

12) - Debiti diversi

Il conto rileva le somme rimaste da pagare per impegni assunti sui capitoli 7030 e 7050, nonché su fatture/note debito non pagate, per impegni assunti sui capitoli 2120.

| Capitolo | Descrizione | Residui 2013 |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|
| 7030 | Trattenute per conto di terzi | 575.770,15 |
| 7050 | Partite in sospeso | 551.141,66 |
| 2120 | Assegni di ricerca | 1.373,96 |
| Totale 12) | Debiti diversi | 1.128.285,77 |
| TOTALE DEBITI (E) | | 7.023.598,97 |

F) RATEI E RISCONTI**2) - Risconti passivi**

Nei risconti è stato iscritto il residuo importo derivante dal finanziamento erogato dal MATTM ai sensi della Legge n. 308/2004.

Nel corso dell'anno sono stati utilizzati ulteriori euro 10.230.149,16 scaturiti principalmente dallo svincolo di euro 8.678.318,00 a seguito della 1^a variazione al bilancio 2013.

| | | |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Totale 2) | Risconti passivi | 8.284.885,10 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | 8.284.885,10 |
| TOTALE PASSIVO E NETTO | | 108.877.727,81 |

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato redatto in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 del D.P.R. 97/2003. Analogamente agli scorsi anni, i ricavi sono quindi rappresentati in modo prevalente dagli accertamenti dell'anno, a cui si aggiungono i rendimenti delle polizze INA accese a tutela del T.F.S. dei dipendenti e gli interessi sui prestiti che l'Ispra ha concesso ai propri dipendenti.

I proventi e i corrispettivi per la produzione presentano un aumento sostanziale di circa 5,8 milioni a seguito delle modifiche operate nella contabilizzazione delle entrate per contratti, convenzioni, ecc. che per loro natura rappresentano proventi da prestazioni di servizi effettuati dall'Istituto piuttosto che da contributi assimilabili al contributo ordinario.

Per la medesima ragione i ricavi contabilizzati nel conto “altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio” hanno subito un decremento rispetto agli anni passati in cui vi erano rappresentate anche le entrate derivanti da contratti e convenzioni.

Il Conto Economico espone un valore della produzione essenzialmente analogo a quello dell'esercizio precedente, poiché la diminuzione del contributo statale è stata compensata dall'aumento delle altre voci di entrata.

Nei costi sono contabilizzate le fatture passive pervenute durante l'esercizio 2013 in attesa di essere pagate, le spese di personale in base all'effettiva uscita finanziaria e gli ammortamenti calcolati in base alle aliquote riportate nel paragrafo “Criteri di ammortamento” che costituisce parte integrante della nota illustrativa.

L'aumento dei costi di circa 4 milioni di euro rispetto all'anno precedente è dovuto essenzialmente agli oneri per stipendi e contributi del personale dipendente e all'accantonamento previsto per il capitolo appositamente istituito “Fondo per Rischi e oneri Futuri”, in previsione delle future spese che l'Ente potrà affrontare in caso di sentenze giudiziarie con esito negativo.

Tuttavia occorre sottolineare che, se si esclude tale accantonamento, i costi sono allineati ai ricavi, confermando anche per il 2013 l'attento monitoraggio delle spese.

Tra le partite straordinarie il valore più significativo è rappresentato dalle insussistenze dell'attivo dovute all'attività di riconoscimento dei residui attivi che anche per quest'anno ha comportato rettifiche di notevole importo anche se in misura inferiore rispetto all'esercizio precedente.

Nonostante i motivi sospetti, l'attività di controllo dei costi ha consentito il contenimento del disavanzo economico che registra un aumento di euro 1.801.487 rispetto all'anno precedente.

Si passa all'esame delle singole voci:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

| Capitolo | Descrizione | Accertamenti 2013 |
|------------------|---|----------------------|
| 0120 | Ricerche e servizi commissionati da amministrazioni pubbliche | 7.200.918,44 |
| 0130 | Ricerche e servizi commissionati da soggetti privati | 3.247.590,46 |
| 0220 | Proventi derivanti da certificazioni e controlli | 616.559,28 |
| 0530 | Partecipazioni enti internazionali per contratti di associazione e ricerca | 1.876.784,34 |
| Totale 1) | Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 12.941.852,52 |

5) - Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio

a) - In conto esercizio

In questa voce viene contabilizzato, oltre al contributo dello Stato e di altri enti pubblici, anche quella parte dell'avanzo di cui alla legge 308/2004, che è stata utilizzata a seguito dell'autorizzazione allo svincolo da parte del MATTM. La relativa quota residua è riportata nei risconti passivi dello Stato Patrimoniale.

| Capitolo | Descrizione | Accertamenti 2013 |
|---------------|--|----------------------|
| 0050 | Contributi a carico dello stato | 80.435.000,00 |
| 0080 | Altri finanziamenti da parte dello stato | 1.205.000,00 |
| 0100 | Contributi e concorsi erogati da altri enti pubblici | 133.500,00 |
| Totale | | 81.773.500,00 |

