

6. GESTIONE SPECIALE (PNRA)

6.1 Disponibilità previste per l'esercizio 1996

Il Programma Nazionale di Ricerche in Antartide (PNRA), gestito con distinta contabilità, prevedeva per l'esercizio 1996 le seguenti disponibilità finanziarie (v. Doc.ENEA(95) 538/CA):

- 70.229 milioni di lire quali disponibilità finanziarie per l'esercizio 1996 per la parte in termini di programma;
- 85.945 milioni di lire quali disponibilità in termini di cassa.

6.2 Risultanze del Bilancio Consuntivo

• Parte in termini di programma

•• Parte I - Entrate

Con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca Scientifica e Tecnologica del 17 ottobre 1996 è stato approvato il Programma Esecutivo Annuale 1996 per 46.300 milioni di lire ed inoltre si sono avute maggiori entrate per 424 milioni di lire per recuperi e rimborsi di oneri per il personale per spese per l'acquisto di beni e servizi e per la partecipazione al programma comunitario EPICA.

Le sopravvenienze derivanti da esercizi precedenti ammontano a 7.801 milioni di lire interamente riferiti alla legge 380/91. Tale importo complessivo costituirà maggiore disponibilità per l'esercizio 1997.

• Parte II(A) - Spese in termini di programma

Gli impegni finanziari riferiti agli anni precedenti sono determinati in 171.105 milioni di lire mentre gli impegni assunti nell'esercizio 1996 ammontano a 56.650 milioni di lire.

• Parte in termini di cassa

	<u>Lire milioni</u>
Entrate	
• Entrate correnti	
CATEGORIA 1 - Contributo a carico dello Stato	39.700
CATEGORIA 5 - Poste correttive e compensative di spese correnti	144
CATEGORIA 6 - Entrate non classificabili in altre voci	280
TOTALE ENTRATE CORRENTI	<u>40.124</u>
• Fondo iniziale di cassa	<u>27.006</u>
TOTALE	<u>67.130</u>
Spese	
• Spese correnti	
CATEGORIA 1 - Personale in servizio	4.774
CATEGORIA 2 - Acquisto beni di consumo e servizi	31.222
CATEGORIA 3 - Trasferimenti passivi	30
CATEGORIA 4 - Oneri finanziari e tributari	1
TOTALE SPESE CORRENTI	<u>36.027</u>
• Spese in conto capitale	
CATEGORIA 6 - Acquisizione opere immobiliari ed immobilizzazioni tecniche	10.357
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	10.357
TOTALE SPESE	<u>46.384</u>
• Consistenza di cassa al 31.12.96	<u>20.746</u>
TOTALE	<u>67.130</u>

I pagamenti complessivi di 46.384 milioni di lire effettuati nel 1996 a fronte di obbligazioni sono principalmente costituiti da:

- trattamento di missione ai componenti la spedizione per la permanenza in Antartide 4.744 milioni di lire;
- noleggio della nave 3.456 milioni, noleggio, manutenzione ed esercizio di altri mezzi di trasporto 7.350 milioni;
- acquisto di apparecchiature, macchine, attrezzature 6.686 milioni;
- materiale di consumo (1.923), assicurazioni (1.447);
- contratti di ricerca, principalmente alle Università 14.154 milioni, contratti per servizi tecnico-scientifici e progettazione 2.097 milioni di lire.

6.3 Situazione Patrimoniale

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 1996 espone un patrimonio netto complessivo di Lire 104.835 milioni, determinato dalla differenza tra il totale delle Attività di Lire 209.381 milioni ed il totale delle Passività di Lire 104.546 milioni

Questo patrimonio netto è diminuito, nel corso del 1996, da Lire 105.251 milioni a Lire 104.835 milioni per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio di Lire milioni 416.

ATTIVITA':

Disponibilità

- Le disponibilità liquide risultanti dal saldo del conto corrente aperto dall'Ente presso la Tesoreria Provinciale dello Stato corrispondono alla consistenza di cassa al 31 dicembre 1996 di Lire 20.746 milioni.

