

001

Ispra

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2008**

U.O.: APAT Agenzia prot. amb. e serv. tec

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
1.312,80	,00	1.312,80	1.312,80	,00	,00	14.900,00	,00	,00	14.900,00	1.312,80
1.312,80	,00	1.312,80	1.312,80	,00	,00	14.900,00	,00	,00	14.900,00	1.312,80
1.312,80	,00	1.312,80	1.312,80	,00	,00	14.900,00	,00	,00	14.900,00	1.312,80
1.312,80	,00	1.312,80	1.312,80	,00	,00	14.900,00	,00	,00	14.900,00	1.312,80
193.032,81	165.319,23	17.208,62	182.527,85	,00	10.504,96	183.400,00	242.538,54	59.138,54	,00	53.167,14

**Rendiconto Finanziario - Spese I parte - Esercizio 2008**

U.O.: APAT Agenzia prot. amb. e serv. tec

001

Ispra

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				
			VARIAZIONI			PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		
CODICE N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE					
									IN +	IN -
RIEPILOGO DEI TITOLI										
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 01	12.177.388,15	6.135.846,99	3.772.186,48	14.541.048,66	1.278.665,02	3.668.820,10	4.947.485,12	,00	9.593.563,54
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 02	776.483,55	6.380.357,37	781.800,00	6.375.040,92	434.758,06	5.435.726,67	5.870.484,73	,00	504.556,19
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 03	1.220.510,00	2.273.153,84	300.290,00	3.193.373,84	913.232,18	1.561.822,92	2.475.055,10	,00	718.318,74
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 04	434.900,00	900.587,45	199.664,00	1.135.823,45	744.376,20	250.632,77	995.008,97	,00	140.814,48
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 05	83.210.544,45	8.315.643,14	4.736.784,00	86.789.403,59	72.128.126,76	9.044.130,82	81.172.257,58	,00	5.617.146,01
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 06	440.394,00	735.905,08	381.000,00	795.299,08	154.859,96	363.086,39	517.946,35	,00	277.352,73
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 07	614.690,00	2.006.225,89	27.504,00	2.593.411,89	541.135,55	456.887,90	998.023,45	,00	1.595.388,44
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 08	589.000,00	1.683.631,00	289.949,00	1.982.682,00	398.874,37	862.134,20	1.261.008,57	,00	721.673,43
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 09	35.748.480,00	509.712,00	27.000,00	36.231.192,00	23.880.276,12	5.645.901,18	29.526.177,30	,00	6.705.014,70
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 10	168.500,00	125.381,00	16.000,00	277.881,00	125.205,72	72.724,72	197.930,44	,00	79.950,56
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 11	103.300,00	493.462,00	12.848,00	583.914,00	53.233,66	154.447,97	207.681,63	,00	376.232,37
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 12	14.000,00	14.126,00	3.000,00	25.126,00	20.720,32	2.493,95	23.214,27	,00	1.911,73
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 13	34.700,00	104.276,00	5.150,00	133.826,00	18.324,37	99.040,07	117.364,44	,00	16.461,56
	CENTRO DI RESPONSABILITÀ 14	183.500,00	213.626,00	48.000,00	349.126,00	77.219,31	35.958,52	113.177,83	,00	235.948,17
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		135.716.390,15	29.891.933,76	10.601.175,48	155.007.148,43	100.769.007,60	27.653.808,18	128.422.815,78	,00	26.584.332,65

