Titolo IV - Partite di giro				64.389,44	606.085,80	758.439,80
	TOTALE ENTRATE	15.229.407,77	3.062.273,13	4.218.163,76	11.917.556,08	8.973.438,96	5.468.277,80
	Riepilogo delle entrate per C05 - Dip. Personale e Affari generali						
	Titolo I - Entrate correnti	3.373.000,00	925.486,07	2.410.042,00	1.758.461,38	1.081.644,00	593.712,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale	3.425.000,00	280.000,00	522.500,00	679.916,72	280.000,00	183.816,00
	Titolo IV - Partite di giro	600.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	241.811,38	28.325.000,00	28.525.000,00
	TOTALE ENTRATE	7.398.000,00	29.330.486,07	31.057.542,00	2.680.189,48	29.686.644,00	29.302.528,00
	Riepilogo delle entrate per C06 - CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione						
	Titolo I - Entrate correnti	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00
	TOTALE ENTRATE	15.000,00		1.500,00	19.229,05		2.760,00
	Riepilogo delle entrate per C07 - CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno						
	Titolo I - Entrate correnti	2.850.500,00	324.481,85	447.290,00	1.600.136,31	765.197,58	356.826,00
	TOTALE ENTRATE	2.850.500,00	324.481,85	447.290,00	1.600.136,31	765.197,58	356.826,00
	Riepilogo delle entrate per C08 - CN per la Rete nazionale dei laboratori						
	Titolo I - Entrate correnti	633.278,72	161.600,18	144.124,00	274.189,79	1.020.782,07	585.054,00

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Titolo IV - Partite di giro		249.221,80	249.221,80		249.221,80	401.557,80
	TOTALE ENTRATE		633.278,72	410.821,98		274.189,79	986.611,80
	Riepilogo delle entrate per C09 - CN Ciclo dei Rifiuti						
	Titolo I - Entrate correnti	2.300.000,00	2.000.000,00	930.000,00	1.773.986,85	2.499.117,85	1.176.904,00
	TOTALE ENTRATE	2.300.000,00	2.000.000,00	930.000,00	1.773.986,85	2.499.117,85	1.176.904,00
	Riepilogo delle entrate per C10 - CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.						
	Titolo I - Entrate correnti	2.894.304,32	1.043.943,74	811.400,00	2.820.370,57	2.060.177,35	925.546,00
	Titolo IV - Partite di giro					703.636,40	551.818,00
	TOTALE ENTRATE	2.894.304,32	1.043.943,74	811.400,00	2.820.370,57	2.763.813,75	1.477.364,00
	Riepilogo delle entrate per C11 - CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali						
	Titolo I - Entrate correnti				2.627,33		134,00
	TOTALE ENTRATE				2.627,33		134,00
	Riepilogo delle entrate						
	Titolo 0 - Avanzo di Amministrazione e Fondo iniziale di cassa		1.304.436,06	13.443.525,99		3.748.464,42	13.903.537,67
	Titolo I - Entrate correnti	41.398.892,81	113.549.828,96	118.717.939,76	29.372.928,10	124.315.739,39	103.760.528,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale	3.425.000,00	280.000,00	522.500,00	679.916,72	280.000,00	183.816,00
	Titolo IV - Partite di giro	600.000,00	28.491.068,50	28.491.068,50	306.200,82	30.267.257,80	30.607.674,40
	TOTALE ENTRATE	45.423.892,81	143.625.333,52	161.175.034,25	30.359.045,64	158.611.461,61	148.455.556,07

PARTE I - ENTRATA

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE ENTRATE	45.423.892,81	143.625.333,52	161.175.034,25	30.359.045,64	158.611.461,61	148.455.556,07

