

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

S ITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.95

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 31.12.94	al 31.12.95	In più	In meno		al 31.12.94	al 31.12.95	In più	In meno
Disponibilità					Debiti				
- Tesoreria Provinciale dello Stato	31.324.514,204	52.713.093,961	21.388.579,757		- Debiti diversi	8.108.071,236	7.932.052,966		176.018,270
	31.324.514,204	52.713.093,961	21.388.579,757		- Debiti relativi ad acquisti di beni mobili ed immobili	461.328,336	2.921.595,093	2.460.266,757	
Crediti ed anticipazioni					- Debiti per integrazione del fondo di dotazione	1.314.590,117	2.204.659,180	890.069,063	
- Crediti verso lo Stato					- Debiti per concessione di prestiti al personale	108.400,000	121.100,000	12.700,000	
- Crediti diversi	3.368.075,502	4.528.457,996		839.567,506		9.992.387,689	13.179.407,239	3.187.019,550	176.018,270
	3.368.075,502	4.528.457,996		839.567,506					
Prestiti al personale	148.140,013	266.140,013	138.000,000		Poste istituzionali dell'Atto				
Immobili					- Fondo ammortamento beni ed				
- Laboratori ed impianti					- Macchine ed attrezzature scientifiche		11.169.582,881	11.169.582,881	
- Acquisto di beni in corso di esecuzione		2.421.822,526	2.421.822,526		- Mobili, arredi e macchine d'ufficio		2.398.029,026	2.398.029,026	
		2.421.822,526	2.421.822,526		- Automezzi		264.498,130	264.498,130	
Immobiliazioni tecniche					- Cessione in corso di beni				
- Macchine ed apparecchiature scientifiche	17.486,370	16.348.082,401	16.330.596,031				13.852.110,037	13.852.110,037	
- Mobili, arredi e macchine d'ufficio	1.166,200	3.131.447,866	3.130.281,666						
- Automezzi		447.717,909	447.717,909						
- Biblioteca	123.311,661	582.062,765	458.750,604						
- Materiali pretesi									
- Acquisto di beni in corso di esecuzione	461.328,336	499.772,567	38.444,231						
	603.290,567	71.209.083,028	70.605.792,461						
TOTALE ATTIVITA'	37.443.970,294	81.158.597,524	43.714.627,230	839.567,506	TOTALE PASSIVITA'	9.992.387,689	27.031.917,276	17.039.529,587	176.018,270
Deficit patrimoniale					Patrimonio netto				
						27.451.582,597	54.127.060,748	26.675.478,151	
TOTALE A PARIGGIO	37.443.970,294	81.158.597,524	43.714.627,230	839.567,506	TOTALE A PARIGGIO	37.443.970,294	81.158.597,524	43.714.627,230	176.018,270

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1995

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

	Importo	
ENTRATE CORRENTI		
Trasferimenti da parte dello Stato	L. 52.627.500.000	
Trasferimenti da parte Enti locali o pubblici e Ministeri per programmi congiunti	L. 59.000.000	
Entrate derivanti dalla vendita di beni o prestazioni di servizi	L. 1.135.518.793	
Redditi e proventi patrimoniali	L. 155.200.390	
Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 356.736.119	
Entrate non classificabili in altre voci	L. 2.515.182.282	
Totale parte prima (1)	L. 56.849.137.584	

SPESE CORRENTI	
Personale in servizio	
Organi dell'Ente	
Acquisto beni di consumo e di servizi	
Contratti di studio, di ricerca, di acquisizioni conoscenze, irraggiamento, progettazioni e associazione	
Trasferimenti passivi	
Oneri finanziari e tributari	
Poste correttive e compensative di entrate correnti, Spese non classificabili in altre voci. Fondo di riserva	

Importo	
L. 24.343.054.543	
L. 322.672.020	
L. 11.105.990.112	
L. 761.488.098	
L. 200.228.960	
L. 314.741.665	
L. ---	
Totale parte prima (1)	L. 37.048.175.398