**Rendiconto Finanziario - Spese II parte - Esercizio 2008**

U.O.: APAT Agenzia prot. amb. e serv. tec

001

Ispra

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE residui passivi al termine esercizio
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				IN +	IN -			IN +	IN -	
14.845.582,65	2.172.275,05	11.498.259,23	13.670.534,28	,00	1.175.048,37	6.996.396,12	3.450.940,07	,00	3.545.456,05	15.167.079,33
7.638.321,96	1.909.932,00	4.994.544,91	6.904.476,91	,00	733.845,05	9.415.173,74	2.344.690,06	,00	7.070.483,68	10.430.271,58
14.419.405,13	3.554.397,37	10.151.609,41	13.706.006,78	,00	713.398,35	9.571.395,00	4.467.629,55	,00	5.103.765,45	11.713.432,33
636.568,85	369.342,90	252.314,08	621.656,98	,00	14.911,87	351.064,23	1.113.719,10	762.654,87	,00	502.946,85
24.230.241,30	9.523.146,27	14.448.082,22	23.971.228,49	,00	259.012,81	72.851.007,74	81.651.273,03	8.800.265,29	,00	23.492.213,04
1.814.127,57	841.192,27	761.408,89	1.602.601,16	,00	211.526,41	470.847,00	996.052,23	525.205,23	,00	1.124.495,28
2.451.463,76	475.159,83	1.764.676,18	2.239.836,01	,00	211.627,75	1.490.695,00	1.016.295,38	,00	474.399,62	2.221.564,08
5.044.142,01	1.579.174,65	3.300.259,84	4.879.434,49	,00	164.707,52	1.235.500,00	1.978.049,02	742.549,02	,00	4.162.394,04
4.708.970,26	3.074.226,03	1.398.884,14	4.473.110,17	,00	235.860,09	33.944.940,00	26.954.502,15	,00	6.990.437,85	7.044.785,32
1.094.113,88	427.111,59	399.283,74	826.395,33	,00	267.718,55	229.300,00	552.317,31	323.017,31	,00	472.008,46
5.387.017,30	483.199,40	1.172.519,60	1.655.719,00	,00	3.731.298,30	608.900,00	536.433,06	,00	72.466,94	1.326.967,57
4.589,51	2.724,26	1.865,25	4.589,51	,00	,00	11.250,00	23.444,58	12.194,58	,00	4.359,20
352.939,23	94.700,15	229.267,08	323.967,23	,00	28.972,00	36.600,00	113.024,52	76.424,52	,00	328.307,15
193.032,81	165.319,23	17.208,62	182.527,85	,00	10.504,96	183.400,00	242.538,54	59.138,54	,00	53.167,14
82.820.516,22	24.671.901,00	50.390.183,19	75.062.084,19	,00	7.758.432,03	137.396.468,83	125.440.908,60	,00	11.955.560,23	78.043.991,37

PAGINA BIANCA

## STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE							
ATTIVITÀ		ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITÀ		ANNO 2008	ANNO 2007
A	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A	PATRIMONIO NETTO		
B	IMMOBILIZZAZIONI			A I	Fondo di dotazione		
B I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			A II	Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
B I 1	Costi d'impianto e di ampliamento			A III	Riserve di rivalutazione		
B I 2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			A IV	Contributi a fondo perduto		
B I 3	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			A V	Contributi per ripiano disavanzi		
B I 4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			A VI	Riserve statutarie		
B I 5	Avviamento			A VII	Altre riserve distintamente indicate		
B I 6	Immobilizzazioni in corso e acconti			A VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	89.545.804,48	93.098.890,63
B I 8	Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			A IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-14.297.234,97	-3.553.086,15
B I 9	Altre				Totale Patrimonio netto (A)	75.248.569,51	89.545.804,48
	Totale	0,00	0,00	B	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
B II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			B 1	Per contributi a destinazione vincolata		
B II 1	Terreni e fabbricati			B 2	Per contributi distinti per la gestione		
B II 2	Impianti e macchinari	154.524,78	331.246,02	B 3	Per contributi in natura	140.526,69	111.261,69
B II 3	Attrezzature industriali e commerciali	4.458.467,93	5.129.930,28		Totale Contributi in conto capitale (B)	140.526,69	111.261,69
B II 4	Automezzi e motomezzi	675.936,03	813.556,67	C	FONDI PER RISCHI ED ONERI		
B II 5	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00		C 1	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
B II 6	Diritti reali di godimento			C 2	Fondo per imposte		
B II 7	Altri beni	5.002.703,08	4.893.035,01	C 3	Fondo per altri rischi ed oneri futuri		
	Totale	10.291.631,82	11.167.767,98	C 4	Fondo per ripristino investimenti		
B III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE DEI CREDITI, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO				Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	0,00	0,00
B III 1	Partecipazioni in imprese controllate			D	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	43.852.168,20	42.695.693,50
B III 1 a				E	RESIDUI PASSIVI CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE DEI CREDITI, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
B III 1 b	Partecipazioni in imprese collegate			E 1	Debiti per obbligazioni		
B III 1 c	Partecipazioni in imprese controllanti			E 2	Debiti verso le banche		
B III 1 d	Partecipazioni in altre imprese			E 3	Debiti verso altri finanziatori		
B III 1 e	Partecipazioni in altri enti			E 4	Acconti		
B III 2	Crediti verso imprese controllate			E 5	Debiti verso fornitori	2.499.676,06	4.144.754,61
B III 2 a	Crediti verso imprese collegate			E 6	Debiti rappresentati da titoli di credito		
B III 2 b	Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici			E 7	Debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti		
B III 2 c	Crediti verso altri	36.202.363,84	32.558.861,14	E 8	Debiti tributari	0,00	0,00
B III 3	Altri titoli			E 9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	480.789,92	560.022,77
B III 4	Crediti finanziari diversi			E 10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
	Totale	36.202.363,84	32.558.861,14	E 11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.864.056,86	778.770,69
	Totale immobilizzazioni (B)	46.493.995,66	43.726.629,12	E 12	Debiti diversi	12.001,26	1.205.672,88
					Totale Debiti (E)	4.856.524,10	6.689.220,95