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II – Uscite

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C01 Direzione Generale

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		325.000,00	325.000,00	8.376,58	325.000,00	310.000,00
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	12.000,00	289.326,34	258.812,00	80.782,46	338.394,00	316.122,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.257.000,00	1.171.621,63	1.361.506,00	1.266.770,21	1.541.330,07	1.087.507,00
Totale Unità 1 01	1 01	1.269.000,00	1.785.947,97	1.945.318,00	1.355.929,25	2.204.724,07	1.713.629,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	430.000,00	451.823,37	268.944,00	556.343,94	749.919,09	171.610,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	50.000,00	6.822.840,17	6.822.840,17	50.000,00	7.381.755,04	6.710.853,65
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		151.210,05			273.634,89	
Totale Unità 1 02	1 02	480.000,00	7.425.873,59	7.091.784,17	606.343,94	8.405.309,02	6.882.463,65
Unità 1 05	<u>ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</u>						
Categoria 01	FONDI RISERVA		100.000,00			240.707,64	
Totale Unità 1 05	1 05		100.000,00			240.707,64	
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.749.000,00	9.311.821,56	9.037.102,17	1.962.273,19	10.850.740,73	8.596.092,65
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		5.000,00	2.500,00		10.000,00	5.000,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	48.000,00	92.902,29	51.250,00	114.927,41	218.750,00	30.384,00
Totale Unità 2 01	2 01	48.000,00	97.902,29	53.750,00	114.927,41	228.750,00	35.384,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	48.000,00	97.902,29	53.750,00	114.927,41	228.750,00	35.384,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C01 Direzione Generale	1.797.000,00	9.409.723,85	9.090.852,17	2.077.200,60	11.079.490,73	8.631.476,65

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C02 Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	13.000,00	663.552,87	608.154,00	81.741,68	757.357,40	882.588,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.456.000,00	1.461.786,50	1.476.492,00	1.219.542,04	1.783.306,52	811.204,00
Totale Unità	1 01	1.469.000,00	2.125.339,37	2.084.646,00	1.301.283,72	2.540.663,92	1.693.792,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.000,00	5.000,00	3.100,00	16.796,15	42.200,00	12.166,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		2.000,00	1.000,00		2.000,00	1.000,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					8.504,22	
Totale Unità	1 02	6.000,00	7.000,00	4.100,00	16.796,15	52.704,22	13.166,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.475.000,00	2.132.339,37	2.088.746,00	1.318.079,87	2.593.368,14	1.706.958,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	376.000,00	251.700,00	163.450,00	12.359,33	239.822,00	88.364,00
Totale Unità	2 01	376.000,00	251.700,00	163.450,00	12.359,33	239.822,00	88.364,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	376.000,00	251.700,00	163.450,00	12.359,33	239.822,00	88.364,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		116.846,70	116.846,70	110.293,60	367.638,80	426.004,80
Totale Unità	4 01		116.846,70	116.846,70	110.293,60	367.638,80	426.004,80
Totale Titolo IV	Partite di giro		116.846,70	116.846,70	110.293,60	367.638,80	426.004,80
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C02 Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.	1.851.000,00	2.500.886,07	2.369.042,70	1.440.732,80	3.200.828,94	2.221.326,80

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C03 Dip. Servizio Geologico d' Italia