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1995

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI DI CASSA E AD INVESTIMENTI DI RICERCA

A - Entrate incassate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	L. ---
B - Produzioni e movimenti interni	L. ---
C - Trasferimenti attivi in natura: -- Trasferimento beni ex ENEA-DISP	L. 19.746.726.501 L. 19.746.726.501
D - Variazioni patrimoniali straordinarie: -- Sopravvenienze attive: - Metalli preziosi - Beni in comproprietà per contratti di associazione con Enti e industrie - Brevetti -- Insussistenze passive -- Interessi su prestiti al personale	L. --- L. --- L. --- L. 2.360.255.985 L. --- L. 2.360.255.985
E - Spese pagate di competenza di successivi esercizi	L. ---

Totale parte seconda (2)	L. 22.106.982.486
Totale generale (1 + 2)	L. 78.956.120.070
Disavanzo economico	L. ---
TOTALE A PAREGGIO	L. 78.956.120.070

A - Spese di competenza pagate in precedenti esercizi	L. ---
B - Produzioni e movimenti interni	L. ---
C - Trasferimenti passivi in natura	L. ---
D - Ammortamenti e deperimenti -- Quota dell'esercizio -- Quota dei beni ex ENEA-DISP	L. 3.217.519 L. 13.848.892.518 L. 13.852.110.037
E - Svalutazioni e deprezzamenti -- Perdita su materiali radiati -- Eliminazione beni non ammortizzati	L. --- L. --- L. ---
F - Accantonamenti per oneri presunti di competenza	L. ---
G - Quota dell'esercizio per l'adeguamento: -- del fondo indennità di anzianità -- del fondo di previdenza	L. 1.095.911.548 L. 193.094.109 L. 1.289.005.657
H - Variazioni patrimoniali straordinarie -- Sopravvenienze passive * Riduzioni di obbligazioni per acquisto di beni * Materiali fissili -- Insussistenze attive -- Interessi su prestiti al personale	L. 7.024.082 L. --- L. 84.307.247 L. 91.331.329
I - Investimenti di ricerca	L. ---
L - Entrate incassate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	L. ---

Totale parte seconda (2)	L. 15.232.447.023
Totale generale (1 + 2)	L. 52.280.622.419
Avanzo economico	L. 26.675.497.651
TOTALE A PAREGGIO	L. 78.956.120.070

AGENZIA NAZIONALE PER LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE
(A.N.P.A.)

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996**

RELAZIONE FINANZIARIA

DELIBERAZIONE N.229/C.A.

“IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ESAMINATO il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1996 come risulta dal Doc. ANPA (96)n. 43/C.A., corredato dalla relazione finanziaria e programmatica;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

DELIBERA

1) il riaccertamento delle insussistenze attive pari a Lit. 60.033.896 e delle insussistenze passive pari a Lit. 355.834.754 con la distribuzione per titolo, categoria e capitolo riportati negli allegati schemi di bilancio;

2) le seguenti risultanze dell'esercizio finanziario 1996

- parte in termini di competenza:

Avanzo di amministrazione al 31.12.95	Lit.	44.062.144.718 +
Accertamenti	Lit.	67.002.938.481 +
Impegni	Lit.	64.421.432.545 -
Insussistenze passive	Lit.	355.834.754
Insussistenze attive	Lit.	60.033.896
	Lit.	<u>295.800.858 +</u>

Avanzo di amministrazione al 31.12.96 Lit. 46.939.451.512

- parte in termini di cassa:

Fondo iniziale di cassa	Lit.	52.713.093.961 +
Riscossioni	Lit.	65.863.159.492 +
Pagamenti	Lit.	<u>50.958.351.363 -</u>

Avanzo di cassa al 31.12.96 Lit. 67.617.902.090

3) di incrementare, con successiva delibera di variazione al Bilancio di Previsione 1997, le disponibilità di competenza e cassa per effetto delle risultanze del Conto Consuntivo 1996 sopraesposto.