Crediti ed anticipazioni

- Il credito verso lo Stato per complessivi 65.540 milioni di lire è costituito per 19.240 milioni dal residuo contributo per il programma 1995 (decreto 11 agosto 1995) e per 46.300 dal contributo per il programma 1996.

Immobili

- Trattasi principalmente della realizzazione e dell'ampliamento della stazione estiva in Antartide (inclusa la relativa progettazione) per un valore di Lire 24.161 milioni.

Immobilizzazioni tecniche

- Le immobilizzazioni tecniche acquisite si riferiscono principalmente ad apparecchiature scientifiche per un valore di Lire 81.805 milioni ed automezzi speciali per Lire 9.382 milioni.

PASSIVITA':Debiti

- L'importo complessivo esposto, di Lire 47.889 milioni, é costituito da Lire 40.885 milioni per debiti diversi e Lire 7.004 milioni per debiti relativi all'acquisto di apparecchiature scientifiche e di interventi di adattamento della stazione estiva.

Il totale a pareggio risulta di Lire 209.381 milioni ed è riportato nella voce "Gestioni speciali" della situazione patrimoniale dell'Ente.

6.4 Conto economico

La parte prima del conto economico espone, per categoria, il totale delle riscossioni, nella parte "Entrate Correnti", ed il totale dei pagamenti, nella parte "Spese Correnti", effettuati nell'esercizio a fronte di obbligazioni giuridiche assunte nel 1996 ed anni precedenti. Per quanto concerne la parte seconda che espone le componenti che non hanno dato luogo a movimenti di cassa e di investimenti, si segnala nella parte Entrate, lettera D, insussistenze passive per Lire 7.801 milioni e, nella parte Spese, lettera D, ammortamenti e deperimenti sulle immobilizzazioni tecniche per Lire 6.1 miliardi di lire.

Le poste maggiori crediti, nella parte entrate e maggiori debiti nella parte spese costituiscono rettifiche per ricondurre i dati in termini di cassa della parte prima in dati in termini di competenza.

Dalle risultanze del conto economico viene evidenziato un disavanzo di esercizio di Lire 416 milioni.

Tale disavanzo risulta dal saldo, positivo, tra entrate e spese correnti (4.097 milioni) e quello, negativo, delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari o ad investimenti di ricerca (4.513 milioni).

PAGINA BIANCA

PARTE I
ENTRATE

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996
PARTE I - ENTRATE

(IN MILIONI DI LIRE)

CATEGORIA		Stanzamenti globali programmatici	Finanziamenti assentiti al 31.12.95	Finanziamenti assentiti nell'anno 1996	Totale finanziamenti assentiti	Finanziamenti da assentire	Entrate in termini di cassa
N.ro	Denominazione	1	2	3	4=2+3	5=1-4	6
	FONDO INIZIALE DI CASSA Gestione ordinaria						196.676
	ENTRATE CORRENTI						
1	Trasferimenti da parte dello Stato:						
	a) contributo ordinario			475.000			475.000
	b) contributo per attività specifiche						
2	Trasferimento da parte di Enti locali o pubblici e ministeri per programmi congiunti:						
	a) accordi di programma			60.034			9.964
	b) altre collaborazioni			49.115			9.897
3	Entrate derivanti dalla vendita di beni o dalla prestazione di servizi			15.622			13.246
4	Redditi e proventi patrimoniali			8.329			8.511
5	Poste correttive e compensative di spese correnti			6.455			7.785
6	Entrate non classificabili in altre voci			75.918			73.972
	TOTALE ENTRATE CORRENTI			690.473			598.375

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

(IN MILIONI DI LIRE)