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	6.000,00	211.876,81	205.076,81	64.364,93	287.704,82	353.196,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.195.000,00	240.341,49	245.624,00	400.040,09	310.811,95	153.934,00
Totale Unità	1 01	1.201.000,00	452.218,30	450.700,81	464.405,02	598.516,77	507.130,00
Unità 1 02	INTERVENTI DIVERSI						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.057.220,00	4.358.596,00	8.318.318,00	2.418.036,76	4.564.208,30	255.784,00
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI						104,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.426.000,00		1.426.000,00	3.048.306,00		
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					58.849,70	
Totale Unità	1 02	5.483.220,00	4.358.596,00	9.744.318,00	5.466.342,76	4.623.058,00	255.888,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	6.684.220,00	4.810.814,30	10.195.018,81	5.930.747,78	5.221.574,77	763.018,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	69.000,00	131.100,00	72.450,00	68.642,15	182.546,37	18.752,00
Totale Unità	2 01	69.000,00	131.100,00	72.450,00	68.642,15	182.546,37	18.752,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	69.000,00	131.100,00	72.450,00	68.642,15	182.546,37	18.752,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					15.675,00	
Totale Unità	4 01					15.675,00	
Totale Titolo IV	Partite di giro					15.675,00	
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C03 Dip. Servizio Geologico d' Italia	6.753.220,00	4.941.914,30	10.267.468,81	5.999.389,93	5.419.796,14	781.770,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C04 Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	171.000,00	491.818,25	614.974,00	125.073,08	853.749,84	781.480,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.641.000,00	1.398.884,31	1.696.800,00	2.694.847,61	2.381.555,81	2.525.805,53
Totale Unità 1 01		2.812.000,00	1.890.702,56	2.311.774,00	2.819.920,69	3.235.305,65	3.307.285,53
Unità 1 02	INTERVENTI DIVERSI						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.665.000,00	486.787,79	1.946.653,99	6.723.343,01	2.436.069,97	3.442.020,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					15.000,00	
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		24.180,95			139.156,30	
Totale Unità 1 02		9.665.000,00	510.968,74	1.946.653,99	6.723.343,01	2.590.226,27	3.442.020,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	12.477.000,00	2.401.671,30	4.258.427,99	9.543.263,70	5.825.531,92	6.749.305,53
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	73.000,00		7.300,00	99.838,00	16.860,14	4.990,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.287.000,00	212.900,00	1.235.150,00	997.158,00	1.152.998,38	440.080,00
Totale Unità 2 01		1.360.000,00	212.900,00	1.242.450,00	1.096.996,00	1.169.858,52	445.070,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	1.360.000,00	212.900,00	1.242.450,00	1.096.996,00	1.169.858,52	445.070,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				289.985,00	606.085,80	778.989,80
Totale Unità 4 01					289.985,00	606.085,80	778.989,80
Totale Titolo IV	Partite di giro				289.985,00	606.085,80	778.989,80
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C04 Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.	13.837.000,00	2.614.571,30	5.500.877,99	10.930.244,70	7.601.476,24	7.973.365,33

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C05 Dip. Personale e Affari generali

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	5.338.000,00	71.926.334,48	75.041.370,82	4.381.286,40	74.153.687,43	73.110.697,49
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	4.574.000,00	9.844.308,61	13.188.459,84	4.952.720,03	10.991.030,29	7.378.978,00
Totale Unità	1 01	9.912.000,00	81.770.643,09	88.229.830,66	9.334.006,43	85.144.717,72	80.489.675,49
Unità 1 02	INTERVENTI DIVERSI						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	61.000,00	164.496,70	151.000,00	52.656,51	163.009,66	151.000,00
Categoria 03	ONERI FINANZIARI		5.000,00	5.000,00		5.000,00	
Categoria 04	ONERI TRIBUTARI	1.107.000,00	4.968.366,47	4.798.652,00	603.848,24	4.886.414,39	3.783.322,00
Categoria 05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	221.000,00	235.180,05	456.180,05	31.073,42	257.641,73	119.810,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	15.000,00	1.041.409,00	45.000,00	331,46	256.760,33	10.108,00
Totale Unità	1 02	1.404.000,00	6.414.452,22	5.455.832,05	687.909,63	5.568.826,11	4.064.240,00
Unità 1 04	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
Categoria 01	PENSIONI A CARICO DELL'ENTE	80.000,00	15.000,00	15.000,00	183.185,27	15.000,00	15.000,00
Totale Unità	1 04	80.000,00	15.000,00	15.000,00	183.185,27	15.000,00	15.000,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	11.396.000,00	88.200.095,31	93.700.662,71	10.205.101,33	90.728.543,83	84.568.915,49
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	185.000,00	227.000,00	362.800,00	144.795,79	1.169.923,00	71.384,00
Categoria 05	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO	2.071.000,00	3.843.084,59	4.000.000,00	588.990,38	3.899.844,92	3.800.000,00
Totale Unità	2 01	2.256.000,00	4.070.084,59	4.362.800,00	733.786,17	5.069.767,92	3.871.384,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	2.256.000,00	4.070.084,59	4.362.800,00	733.786,17	5.069.767,92	3.871.384,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.850.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	3.013.995,27	28.325.000,00	36.517.238,00
Totale Unità	4 01	2.850.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	3.013.995,27	28.325.000,00	36.517.238,00
Totale Titolo IV	Partite di giro	2.850.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	3.013.995,27	28.325.000,00	36.517.238,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C05 Dip. Personale e Affari generali	16.502.000,00	120.395.179,90	126.188.462,71	13.952.882,77	124.123.311,75	124.957.537,49