STATO PATRIMONIALE							
	ATTIVITÀ	ANNO 2008	ANNO 2007		PASSIVITÀ	ANNO 2008	ANNO 2007
C	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			F	<b>RATEI E RISCONTI</b>		
C I	<i>RIMANENZE</i>			F1	Ratei passivi		
C I 1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			F2	Risconti passivi		0,00
C I 2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			F3	Aggio su prestiti		
C I 3	Lavori in corso			F4	Riserve tecniche		
C I 4	Prodotti finiti e merci	35.929,04	46.790,39		<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	0,00	0,00
C I 5	Acconti						
	<i>Totale</i>	35.929,04	46.790,39				
C II	<b>CREDITI</b>						
C II 1	Crediti verso utenti, clienti ecc.	1.296.281,71	3.434.443,83				
C II 2	Crediti verso iscritti, soci e terzi						
C II 3	Crediti verso imprese controllate e collegate						
C II 4	Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	51.088.650,68	70.635.661,44				
C II 4 bis	Crediti tributari	10.180,61					
C II 4 ter	Imposte anticipate						
C II 5	Crediti verso altri	4.836.956,09	7.156.384,36				
	<i>Totale</i>	57.232.069,09	81.226.489,63				
C III	<b>ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>						
C III 1	Partecipazioni in imprese controllate						
C III 2	Partecipazioni in imprese collegate						
C III 3	Altre partecipazioni						
C III 4	Altri titoli						
	<i>Totale</i>	0,00	0,00				
C IV	<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>						
C IV 1	Depositi bancari e postali	20.335.794,71	14.042.071,48				
C IV 2	Assegni	-					
C IV 3	Denaro e valori in cassa						
	<i>Totale</i>	20.335.794,71	14.042.071,48				
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	77.603.792,84	95.315.351,50				
D	<b>RATEI E RISCONTI</b>						
D 1	Ratei attivi						
D 2	Risconti attivi						
	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	0,00	0,00				
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	124.097.788,50	139.041.980,62		<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	124.097.788,50	139.041.980,62

## CONTI D'ORDINE

art. 42 comma 7 DPR 97/2003

	ANNO 2008	ANNO 2007		ANNO 2008	ANNO 2007
Fidejussioni	2.680.827,66	1.206.639,50			
Impegni assunti a fronte di prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario	73.187.467,27	76.131.295,27	Accertamenti assunti a fronte di prestazioni non ancora rese al termine d'esercizio	17.114.459,54	12.704.983,95



## CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

## CONTO ECONOMICO

	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		882.049,05		1.751.488,90
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		28.263,84
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		87.715.027,08		103.287.257,54
a) in conto esercizio	85.205.358,30		97.685.460,86	
b) altri ricavi e proventi	2.509.668,78		5.601.796,68	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		88.597.076,13		105.067.010,28
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		962.248,24		771.150,02
7) per servizi**		19.577.338,06		32.662.583,38
8) per godimento beni di terzi**		9.562.084,35		9.459.322,81
9) per il personale**		61.857.460,39		51.726.683,09
a) salari e stipendi	44.907.805,76		35.508.397,84	
b) oneri sociali	11.576.010,93		11.817.000,88	
c) trattamento di fine rapporto	5.370.036,31		4.376.219,74	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	3.607,39		25.064,63	
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.643.024,50		2.958.932,46
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.643.024,50		2.958.932,46	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		10.861,35		
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		-		8.120.716,55
14) Oneri diversi di gestione		1.698.345,91		2.396.094,03
<b>Totale Costi (B)</b>		95.311.362,80		108.095.482,34
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		- 6.714.286,67		- 3.028.472,06