CONSIDERAZIONI INTRODUTTIVE

Premessa

Il Bilancio di previsione per il 1996 è stato formulato, nell' ottobre 1995, sulla base di un Piano provvisorio delle attività, impostato dal Gruppo di Coordinamento facente le veci del Direttore, per dare all'Agenzia delle linee guida che consentissero di avviare le attività istituzionali previste dalla Legge 61/94.

Su queste linee è proseguita l'attività, iniziata nel 1995, dei "Gruppi di lavoro", istituiti nell'ambito dell'Agenzia, per attuare il processo di conversione di buona parte del personale, dalle precedenti competenze in campo nucleare a quelle in campo ambientale.

E' da sottolineare però che il processo di calo numerico del personale, dovuto principalmente alla elevata età media, ed ai conseguenti pensionamenti, è proseguito anche nel 1996, portando l'organico dell'Azienda dalle 273 unità, in forze all'inizio dell'anno, alle 259 del 31 dicembre 1996.

Per fronteggiare questo notevole calo si è fatto ricorso in maniera piuttosto massiccia all'istituto del comando: in tal modo nell'aprile '96 un primo gruppo di 7 e nell'ottobre '96 un secondo gruppo di 39 dipendenti ENEA sono stati comandati presso l'Agenzia.

Ciò ha permesso, perdurando l'assenza dei trasferimenti previsti dalla Legge 61/94, di colmare alcuni dei vuoti lasciati dai pensionamenti, e di rispondere alle più urgenti esigenze in campo tecnico, anche se, specialmente in campo gestionale ed amministrativo, non è stato possibile rispondere in modo soddisfacente alle gravi carenze di personale.

La presa di servizio del Direttore, avvenuta il 13 novembre '96, ha finalmente completato gli Organi istituzionali dell'Agenzia.

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO

Le previsioni di entrate in termini di programma del Bilancio di Previsione 1996 sono state le seguenti:

	Miliardi di lire
- Contributo dello stato	52.627
- Contributo Dipartimento Protezione Civile	2.035
- Entrate programmatiche	843
- Entrate finanziarie	930
- Avanzo di amministrazione 1995	33.565
TOTALE	90.000

Il contributo dello Stato previsto a favore dell'ANPA per il 1996, già all'atto della pubblicazione del Bilancio di Previsione dello Stato, con legge 151/95, registrava rispetto a quanto indicati nel Bilancio di previsione dell'Agenzia, una variazione positiva di 0,5 milioni di lire sul cap. 3911 ed una variazione negativa di 500 milioni di lire sul cap. 8370. L'importo definitivo del contributo dello Stato scendeva così a 52.127,5 milioni di lire.

Il Consiglio di Amministrazione dell'ANPA con deliberazione n° 113 del 3.6.96 ha approvato la prima variazione del Bilancio di Previsione, trasferendo 1.500 Milioni dal fondo di riserva al cap. 213 per il finanziamento di corsi di dottorati di ricerca da istituire presso varie Università Italiane; con deliberazione n° 157 del 24.9.96 ha poi approvato la seconda variazione del Bilancio 1996, che determinava l'accertamento di un avanzo di amministrazione dall'esercizio finanziario 1995, di lire 44.062 Milioni invece dei 33.565 previsti. Le entrate totali previste, al netto delle partite di giro, tenendo conto anche del minor contributo dello Stato, salivano così a 99.997,5 Milioni di lire.

Una breve analisi delle spese effettuate nel 1996 permette di rilevare che il trend di incremento della capacità di assunzione di impegni è proseguito nel 1996: infatti gli impegni assunti, al netto delle partite di giro, sono stati 53.523 Milioni contro i 42.407 Milioni del '95 ed i 41.276 Milioni del '94, con un'incremento, rispetto al '96, del 23.8%.

La erogazione del contributo dello Stato, avvenuta solo nel mese di dicembre, ha contribuito a far slittare verso la ultima parte dell'anno l'assunzione di molti impegni; ciò in molti casi non ha consentito che i pagamenti giungessero a compimento nell'esercizio '96. Pertanto la capacità di spesa propriamente detta, data dal rapporto pagamenti di competenza/impegni assunti pari a 35.115/52.523, è passata al 66.8% (87.5% nel '95).