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C06 CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				2.889,37	28.042,00	
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				12.561,97	872,00	
Totale Unità	1 01				15.451,34	28.914,00	
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				7.996,31	336,00	
Totale Unità	1 02				7.996,31	336,00	
Totale Titolo I	Spese Correnti				23.447,65	29.250,00	
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C06 CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione				23.447,65	29.250,00	

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C07 CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	14.000,00	68.960,00	82.960,00	21.442,56	244.387,14	191.430,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	38.000,00	234.021,85	272.021,85	37.781,09	196.374,61	60.182,00
Totale Unità 1 01		52.000,00	302.981,85	354.981,85	59.223,65	440.761,75	251.612,00
Unità 1 02	INTERVENTI DIVERSI						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	759.000,00		759.000,00	868.454,00	51.550,00	92.096,00
Totale Unità 1 02		759.000,00		759.000,00	868.454,00	51.550,00	92.096,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	811.000,00	302.981,85	1.113.981,85	927.677,65	492.311,75	343.708,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	305.000,00	20.000,00	325.000,00	200.313,63	268.000,64	33.652,00
Totale Unità 2 01		305.000,00	20.000,00	325.000,00	200.313,63	268.000,64	33.652,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	305.000,00	20.000,00	325.000,00	200.313,63	268.000,64	33.652,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C07 CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno	1.116.000,00	322.981,85	1.438.981,85	1.127.991,28	760.312,39	377.360,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C08 CN per la Rete nazionale dei laboratori

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	16.000,00	39.890,05	54.750,05	8.021,99	106.688,59	142.284,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.760.000,00	601.480,00	631.856,22	1.173.551,23	1.103.533,79	476.554,00
Totale Unità	1 01	1.776.000,00	641.370,05	686.606,27	1.181.573,22	1.210.222,38	618.838,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	210.000,00	42.748,27	42.372,00	41.950,70	197.005,86	117.312,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					10.926,19	
Totale Unità	1 02	210.000,00	42.748,27	42.372,00	41.950,70	207.932,05	117.312,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.986.000,00	684.118,32	728.978,27	1.223.523,92	1.418.154,43	736.150,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	221.000,00	100.000,00	72.100,00	23.218,87	169.500,00	17.478,00
Totale Unità	2 01	221.000,00	100.000,00	72.100,00	23.218,87	169.500,00	17.478,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	221.000,00	100.000,00	72.100,00	23.218,87	169.500,00	17.478,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		249.221,80	249.221,80	50.046,02	249.221,80	401.555,80
Totale Unità	4 01		249.221,80	249.221,80	50.046,02	249.221,80	401.555,80
Totale Titolo IV	Partite di giro		249.221,80	249.221,80	50.046,02	249.221,80	401.555,80
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C08 CN per la Rete nazionale dei laboratori	2.207.000,00	1.033.340,12	1.050.300,07	1.296.788,81	1.836.876,23	1.155.183,80