PARTE I - ENTRATE

CATEGORIA		Stanzamenti globali programmatici	Finanziamenti assentiti al 31.12.95	Finanziamenti assentiti nell'anno 1996	Totale finanziamenti assentiti	Finanziamenti da assentire	Entrate in termini di cassa
N.ro	Denominazione	1	2	3	4=2+3	5=1-4	6
ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
7	Alienazione di immobili e diritti reali						1.084
8	Alienazione di immobilizzazioni tecniche			1.721			2.822
9	Realizzo valori mobiliari e riscossioni di crediti			21.011			17.842
10	Entrate derivanti da trasferimento in conto capitale						
11	Accensione di crediti						
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE			22.732			21.748
CONTABILITA' SPECIALI E PARTITE DI GIRO							
	FONDO INIZIALE DI CASSA						
	Programma Nazionale di Ricerche in Antartide						27.005
12	Contabilità speciali						
	a) Ordini esteri e contratti a rendicontare						24.406
	b) Programma Nazionale di Ricerche in Antartide	318.119	219.435	46.724	266.159	51.960	40.124
	c) Gestione transitoria per conto ANPA			p.m.			p.m.
	d) Gestione scariche in ambito emergenza Campania						34.445
13	Entrate aventi natura di partite di giro						153.430
	TOTALE CONTABILITA' SPECIALI E PARTITE DI GIRO	318.119	219.435	46.724	266.159	51.960	252.405

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

(IN MILIONI DI LIRE)

PARTE I - ENTRATE

CATEGORIA		Stanzamenti globali programmatici	Finanziamenti assentiti al 31.12.95	Finanziamenti assentiti nell'anno 1996	Totale finanziamenti assentiti	Finanziamenti da assentire	Entrate in termini di cassa
N.ro	Denominazione	1	2	3	4=2+3	5=1-4	6
	RIEPILOGO DELLE ENTRATE						
	Totale entrate correnti			690.473			598.375
	Totale entrate in conto capitale			22.732			21.748
	Totale contabilità speciali e partite di giro			46.724			252.405
	TOTALE DELLE ENTRATE			759.929			872.528
	FONDO INZIALE DI CASSA						223.681
	-- Gestione ordinaria 196.676						
	-- Programma Nazionale di Ricerche in Antartide 27.005						
	Avanzi di gestione e sopravvenienze degli esercizi precedenti il 1996			219.545			
	TOTALE			979.474			1.096.209
	TOTALE PAGAMENTI						856.237
	Consistenza di cassa al 31.12.1996						239.972
	-- Gestione ordinaria 219.226						
	-- Programma Nazionale di Ricerche in Antartide 20.746						

Parte II (A)

SPESE IN TERMINI

DI PROGRAMMA

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1996
PARTE II - (A) SPESE IN TERMINI DI PROGRAMMA

(IN MILIONI DI LIRE)

	E N E R G I A			Ambiente	Innovazione	Spese generali di ammin.ad imputaz.indir.	TOTALE	Progr.Nazion. di Ricerche in Antartide	TOTALE
	Energetica	Fusione nucleare	Rifiuti rad. e fissione						
1 Stanziamenti globali programmatici	183.058	168.497	79.848	197.283	208.558		837.244 (1)	317.695 (3)	1.154.939
2 Impegni finanziari riferiti agli anni precedenti								171.105	171.105
3 Impegni finanziari assunti nell'anno	136.778	103.911	69.519	168.594	161.565		640.367 (2)	56.650 (4)	697.017
4 1 - (2 + 3) Disponibilità residua	46.280	64.586	10.329	28.689	46.993		196.877 (1)	89.940 (3)	286.817
5 Quote del programma non finanziate in termini di cassa al 31.12.1996									

(1) Con apposita delibera tali importi saranno incrementati di 22.668 ml costituiti per sopravvenienze su esercizi precedenti il 1996 da 24.826 ml e per minori entrate da 2.158 ml. L'importo risultante di 932.750 ml è pari a quello iscritto nelle entrate.

(2) per spese correnti	501.405
per spese in conto capitale	<u>138.962</u>
	640.367

(3) Con apposita delibera tali importi saranno incrementati di 424 ml per maggiori entrate.

