

Tabella 18

CONTO ECONOMICO

(miliardi di lire)

Categorie	1995	1996
<u>POSTE POSITIVE</u>		
<u>I ENTRATE FINANZIARIE</u>		
- Entrate correnti	583,0	598,4
<u>II COMPONENTI NON FINANZIARIE</u>		
- Trasferimenti attivi in natura	-	-
- Variazioni patrimoniali straordinarie	21,0	54,2
- Variazioni crediti/debiti	-	92,0
TOTALE componenti non finanziarie	21,0	146,2
<u>TOTALE POSTE POSITIVE</u>	604,0	744,6
<u>POSTE NEGATIVE</u>		
<u>I USCITE FINANZIARIE</u>		
- Spese correnti	510,0	501,3
<u>II COMPONENTI NON FINANZIARIE</u>		
- Ammortamenti	34,0	23,5
- Svalutazioni e deprezzamenti	8,6	25,0
- Quote TFR e fondo previdenza	31,7	35,4
- Variazioni patrimoniali straordin.	4,0	32,1
- Variazioni debiti /crediti	15,5	-
TOTALE componenti non finanziarie	93,8	116,0
<u>TOTALE POSTE NEGATIVE</u>	603,8	617,3
AVANZO(+) O DISAVANZO (-) ECONOMICO	0,2	127,3

TABELLA 19

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in miliardi di lire)

	1995	1996
<u>ATTIVITA'</u>		
- disponibilità	196,7	219,2
- crediti e anticipazioni	500,6	516,7
- investimenti mobiliari	51,0	54,8
- immobili	2.593,6	2.602,2
- immobilizzazioni tecniche	601,3	635,1
- beni in comproprietà	305,4	310,1
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	4.248,6	4.338,1
<u>PASSIVITA'</u>		
- debiti	296,5	297,5
- fondi accantonamento	295,3	236,9
- poste rettificative:		
fondo ammortamento	347,8	366,1
quote EURATOM su beni in comproprietà	52,6	53,8
cessione in corso di beni	1,8	1,9
<u>TOTALE POSTE RETTIFICATIVE</u>	402,2	421,8
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	994,0	956,2
<u>PATRIMONIO NETTO</u>	3.254,6	3.381,9
- conti d'ordine	47,2	57,9
- gestione speciale P.N.R.A.	202,2	209,4

Dal *Conto economico* emerge un incremento, rispetto al 1995, delle poste positive e di quelle negative, più contenuto però per queste ultime, talché l'esercizio ha conseguito un notevole avanzo economico.

La *situazione patrimoniale* presenta un miglioramento rispetto al triennio precedente ed in particolare rispetto all'anno 1995, in quanto all'incremento delle attività corrisponde la riduzione delle passività.

Si richiama al riguardo quanto osservato nella precedente relazione (triennio 1993/1995) circa la possibilità che il valore di una parte consistente di beni immobili e di immobilizzazioni tecniche subisca nel prossimo futuro cospicue variazioni a seguito della sua rideterminazione in conseguenza della modifica del regolamento di amministrazione e contabilità di cui si è detto nella premessa e soprattutto della modifica di destinazione di impianti e laboratori e della riconversione di impianti, già destinati ad attività nucleari, come avverrà negli anni successivi.

8 - Notazioni conclusive.

L'esercizio 1996, come emerge dai risultati complessivi della gestione, è stato caratterizzato da una discreta ripresa sotto l'aspetto finanziario, dovuta ad un aumento dell'entrata unito al contenimento della spesa.

A parte questo profilo meramente economico, risalta nei dati finanziari il maggior peso dell'attività programmatica, sia per quanto riguarda le entrate sia per le spese, rispetto alle disponibilità derivanti dal contributo statale.

Tali circostanze indicano una rinnovata capacità dell'Ente di perseguire gli obiettivi assegnatigli dalla legge di riforma non più soltanto con i contributi di funzionamento ma anche attraverso il reperimento di risorse sul mercato, ponendo a frutto le proprie potenzialità.