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C09 CN Ciclo dei Rifiuti

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	4.000,00	95.500,00	48.150,00	6.034,92	96.840,75	186.188,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.342.000,00	1.233.000,00	2.496.800,00	667.923,77	1.086.097,00	368.490,00
Totale Unità	1 01	1.346.000,00	1.328.500,00	2.544.950,00	673.958,69	1.182.937,75	554.678,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	80.000,00	20.000,00	100.000,00		102.000,00	124.750,00
Totale Unità	1 02	80.000,00	20.000,00	100.000,00		102.000,00	124.750,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	1.426.000,00	1.348.500,00	2.644.950,00	673.958,69	1.284.937,75	679.428,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.000,00	5.000,00	12.000,00	6.191,50	6.659,25	4.250,00
Totale Unità	2 01	7.000,00	5.000,00	12.000,00	6.191,50	6.659,25	4.250,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	7.000,00	5.000,00	12.000,00	6.191,50	6.659,25	4.250,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C09 CN Ciclo dei Rifiuti	1.433.000,00	1.353.500,00	2.656.950,00	680.150,19	1.291.597,00	683.678,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C10 CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	<u>FUNZIONAMENTO</u>						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO	24.000,00	219.209,98	112.002,00	49.042,32	269.964,93	312.016,00
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.765.780,00	356.277,33	1.270.311,95	1.770.668,70	1.456.754,35	699.922,00
Totale Unità	1 01	1.789.780,00	575.487,31	1.382.313,95	1.819.711,02	1.726.719,28	1.011.938,00
Unità 1 02	<u>INTERVENTI DIVERSI</u>						
Categoria 01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	287.000,00	115.310,59	86.352,00	117.420,77	212.916,13	91.264,00
Categoria 06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		11.773,36			288.119,22	
Totale Unità	1 02	287.000,00	127.083,95	86.352,00	117.420,77	501.035,35	91.264,00
Totale Titolo I	Spese Correnti	2.076.780,00	702.571,26	1.468.665,95	1.937.131,79	2.227.754,63	1.103.202,00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	<u>INVESTIMENTI</u>						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI		2.000,00	1.000,00		1.000,00	500,00
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.133.000,00	348.664,87	1.137.632,00	984.656,18	365.381,16	167.434,00
Totale Unità	2 01	1.133.000,00	350.664,87	1.138.632,00	984.656,18	366.381,16	167.934,00
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale	1.133.000,00	350.664,87	1.138.632,00	984.656,18	366.381,16	167.934,00
TITOLO IV	PARTITE DI GIRO						
Unità 4 01	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>						
Categoria 01	SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					703.636,40	365.040,00
Totale Unità	4 01					703.636,40	365.040,00
Totale Titolo IV	Partite di giro					703.636,40	365.040,00
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C10 CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.	3.209.780,00	1.053.236,13	2.607.297,95	2.921.787,97	3.297.772,19	1.636.176,00

PARTE II - SPESA

ISTITUTO: ISPRA Istituto Superiore Protezione e Ricerca Ambientale

UPB: C11 CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO I	SPESE CORRENTI						
Unità 1 01	FUNZIONAMENTO						
Categoria 02	PERSONALE IN SERVIZIO				1.892,57	3.306,00	
Categoria 03	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	48.000,00		4.800,00	59.669,62	4.352,00	
Totale Unità	1 01	48.000,00		4.800,00	61.562,19	7.658,00	
Totale Titolo I	Spese Correnti	48.000,00		4.800,00	61.562,19	7.658,00	
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE						
Unità 2 01	INVESTIMENTI						
Categoria 01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI					500,00	
Categoria 02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				1.940,00	274,00	
Totale Unità	2 01				1.940,00	774,00	
Totale Titolo II	Spese in Conto Capitale				1.940,00	774,00	
	RIEPILOGO PARTE SPESA - C11 CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali	48.000,00		4.800,00	63.502,19	8.432,00	