## CONTO ECONOMICO

	Anno 2008		Anno 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		2.596.651,37		3.031.575,32
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2.570.781,85		3.005.454,07	
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	25.869,52		26.121,25	
17) Interessi e altri oneri finanziari		13.711,97		9.887,14
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>		2.582.939,40		3.021.688,18
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>		-		-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		14.044,32		13.916,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		1.121.208,86		83.953,04
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		1.770.212,35		2.721.475,10
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		6.399.190,06		1.658.318,78
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		- 5.736.142,25		993.119,28
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		- 9.867.489,52		986.335,40
<b>Imposte dell'esercizio</b>		4.429.745,45		4.539.421,55
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>		- 14.297.234,97		- 3.553.086,15

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)

**ISPRA**

ISTITUTO SUPERIORE PER LA PROTEZIONE E LA RICERCA AMBIENTALE

## **CONTO CONSUNTIVO ANNO 2008**

RELAZIONE SULLA GESTIONE (EX APAT)

Capo VI – Risultanze della Gestione economico finanziaria

Art. 41, comma 2, lettera b del

Regolamento di contabilità e per la gestione giuridico-amministrativa, patrimoniale, economica  
e finanziaria dell'APAT

PAGINA BIANCA

TUTELA DELLE ACQUE INTERNE E MARINE

MONITORAGGIO E IDROLOGIA ACQUE INTERNE.

RACCOLTA E GESTIONE DATI

MAREOGRAFICO

DIFESA DELLE COSTE

LAGUNA DI VENEZIA

PROGETTO SPECIALE FONDI COMUNITARI

STATO DELL'AMBIENTE E METEOROLOGIA AMBIENTALE

SVILUPPO E ARMONIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ DI MONITORAGGIO E CONTROLLO

ANALISI E VALUTAZIONI DI IMPATTO

USO DI RISORSE E CICLO DEI RIFIUTI

IMPATTI SULL'ATMOSFERA

CONTROLLO DEGLI AGENTI FISICI

SISTEMA INFORMATIVO AMBIENTALE

REPORTING E STRUMENTI DI SOSTENIBILITÀ AMBIENTALI

ATTIVITÀ BIBLIOTECARIE, DOCUMENTALI E PER L'INFORMAZIONE

PORTALE WEB

BIBLIOTECA

EDUCAZIONE E FORMAZIONE AMBIENTALE

ATTIVITÀ MUSEALI

SERVIZI GENERALI E GESTIONE DEL PERSONALE

SERVIZI GENERALI E PERSONALE

RECLUTAMENTO, ORGANIZZAZIONE E STATO GIURIDICO DEL PERSONALE

INFRASTRUTTURE E SERVIZI

DIFESA DELLA NATURA

AREE PROTETTE E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

TUTELA DELLA BIODIVERSITÀ

CARTA DELLA NATURA

USO SOSTENIBILE DELLE RISORSE NATURALI

NUCLEARE, RISCHIO TECNOLOGICO E INDUSTRIALE

CONTROLLI ATTIVITÀ NUCLEARI, TECNOLOGIA NUCLEARE E RADIOPROTEZIONE

RISCHIO TECNOLOGICO

RISCHIO INDUSTRIALE

DIFESA DEL SUOLO

RISCHI NATURALI

CARTOGRAFICO - COORDINAMENTO BASE TAVOLI E TAVOLI EUROPEI

ISTRUTTORIE, PIANI DI BACINO, RACCOLTA DATI E TECNOLOGIE DEL SITO

GEOFISICA

GEOLOGIA APPLICATA E IDROGEOLOGIA

CARG, GEOLOGIA E GEOMORFOLOGIA

AMMINISTRAZIONE E LA PIANIFICAZIONE

AMMINISTRAZIONE

PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

CERTIFICAZIONI AMBIENTALI

EMAS

ACCREDITAMENTO

ECOLABEL

SVILUPPO IPP

INNOVAZIONE SCHEMI E METODOLOGIE

EMERGENZE AMBIENTALI

EMERGENZE NATURALI ED ANTROPICHE

SITI CONTAMINATI

VALUTAZIONI DEL DANNO AMBIENTALE

AFFARI GIURIDICI

INFORMATIVA AMBIENTALE

INDIRIZZO, COORDINAMENTO E CONTROLLO DELLE ATTIVITÀ ISPETTIVE

SUPPORTO ALLA COMMISSIONE IPPC-AIA

COORDINAMENTO DEI CONTROLLI AMBIENTALI DI COMPETENZA STATALE

ORGANIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ ISPETTIVE AMBIENTALI

DATI FINANZIARI