Ha coinciso con tale ripresa la formulazione del piano triennale 1996/1998 con il quale sono state confermate le linee di azione dell'Ente già indicate nel precedente piano, corrispondenti alle iniziative nel settore dell'energia (non solo nucleare), dell'ambiente e della innovazione tecnologica.

Come si è già detto trattando di tale piano, la provvista delle risorse finanziarie necessarie alla sua realizzazione è basata sul sopradDETTO criterio di non far esclusivo (né preponderante) affidamento sui contributi pubblici, appena sufficienti al mantenimento della struttura, né sugli accordi di programma con le Amministrazioni statali, che procedono lentamente e difficoltosamente, ma di procurarsi le risorse stesse attraverso un'attività di

supporto tecnico-scientifico al mondo imprenditoriale (oltre che alle stesse pubbliche Amministrazioni).

Naturalmente, come si è già sottolineato nelle precedenti relazioni, le difficoltà insite nella realizzazione degli accordi di programma con le Amministrazioni statali e soprattutto la mancanza di provvedimenti legislativi che affidino all'ENEA specifici obiettivi programmatici rende meno agevole per l'Ente il perseguimento delle sue generali finalità istituzionali.

In conclusione, mentre si nota, con l'esercizio 1996, un maggiore impegno dell'Ente ad una gestione più rigorosa ed improntata alla razionalizzazione delle proprie strutture e dei relativi costi, è ancora attuale l'esigenza che esso, attraverso gli opportuni provvedimenti legislativi e l'adeguata azione amministrativa, sia posto in grado di perseguire gli obiettivi connessi agli interessi nazionali in tema di energia, ambiente e progresso tecnologico.

Salvatore Natta

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

1. PREMESSA

Questa relazione illustrativa delle attività dell'ENEA nel 1996, elaborata in adempimento di quanto previsto dall'art. 8 della legge 282/91, presenta un'impostazione innovativa rispetto alle precedenti versioni.

Si è voluto evidenziare anzitutto che le molteplici attività rispondono ad un disegno strategico che è quello enunciato nel Programma Triennale 1996-'98, approvato dal CIPE. In secondo luogo, si è inteso sfatare l'apparente dispersione su molti rivoli, evidenziando i nessi tra le diverse attività con un adeguato accorpamento di voci che presentano strette correlazioni tematiche e che rispondono ad obiettivi affini.

Altra cura è stata quella di offrire anche una lettura trasversale a quella per settori tematici, in termini di principali collaborazioni con gli interlocutori pubblici (Ministeri, Regioni e altri Enti locali, Organismi di ricerca) e privati (in primo luogo le imprese) che costituiscono il tessuto nel quale opera l'Ente.

Il quadro delle risorse finanziarie è solo brevemente accennato, in quanto un esame più completo è fatto nella relazione del Conto Consuntivo 1996, già trasmesso ai Ministeri.

La completezza della documentazione sulle attività svolte viene raggiunta attraverso l'allegato, in forma di schede, predisposto dalle Unità operative, che può costituire un utile strumento di consultazione.

2. RISORSE FINANZIARIE

Come evidenziato dalla relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 1996 le entrate "ordinarie" (Contributo dello Stato ed Entrate Finanziarie) sono state di circa 508 miliardi (475+33). A fronte di tali entrate le spese per la operatività minimale sono ammontate a 547 miliardi di lire, con una differenza negativa quindi di 39 miliardi rispetto all'entità del Contributo Ordinario. E' da notare che si è avuta una diminuzione delle spese di funzionamento e gestione rispetto al 1995 di circa 16 miliardi.

Per quanto riguarda le entrate programmatiche, gli accertamenti nel corso dell'esercizio sono stati pari a circa 205 miliardi. La ripartizione di tali entrate per fonte è riportata nella tabella 1 seguente. Si nota l'incidenza percentuale assai forte della voce "Accordi e Intese di Programma" (quasi il 50%) e della voce "finanziamenti da U. E.": in quest'ultima voce prevale quantitativamente il finanziamento per il programma Fusione nell'ambito dell'Accordo con EURATOM. A tali entrate realizzate nel corso dell'esercizio si aggiungono circa 57 miliardi di trasferimenti di entrate programmatiche da esercizi precedenti, per cui il totale delle disponibilità derivanti da entrate programmatiche è stato di circa 262 miliardi.