(4) per spese correnti	47.683
per spese in conto capitale	<u>8.967</u>
	56.650

PARTE II (B)
SPESE IN TERMINI
DI CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

PARTE II - (B) SPESE IN TERMINI DI CASSA

(IN MILIONI DI LIRE)

CATEGORIA		Energia			Ambiente	Innovazione	Vigilanza e Controlli (1)	Spese generali di ammin ad imputaz.indir.	TOTALE
N.°	DENOMINAZIONE	Energetica	Fusione Nucleare	Rifiuti rad.e Fissione					
SPESE CORRENTI									
1	Personale in servizio	3.519	2.499	1.651	3.547	3.044	3	297.835	312.098
2	Organi dell'Ente							822	822
	Acquisto beni di consumo e di servizi	12.161	6.237	6.775	11.706	9.467		86.805	133.151
	Contratti di studio, di ricerca, di acquisizione conoscenze, irraggiamento, progettazione e associazione	9.268	17.851	8.136	1.020	2.702	70	1.779	40.826
3	Trasferimenti passivi	2.241	16		344	159		6.031	8.791
4	Oneri finanziari e tributari	17			4			4.597	4.618
5	Poste correttive e compen- sative di entrate correnti								
	Spese non classificabili in altre voci - Fondo di riserva					37		988	1.025
TOTALE SPESE CORRENTI		27.206	26.603	16.562	16.621	15.409	73	398.857	501.331

(1) Relativi a pagamenti su obbligazioni assunte dall'ex ENEA-DISP sulle gestioni precedenti il 1994

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996

(IN MILIONI DI LIRE)

PARTE II - (B) SPESE IN TERMINI DI CASSA

CATEGORIA N.° DENOMINAZIONE	Energia			Ambiente	Innovazione	Vigilanza e Controlli (1)	Spese generali di ammin.ad imputaz.indir.	TOTALE
	Energetica	Fusione Nucleare	Rifiuti rad.e Fissione					
SPESE IN CONTO CAPITALE								
6 Acquisizione opere immobiliari e immobilizzazioni tecniche	14.185	7.235	988	21.758	11.551		15.896	71.613
8 Partecipazione e acquisizione valori mobiliari - Concessione di crediti e anticipazioni - Indennità di anzianità al personale cessato		100			150		41.183	41.433
9 Estinzione di mutui e anticipazioni								
10 Fondo di riserva								
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	14.185	7.335	988	21.758	11.701		57.079	113.046
CONTABILITA' SPECIALI E PARTITE DI GIRO								
11 Contabilità speciali								
a) Ordini esteri e contratti a rendicontare								20.850
b) Programma Nazionale di Ricerche in Antartide								46.384
c) Gestione transitoria per conto ANPA								22.973
d) Gestione discariche in ambito emergenza Campania								
12 Spese aventi natura di partite di giro								151.653
TOTALE CONTABILITA' SPECIALI E PARTITE DI GIRO								241.860

(1) Relativi a pagamenti su obbligazioni assunte dall'ex ENEA-DISP sulle gestioni precedenti il 1994

BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996
 PARTE II - (B) SPESE IN TERMINI DI CASSA

(IN MILIONI DI LIRE)

CATEGORIA		Energia			Ambiente	Innovazione	Vigilanza e Controlli (1)	Spese generali di ammin.ad imputaz.indir.	TOTALE
N.°	DENOMINAZIONE	Energetica	Fusione Nucleare	Rifiuti rad.e Fissione					
RIEPILOGO DELLE SPESE									
	Totale spese correnti	27.206	26.603	16.562	16.621	15.409	73	398.857	501.331
	Totale spese in conto capitale	14.185	7.335	988	21.758	11.701		57.079	113.046
	Totale parziale	41.391	33.938	17.550	38.379	27.110	73	455.936	614.377
	Totale contabilità speciali e partite di giro								241.860
	TOTALE DELLE SPESE	41.391	33.938	17.550	38.379	27.110	73	455.936	856.237

(1) Relativi a pagamenti su obbligazioni assunte dall'ex ENEA-DISP sulle gestioni precedenti il 1994