PARTE II - SPESA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle spese per C01 - Direzione Generale						
	Titolo I - Spese Correnti	1.749.000,00	9.311.821,56	9.037.102,17	1.962.273,19	10.850.740,73	8.596.092,65
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	48.000,00	97.902,29	53.750,00	114.927,41	228.750,00	35.384,00
	TOTALE SPESE	1.797.000,00	9.409.723,85	9.090.852,17	2.077.200,60	11.079.490,73	8.631.476,65
	Riepilogo delle spese per C02 - Dip. Valutazioni, Controlli, Sostenibilità amb.						
	Titolo I - Spese Correnti	1.475.000,00	2.132.339,37	2.088.746,00	1.318.079,87	2.593.368,14	1.706.958,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	376.000,00	251.700,00	163.450,00	12.359,33	239.822,00	88.364,00
	Titolo IV - Partite di giro		116.846,70	116.846,70	110.293,60	367.638,80	426.004,80
	TOTALE SPESE	1.851.000,00	2.500.886,07	2.369.042,70	1.440.732,80	3.200.828,94	2.221.326,80
	Riepilogo delle spese per C03 - Dip. Servizio Geologico d' Italia						
	Titolo I - Spese Correnti	6.684.220,00	4.810.814,30	10.195.018,81	5.930.747,78	5.221.574,77	763.018,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	69.000,00	131.100,00	72.450,00	68.642,15	182.546,37	18.752,00
	Titolo IV - Partite di giro					15.675,00	
	TOTALE SPESE	6.753.220,00	4.941.914,30	10.267.468,81	5.999.389,93	5.419.796,14	781.770,00
	Riepilogo delle spese per C04 - Dip. Monitoraggio e Tutela amb. e Conserv. Biodiv.						
	Titolo I - Spese Correnti	12.477.000,00	2.401.671,30	4.258.427,99	9.543.263,70	5.825.531,92	6.749.305,53
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.360.000,00	212.900,00	1.242.450,00	1.096.996,00	1.169.858,52	445.070,00
	Titolo IV - Partite di giro				289.985,00	606.085,80	778.989,80
	TOTALE SPESE	13.837.000,00	2.614.571,30	5.500.877,99	10.930.244,70	7.601.476,24	7.973.365,33
	Riepilogo delle spese per C05 - Dip. Personale e Affari generali						
	Titolo I - Spese Correnti	11.396.000,00	88.200.095,31	93.700.662,71	10.205.101,33	90.728.543,83	84.568.915,49
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	2.256.000,00	4.070.084,59	4.362.800,00	733.786,17	5.069.767,92	3.871.384,00
	Titolo IV - Partite di giro	2.850.000,00	28.125.000,00	28.125.000,00	3.013.995,27	28.325.000,00	36.517.238,00
	TOTALE SPESE	16.502.000,00	120.395.179,90	126.188.462,71	13.952.882,77	124.123.311,75	124.957.537,49
	Riepilogo delle spese per C06 - CN Sicurezza nucleare e Radioprotezione						
	Titolo I - Spese Correnti				23.447,65		29.250,00
	TOTALE SPESE				23.447,65		29.250,00
	Riepilogo delle spese per C07 - CN Crisi, Emergenze ambientali e Danno						
	Titolo I - Spese Correnti	811.000,00	302.981,85	1.113.981,85	927.677,65	492.311,75	343.708,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	305.000,00	20.000,00	325.000,00	200.313,63	268.000,64	33.652,00
	TOTALE SPESE	1.116.000,00	322.981,85	1.438.981,85	1.127.991,28	760.312,39	377.360,00

PARTE II - SPESA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	Riepilogo delle spese per C08 - CN per la Rete nazionale dei laboratori						
	Titolo I - Spese Correnti	1.986.000,00	684.118,32	728.978,27	1.223.523,92	1.418.154,43	736.150,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	221.000,00	100.000,00	72.100,00	23.218,87	169.500,00	17.478,00
	Titolo IV - Partite di giro		249.221,80	249.221,80	50.046,02	249.221,80	401.555,80
	TOTALE SPESE	2.207.000,00	1.033.340,12	1.050.300,07	1.296.788,81	1.836.876,23	1.155.183,80
	Riepilogo delle spese per C09 - CN Ciclo dei Rifiuti						
	Titolo I - Spese Correnti	1.426.000,00	1.348.500,00	2.644.950,00	673.958,69	1.284.937,75	679.428,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	7.000,00	5.000,00	12.000,00	6.191,50	6.659,25	4.250,00
	TOTALE SPESE	1.433.000,00	1.353.500,00	2.656.950,00	680.150,19	1.291.597,00	683.678,00
	Riepilogo delle spese per C10 - CN Caratteriz. ambientale, protezione fascia cost.						
	Titolo I - Spese Correnti	2.076.780,00	702.571,26	1.468.665,95	1.937.131,79	2.227.754,63	1.103.202,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.133.000,00	350.664,87	1.138.632,00	984.656,18	366.381,16	167.934,00
	Titolo IV - Partite di giro					703.636,40	365.040,00
	TOTALE SPESE	3.209.780,00	1.053.236,13	2.607.297,95	2.921.787,97	3.297.772,19	1.636.176,00
	Riepilogo delle spese per C11 - CN Educazione, Formazione e Reti bibl. e museali						
	Titolo I - Spese Correnti	48.000,00		4.800,00	61.562,19		7.658,00
	Titolo II - Spese in Conto Capitale				1.940,00		774,00
	TOTALE SPESE	48.000,00		4.800,00	63.502,19		8.432,00
	Riepilogo delle spese						
	Titolo I - Spese Correnti	40.129.000,00	109.894.913,27	125.241.333,75	33.806.767,76	120.642.917,95	105.283.685,67
	Titolo II - Spese in Conto Capitale	5.775.000,00	5.239.351,75	7.442.632,00	3.243.031,24	7.701.285,86	4.683.042,00
	Titolo IV - Partite di giro	2.850.000,00	28.491.068,50	28.491.068,50	3.464.319,89	30.267.257,80	38.488.828,40
	TOTALE SPESE	48.754.000,00	143.625.333,52	161.175.034,25	40.514.118,89	158.611.461,61	148.455.556,07