Risulta peraltro diminuito anche il tasso di smaltimento dei residui passivi (pagamenti + variazioni)/consistenza iniziale dato da $5.142 / 11.211 = 45.8\%$ (80.6% nel '95)

Ciò è da attribuire in buona parte al fatto che non è stato possibile erogare nel 1996 le quote relative agli impegni assunti nel 1995 per la realizzazione della rete prototipo per il rilevamento della radioattività in aria. Questa sola voce, comportante residui passivi a fine '96 di 2.180 milioni di lire, pesa per una percentuale pari al 19,5%.

Per quanto riguarda le attività proprie dell'Agenzia è da notare che mentre sono incrementate del 27,5% (1.447/1.135 milioni) le entrate accertate per prestazioni di servizi tecnici, certificazioni e controlli di sicurezza, sono diminuite al 40% (1.016/2.515 milioni) le entrate accertate relative ai contratti di associazione e ricerca con Enti internazionali, contratti assegnati all'ANPA in prevalenza dalla CEE.

Continua invece l'incremento, già riscontrato nell'esercizio precedente (11.545 milioni di lire nel '95 rispetto a 7.918 nel '94), delle spese programmatiche dell'Agenzia: sono stati infatti assunti impegni nel '96 per le attività programmatiche per un totale di 14.372 milioni di lire con un incremento percentuale rispetto al '95 pari al 24,5%.

Sono infine stati trasferiti dall'ENEA all'ANPA i fondi accantonati presso l'INA su apposite polizze a favore del personale dell'ex ENEA-DISP, sia per il trattamento di fine servizio (12.836 milioni di lire) che per l'indennità di previdenza del personale avente diritto (1.912 milioni di lire).

Tali fondi sono stati iscritti nella situazione patrimoniale 1996 dell'Agenzia, insieme alla cifra già prevista dall'ANPA (5.000 milioni di lire) per l'integrazione parziale del fondo relativo al trattamento di fine servizio. La quota da versare ancora, per raggiungere l'accantonamento totale, calcolato a fine '96 pari a 25.351 milioni di lire, è pertanto di 7.515 milioni di lire.

ESERCIZIO 1996 IN TERMINI DI COMPETENZA

In termini di competenza a fronte della previsione definitiva delle entrate, pari a 99.997,5 milioni di lire, si sono avute a fine '96 entrate accertate per un totale di 56.105,2 milioni di lire così come segue:

52.127,5 - quale contributo dello Stato al netto della riduzione di 499,5 milioni, apportata con la legge n°151/95.

35,0 - quali contributi e concorsi erogati da Enti pubblici

1.447,3 - per prestazioni di servizi e certificazioni

2.495,4 - per altre entrate, dovute principalmente a contratti CEE

L'articolazione per categorie di bilancio è la seguente:

ENTRATE CORRENTI

		milioni di lire
<u>CATEGORIA 1</u>	Trasferimenti da parte dello Stato	52.127,5
<u>CATEGORIA 2</u>	Trasferimenti da parte di Enti locali o Enti pubblici	35,0
<u>CATEGORIA 3</u>	Entrate derivanti dalla vendita di beni o prestazione di servizi	1.447,4
<u>CATEGORIA 4</u>	Redditi e proventi patrimoniali	393,9
<u>CATEGORIA 5</u>	Poste correttive e compensative di spese correnti	293,8
<u>CATEGORIA 6</u>	Entrate non classificabili in altre voci	1.016,6
TOTALE ENTRATE CORRENTI		55.314,2

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

		milioni di lire
<u>CATEGORIA 8</u>	Alienazioni di immobilizzazioni tecniche	0,7
<u>CATEGORIA 9</u>	Realizzo valori mobiliari e riscossione crediti	790,3
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		791,0
TOTALE ENTRATE IN TERMINI DI COMPETENZA		56.105,2