Nella tab. 2 è riportato il confronto con i tre esercizi precedenti: come si può vedere, tra il 1993 e il 1996 vi è stato un aumento di quasi quattro volte dell'entità delle entrate programmatiche, il che in termini percentuali di rapporto rispetto al Contributo Ordinario ha significato passare dal 18% al 50%.

La ripartizione delle disponibilità, sia derivanti dalle entrate programmatiche, che dal Contributo Ordinario, sui diversi temi programmatici, è riportato nelle tabb. da 3 a 5.

Nella tabella 6 è presentato l'andamento negli ultimi esercizi della ripartizione (comprese le spese di personale) nell'impiego delle risorse finanziarie: come si può vedere, vi è stata negli ultimi quattro anni (dal '93 al '96) una sostanziale stabilizzazione nella ripartizione fra i diversi obiettivi programmatici.

Per quanto riguarda il Programma Nazionale di Ricerche in Antartide (Legge 380/91) non si è ritenuto di riportare nelle tabelle gli importi finanziari relativi in quanto trattasi di entrate in contabilità speciale.

Tab. 1
ESERCIZIO 1996: ACCERTAMENTI DA ENTRATE PROGRAMMATICHE

FONTI			Accordo	Accordo		da terzi per		rimborsi		
		P.I.T.*	MICA	MURST	U.E.**	ricerca e	cessioni e	personale		
						servizi	alienazioni	ENEA	varie	TOTALE
Dipartimenti										
Energetica			37,5		3,3	0,8			0,6	42,2
Fusione (A)				15,5	63,3					78,8
Fiss/Rad					1,5	0,2	2,5		0,1	4,3
ENERGIA			37,5	15,5	68,1	1	2,5		0,7	125,3
AMBIENTE		19,7		2,0	1,6	7,8			2,1	33,2
INNOVAZIONE		13,0		5,0	16,8	5,0			1,5	41,3
Altre Unità								3,5	1,4	4,9
TOTALE		32,7	37,5	22,5	86,5	13,8	2,5	3,5	5,7	204,7

(A) dell'importo di 63,3 miliardi di lire da fonte U.E.,circa 19 sono da trasferire a RFX e CNR

* Progetto Integrato Trisaia(intesa ENEA-exMISM, L.64/86)

** finanziamenti diretti e indiretti(Stride,FESR)

Tabella 2 - Entrate: andamento degli accertamenti nel periodo 1993-1996
(in miliardi di lire)

Tipologia delle entrate diverse	1993	1994	1995	1996
Accordi e intese di programma		17,0	47,2	92,7
Amministrazioni pubbliche	10,7	13,7	11,4	14,4
Unione Europea	38,6	36,2	41,6	86,5
altri nazionali	6,5	11,4	14,2	8,8
altri esteri	3,9	1,8	19,2	2,3
Totale parziale	59,7	80,1	133,6	204,7
Gestione patrimoniale	45,4	43,6	42,6	33,4
Totale	105,1	123,7	176,2	238,1
Contributo dello Stato	600,0	508,0	436,5	475,0
Rapporto percentuale	18%	24%	40%	50%

Tabella 3 - Quadro riepilogativo delle risorse del Dipartimento Energia

Tema Programmatico	Risorse umane u/a	Costi			(le risorse finanziarie sono in ML di lire) Disponibilità			
		Personale	Costi progettuali diretti	Totale	Programmatiche (3)		Ordinarie	Totale
					Nazionali	Internazionali		
Uso efficiente dell'energia	160	13.950	5.171	19.121	15.928	1.943	15.748	33.619
Fonti rinnovabili di energia	126	10.986	6.229	17.215	8.315	459	12.401	21.175
Ingegneria e generazione termica: utilizzo ottimale dei combustibili	120	10.463	9.034	19.497	14.542	2.468	11.811	28.821
Tecnologie energetiche avanzate per la conversione e l'accumulo elettrico	45	3.924	5.696	9.620	7.940	602	4.429	12.971
Rifiuti radioattivi e sicurezza nucleare	204	17.787	20.961	38.748	2.060	3.370	38.111	43.541
Fusione nucleare	305	26.593	26.506	53.099	15.474	73.372	30.019	118.865
Supporto alla Pubblica Amministrazione	21	1.831	3.133	4.964	3.609	747	2.067	6.423
Totale	981 ⁽¹⁾	85.534	76.730	162.264 ⁽²⁾	67.868	82.961	114.586	265.415

(1) Escluse 21 unità di personale impegnato su attività di altri Dipartimenti.