PARTE II - SPESA

ISTITUTO:

UPB:

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2020	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	TOTALE GENERALE PARTE SPESE	48.754.000,00	143.625.333,52	161.175.034,25	40.514.118,89	158.611.461,61	148.455.556,07

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - ESERCIZIO 2021 (Stanziamenti Iniziali)

Entrate	Anno 2021		Anno 2020	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Entrate contributive	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	99.220.642,00	101.568.228,00	91.123.184,00	91.726.460,00
- Altre entrate	14.329.186,96	17.149.711,76	18.248.449,17	12.034.068,00
A) Totale Entrate Correnti	113.549.828,96	118.717.939,76	109.371.633,17	103.760.528,00
- Entrate per l' alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	280.000,00	522.500,00	280.000,00	183.816,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Totale Entrate in Conto Capitale	280.000,00	522.500,00	280.000,00	183.816,00
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	28.491.068,50	28.491.068,50	29.529.334,40	30.607.674,40
	142.320.897,46	147.731.508,26	139.180.967,57	134.552.018,40
Utilizzo dell' avanzo di amministrazione iniziale e F. iniziale di cassa	1.304.436,06	13.443.525,99	136.574,23	14.692.433,26
Totali a pareggio	143.625.333,52	161.175.034,25	139.317.541,80	149.244.451,66

Uscite	Anno 2021		Anno 2020	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Funzionamento	90.873.190,50	99.995.921,54	89.012.506,07	90.974.045,61
- Interventi diversi	18.906.722,77	25.230.412,21	15.157.644,23	15.083.535,65
- Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trattamento di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	100.000,00	0,00	333.405,00	0,00
A1) Totale Uscite Correnti	109.894.913,27	125.241.333,75	104.518.555,30	106.072.581,26
- Investimenti	5.239.351,75	7.442.632,00	5.269.652,10	4.683.042,00
- 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
B1) Totale Uscite in Conto Capitale	5.239.351,75	7.442.632,00	5.269.652,10	4.683.042,00
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	28.491.068,50	28.491.068,50	29.529.334,40	38.488.828,40
(A1+B1+C1+D1) Totale Uscite	143.625.333,52	161.175.034,25	139.317.541,80	149.244.451,66
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali a pareggio	143.625.333,52	161.175.034,25	139.317.541,80	149.244.451,66

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2021		Anno 2020	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	3.654.915,69	-6.523.393,99	4.853.077,87	-2.312.053,26
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-4.959.351,75	-6.920.132,00	-4.989.652,10	-4.499.226,00
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-1.304.436,06	-13.443.525,99	-136.574,23	-6.811.279,26
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-1.304.436,06	-13.443.525,99	-136.574,23	-6.811.279,26
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	-1.304.436,06	-13.443.525,99	-136.574,23	-14.692.433,26

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI
AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

I.S.P.R.A.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL' ESERCIZIO 2020 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2021)**

Fondo cassa iniziale		13.903.537,67
+ Residui attivi iniziali		30.359.045,64
- Residui passivi iniziali		-40.514.118,89
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale		3.748.464,42
+ Entrate già accertate nell'esercizio		136.945.094,24
- Uscite già impegnate nell'esercizio		-133.160.000,08
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio		-351.731,63
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio		88.152,05
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio		7.269.979,00
+ Entrate presunte per il restante periodo		4.000.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo		-3.000.000,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo		-1.000.000,00
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo		730.021,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2020 da applicare al bilancio dell'anno 2021 la cui ripartizione sarà effettuata a seguito dell'approvazione del Conto Consuntivo 2020		8.000.000,00
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		0,00
ai fondi per rischi e oneri		0,00
avanzo vincolato (da progetti)	763.554,68	
avanzo vincolato (rinnovi contrattuali)	540.881,38	
totale parte vincolata (da progetti)		1.304.436,06
Parte disponibile	0,00	
Totale parte disponibile		0,00
Totale Risultato di amministrazione presunto		1.304.436,06