Per quanto riguarda le entrate diverse dal contributo dello Stato, di competenza dell'esercizio 1996, si riportano di seguito, articolate per categoria, le principali voci di natura finanziaria e programmatica:

milioni di lire

CATEGORIA 3

Prestazione di servizi tecnici:

- Convenzione con il Ministero dell'Ambiente	374
- Contratto con il Museo di Storia Naturale di Parigi	38
- Contratto con ENEA-ERG-FUS	54
- Convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile per la realizzazione della rete prototipo per il rilevamento della radioattività in aria	700

Certificazioni e controlli di Sicurezza e Protezione Sanitaria:

- Convenzione con la Regione Umbria	54
- Certificazioni per trasporti nucleari	228

CATEGORIA 4

Quota interessi relativi ai fondi TFR accantonati presso l'INA	378
--	-----

CATEGORIA 5

Recuperi e rimborsi oneri per il personale (rimborsi missioni CEE, personale comandato, rimborsi infortuni)	212
---	-----

Rimborsi spese mensa	58
----------------------	----

CATEGORIA 6

Contratti di associazione e ricerca con Enti internazionali:

G.S.F.- Studio dei campi di radiazione e dosimetria alle diverse quote di volo. Contratto FI4P-CT95-0011.	40,7
---	------

C.E.- Studio delle diverse tecniche di mitigazione applicabili ad edifici a seguito di rilevazioni di elevata concentrazione di Radon. Contratto FI3P-CT92-0061 e atto aggiuntivo FI3P-CT92-0061	35,7
--	------

C.E.- Rilevazione e dosimetria dei neutroni e particelle cariche alle diverse quote di volo nell'atmosfera terrestre. Atto aggiuntivo FI3P-CT92-0026.	32,0
---	------

C.E.- Partecipazione ad un progetto multinazionale per la continuazione dello sviluppo di un data base e la raccolta di dati relativi alla tecnologia per lo smantellamento delle installazioni nucleari nelle condizioni di massima sicurezza. Contratto FI4D-CT95-0004.	25,0
---	------

	milioni di lire
RISKAUDIT - Progetto di studio sui problemi di sicurezza dei reattori futuri nell'ambito della cooperazione Unione Europea e Federazione Russa. Contratto SC 96/43-B7-6340/95/938./JR/A3.	34,2
RISKAUDIT - Progetto studio TSO della sicurezza dei progetti europei significativi per reattori PWR di tipo evolutivo e "large" e per lo sviluppo di un approccio comune alla sicurezza nei paesi della Comunità Europea. Contratto SC94/11-ETNU CT93-0101.	34,4
RISKAUDIT - Assistance by ANPA in the joint EC/RF analysis of european challenges and solutions in nuclear safety. Contratto SC94/02-COSU-CT93-0038.	32,0
AEA TECHNOLOGY - Revisione di sicurezza dei reattori RBMK, seconda fase. Contratto RE 23753 H.	159,0
C.E.- Missione esplorativa presso l'autorità di sicurezza della Repubblica Slovacca. Contratto ZZ92.17/01.01/B001.	49,3
C.E.- Partecipazione ad un progetto multinazionale per lo sviluppo di tecniche neutroniche per la caratterizzazione di contenitori per rifiuti radioattivi. Contratto FI 4W-CT95-0011.	58,2
C.E.- Partecipazione ad un progetto multinazionale per la continuazione dello sviluppo di un data base sui costi e sui tassi di dose connessi alle operazioni di smantellamento delle installazioni nucleari, nonché sui dati relativi ai rifiuti radioattivi prodotti nel corso di tali operazioni. Contratto FI4D-CT95-0003.	25,0
C.E.- Preparazione del programma per il primo anno di assistenza all'autorità di controllo rumena concernente il trasferimento delle prassi regolatorie occidentali nell'ambito del programma CEC/PHARE.	37,5
RISKAUDIT - Progetto di studio TSO per lo sviluppo di un approccio comune europeo alla sicurezza per i PWR evolutivi di grossa taglia. Contratto SC96/33-B4-3070/95/897./JR/A3	84,7
RISKAUDIT - Progetto PHARE di assistenza all'autorità di controllo della Repubblica Slovacca. Contratto SC96/18-CT95-1290.00	29,8
C.E.- Sviluppo di un modello descrittivo dei flussi e della biodisponibilità dei radionuclidi in acque dolci al fine della predisposizione di contromisure. Contratto FI4P-CT95-0018/DG12-WSME.	63,0
CIEMAT - Partecipazione ad un progetto comunitario mirato allo sviluppo di strategie di recupero di territori contaminati da sostanze radioattive. Contratto FI4P-CT95-0021.	102,9