(2) Esclusi 1.831 milioni di spese di personale impegnato su attività di altri Dipartimenti.

(3) Sono compresi 25.393 ML da sopravvenienze degli anni precedenti.

Tabella 4 - Quadro riepilogativo delle risorse del Dipartimento Ambiente

(le risorse finanziarie sono in ML di lire)

Tema Programmatico	Risorse umane u/a	Costi			Disponibilità			
		Personale	Costi progettuali diretti	Totale	Programmatiche (1)		Ordinarie	Totale
					Nazionali	Internazionali		
Ambiente globale e Mediterraneo	86	7.498	7.345	14.843	7.628	877	8.464	16.969
Caratterizzazione dell'ambiente e del territorio	174	15.171	10.443	25.614	11.248	634	17.126	29.008
Tecnologie, impiantistica, servizi e risanamento ambientale	207	18.048	15.649	33.697	18.794	711	20.374	39.879
Protezione dell'uomo e degli ecosistemi	203	17.700	6.003	23.703	7.617	924	19.980	28.521
Totale	670	58.417	39.440	97.857	45.287	3.146	65.944	114.377

(1) Sono compresi 15.233 ML da sopravvenienze degli anni precedenti.

Tabella 5 - Quadro riepilogativo delle risorse del Dipartimento Innovazione

(le risorse finanziarie sono in ML di lire)

Tema Programmatico	Risorse umane u/a	Costi			Disponibilità			
		Personale	Costi progettuali diretti	Totale	Programmatiche (1)		Ordinarie	Totale
					Nazionali	Internazionali		
Materiali	176	15.345	9.873	25.218	15.638	2.541	17.652	35.831
Robotica e informatica avanzata	60	5.231	8.169	13.400	10.120	372	5.905	16.397
Fisica applicata e metodologie per l'ingegneria	116	10.114	1.207	11.321	1.201	501	11.417	13.119
Agricoltura e biotecnologie	150	13.079	5.303	18.382	5.593	1.467	15.715	22.775
Trasferimento di tecnologie e diffusione dell'innovazione	72	6.278	18.095	24.373	666	25.586	7.086	33.338
Servizi tecnico-scientifici e tecnologie diagnostiche	130	11.335	8.015	19.350	6.123	82	15.259	21.464
Totale	704	61.382	50.662	112.044	39.341	30.549	73.034	142.924

(1) Sono compresi 16.357 ML da sopravvenienze degli anni precedenti e 12.000 ML di contabilità speciale.

**Tabella 6 - Impieghi in termini di programma delle risorse finanziarie
e relativa ripartizione negli anni 1993-1996
(dati da Conti Consuntivi)**

Aree Programmatiche	1993		1994		1995		1996	
ENERGETICA	138,6	20%	149,6	21%	135,4	22%	136,8	21%
FUSIONE NUCLEARE	127,1	18%	106,4	15%	99,7	16%	103,9	16%
RIFIUTI RADIOATTIVI E FISSIONE NUCLEARE	77,8	11%	80,9	11%	71,1	12%	69,5	11%
AMBIENTE	147,7	21%	186,1	26%	152,9	25%	168,6	26%
INNOVAZIONE TECNOLOGICA	174,2	25%	200,1	28%	152,9	25%	161,6	25%
VIGILANZA E CONTROLLO	40,8	6%						
TOTALE	706,2	100%	723,1	100%	612	100%	640,4	100%

Nota: Sono inclusi i costi indiretti ripartiti per aree programmatiche.