PREVENTIVO ECONOMICO

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2021 Parziali	Anno 2021 Totali	Anno 2020 Parziali	Anno 2020 Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) <i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>		13.304.201		17.373.449
2) <i>Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</i>				
3) <i>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</i>				
4) <i>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>				
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio</i>		100.275.628		92.028.184
Totale valore della produzione (A)		113.579.829		109.401.633
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) <i>per materie prime, sussidiarie, consumo e merci</i>		728.739		751.043
7) <i>per servizi</i>		16.967.141		14.011.526
8) <i>per godimento beni di terzi</i>		4.692.824		5.582.307
9) <i>per il personale</i>		74.419.682		73.689.439
. a) salari e stipendi	55.129.547		54.324.086	
. b) oneri sociali	13.571.064		13.331.454	
. c) trattamento di fine rapporto	4.772.260		5.309.784	
. d) trattamento di quiescenza e simili	16.500		16.500	
. e) altri costi	930.311		707.615	
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		2.184.267		2.374.077
. a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	149		1.043	
. b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.184.118		2.373.034	
. c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
. d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) <i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>				
12) <i>Accantonamenti per rischi</i>				
13) <i>Accantonamenti ai fondi per oneri</i>				
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>		2.392.075		2.222.621
Totale costi (B)		101.384.728		98.631.013
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		12.195.101		10.770.620

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2021 Parziali	Anno 2021 Totali	Anno 2020 Parziali	Anno 2020 Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		20.000		20.000
. a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
. b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
. d) proventi diversi dai precedenti	20.000		20.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari		15.000		10.000
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		5.000		10.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
. a) di partecipazioni				
. b) di immobilizzazioni finanziarie				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:				
. a) di partecipazioni				
. b) di immobilizzazioni finanziarie				
. c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		5.322.785		5.312.785
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie		-5.322.785		-5.312.785
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		6.877.316		5.467.835
Imposte dell'esercizio		4.968.366		4.712.208

PREVENTIVO ECONOMICO

Valuta: EURO

	Anno 2021 Parziali	Anno 2021 Totali	Anno 2020 Parziali	Anno 2020 Totali
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.908.950		755.627

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
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
Allegato 6

	ESERCIZIO FINANZIARIO 2021	
	COMPETENZA	CASSA
Missione 17 Ricerca e innovazione		
17.3 Ricerca in materia ambientale	38.193.194,56	44.438.420,34
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	38.193.194,56	44.438.420,34
Totale Missione 17	38.193.194,56	44.438.420,34
Missione 18 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
18.5 Sviluppo sostenibile	41.600.482,60	48.591.030,98
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	41.600.482,60	48.591.030,98
18.8 Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	8.265.212,03	11.046.840,72
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	8.265.212,03	11.046.840,72
18.11 Coordinamento generale, informazione ed educazione ambientale; comunicazione ambientale	417.132,12	433.014,69
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	417.132,12	433.014,69
Totale Missione 18	50.282.826,75	60.070.886,40
Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
32.2 Indirizzo politico	325.000,00	325.000,00
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	325.000,00	325.000,00
32.3 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	21.040.458,83	22.556.874,11
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	21.040.458,83	22.556.874,11
Totale Missione 32	21.365.458,83	22.881.874,11
Missione 33 Fondi da ripartire		
33.1 Fondi da assegnare	0,00	0,00
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
Totale Missione 33	0,00	0,00
Missione 090 Debiti di finanziamento dell'Amministrazione		
090.1 Debiti di finanziamento dell'Amministrazione	0,00	0,00
Gruppo COFOG 5.5 RICERCA E SVILUPPO PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
Totale Missione 090	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi e Partite di giro		
99.1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	33.783.853,39	33.783.853,39
Totale Spese	143.625.333,52	161.175.034,25