	milioni di lire
C.E.- Behaviour of radionuclides in natural and semi-natural enviroments. Contratto COSU-CT94-0081.	41,3
C.E.- Modelling and study of the mechanisms of the transfer of radioactive material from terrestrial ecosystem and in water bodies around Chernobyl. Contratto COSU-CT94-0079.	45,2
Altri contratti per importi inferiori a 20 milioni di lire	85,0

CATEGORIA 9

Riscossioni dal fondo indennità di anzianità presso l'INA dei dipendenti ANPA	764
---	-----

SPESE

Per la parte spese si rilevano impegni per 53.523 milioni di lire, la cui tipologia dei costi è così costituita:

- ° 30.192 milioni di lire per le spese di personale dipendente e comandato, essenzialmente formate da retribuzioni fisse ed accessorie per 19.127 milioni di lire, dagli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Agenzia per 5.000 milioni di lire; dagli accantonamenti al fondo di anzianità e di previdenza per 5.385 milioni di lire, dai benefici sociali ed assistenziali previsti dal vigente contratto collettivo di lavoro al personale dipendente per 680 milioni di lire;
- ° 8.959 milioni di lire per spese di funzionamento; tra le più rilevanti si segnalano 4.422 milioni di lire per il canone di locazione della Sede di Via Vitaliano Brancati, 810 milioni di lire per il trasporto di personale, la mensa ed il funzionamento dell'asilo nido, 3.071 milioni di lire per le spese tariffarie di forza motrice, vigilanza, pulizie nonché tasse, imposte e poste telegrafiche, e 656 milioni di lire per assicurazioni del personale e dei beni dell'Agenzia, fotocopie, spese per bandi di gara e per altri servizi.
- ° 14.372 milioni di lire per le attività programmatiche dell'Agenzia ed in particolare:
 - °° 405 milioni di lire, costituiti da spese per gli Organi dell'Agenzia per 385 milioni di lire e da spese per il funzionamento delle Commissioni Tecniche e Mediche per accertamento della idoneità psicofisica degli operatori nucleari per 20 milioni di lire;
 - °° 1.315 milioni di lire che riguardano principalmente immobilizzazioni tecniche quali: apparecchiature scientifiche ed attrezzature per 960 milioni di lire; libri e pubblicazioni per 239 milioni di lire, spese per impianti di ricerca, mobili ed arredi per i rimanenti 116 milioni di lire;
 - °° 5.804 milioni di lire per contratti relativi a prestazioni tecnico-scientifiche, dei quali 4.424 milioni di lire per prestazioni di servizi tecnico-scientifici e attività di ricerca e 1.380 milioni di lire per i contratti di manutenzione delle infrastrutture logistiche e di ricerca;
 - °° 6.848 milioni di lire per le altre spese di supporto alle attività, tra le quali 2.662 milioni di lire per le indennità di missione, principalmente dovute alle attività ispettive e di vigilanza e per le attività ambientali, 1.650 milioni di lire per la istituzione di borse di studio per laureati italiani e stranieri e per un ciclo di dottorati di ricerca presso le principali Università italiane, 1.152 milioni di lire per il noleggio di apparecchiature per il calcolo scientifico e lo sviluppo di applicazioni gestionali, 1.384 milioni di lire per altre spese quali diffusione di informazione, materiali di consumo, organizzazione di congressi e seminari, etc.