Quota dell'avanzo ex Legge 308/2004 utilizzato nel corso del 2013. 10.230.149,16

| | | |
|------------------|---------------------------|----------------------|
| Totale a) | In conto esercizio | 92.003.649,16 |
|------------------|---------------------------|----------------------|

b) - Altri ricavi e proventi

Si fa riferimento, tra l'altro, ai ricavi dovuti a recuperi sugli emolumenti al personale.

| Capitolo | Descrizione | Accertamenti 2013 |
|---------------|--|---------------------|
| 0430 | Altri recuperi e rimborsi diversi | 1.711,18 |
| 0440 | Recuperi per assenze dal servizio dei pubblici dipendenti art. 71, comma 1, Legge 133/08 | 78.470,10 |
| 0450 | Recuperi e rimborsi di oneri per il personale | 365.619,55 |
| 0460 | Rimborsi di spese per mensa | 40.061,27 |
| 0470 | Recuperi e rimborsi di spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | 83.721,68 |
| 0510 | Altre entrate eventuali | 258.537,44 |
| 0550 | Rimborsi per personale in comando | 1.684.515,05 |
| 0761 | TFS/TFR del personale trasferito da accantonare al Fondo indennità di anzianità | 225.040,27 |
| Totale | | 2.737.676,54 |

| | |
|--|-----------------------|
| Totale b) Altri ricavi e proventi | 2.737.676,54 |
| Totale Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio | 94.741.325,70 |
| Totale valore della produzione (A) | 107.683.178,22 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**6) - Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**

Si riporta il valore del conto, con il dettaglio dei capitoli relativi agli impegni a cui sono collegate le fatture pervenute nel 2013.

| Capitolo | Descrizione | |
|------------------|--|-------------------|
| 1530 | Spese per l'acquisto di materiale di consumo | |
| 1650 | Spese per l'acquisto di materiale per disegni, stampati e cancelleria | |
| 1730 | Indumenti e accessori protettivi per norme di sicurezza sul lavoro e indumenti convenzionali | |
| Totale 6) | Costi per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 866.234,58 |

7) - Costi per servizi

Si riporta il valore del conto, con il dettaglio dei capitoli relativi agli impegni a cui sono collegate le fatture pervenute nel 2013.

| Capitolo | Descrizione | |
|----------|--|--|
| 1000 | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione | |
| 1010 | Compensi, indennità, rimborsi, ai componenti il collegio dei revisori | |
| 1180 | Indennità di rimborso spese di trasporto per missioni in Italia | |
| 1181 | Spese di missioni di ispezione, verifica, controlli e monitoraggi | |
| 1182 | Spese di missione derivanti da obblighi internazionali | |
| 1183 | Spese di missione derivanti dall' attuazione di programmi U.E. | |
| 1184 | Spese per missioni derivanti da obblighi contrattuali con soggetti privati | |
| 1190 | Indennità di rimborso spese di trasporto per missioni all'estero | |
| 1210 | Spese trasporto del personale per e dai centri | |
| 1220 | Funzionamento servizi mensa | |
| 1250 | Personale comandato da altre amministrazioni | |
| 1260 | Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni ed amministrazioni varie | |

| Capitolo | Descrizione |
|----------|--|
| 1280 | Spesa per la concessione di buoni pasto al personale |
| 1290 | Compensi per docenze a dipendenti |
| 1132 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente per lavoratori autonomi e co.co.co. |
| 1461 | Manutenzione ed esercizio di mezzi speciali (compresi natanti) |
| 1510 | Contratti di servizi tecnici e scientifici |
| 1511 | Contratti di servizi tecnici e scientifici a persone fisiche |
| 1512 | Contratti di servizi tecnici e scientifici a ditte e società |
| 1550 | Manutenzioni ordinarie beni immobili |
| 1551 | Interventi sulle infrastrutture per adempimenti normativi in materia di sicurezza ed igiene dei luoghi di lavori |
| 1561 | Manutenzioni ed esercizio mezzi di trasporto |
| 1562 | Manutenzione ed esercizio automezzi |
| 1563 | Manutenzioni ed esercizio dei natanti |
| 1570 | Spese per la organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e seminari |
| 1571 | Spese per la partecipazione a convegni, congressi, mostre e seminari |
| 1572 | Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, mostre e seminari |
| 1573 | Spese per l'organizzazione di convegni |
| 1600 | Spese per il funzionamento delle commissioni tecniche e consultive |
| 1610 | Onorari e compensi per speciali incarichi |
| 1630 | Spese per accertamenti sanitari |
| 1640 | Spese per concorsi |
| 1660 | Riproduzione disegni e fotoriproduzione |
| 1680 | Forza motrice, luce, acqua e gas |
| 1690 | Pulizia e disinfezione locali |
| 1700 | Guardiania |
| 1710 | Spese postali |
| 1711 | Spedizioni di campionature, libri ed altro materiali |
| 1720 | Assicurazioni nucleari e convenzionali |
| 1750 | Facchinaggio, trasporti nucleari e convenzionali, smaltimento rifiuti tossici e nocivi |

| Capitolo | Descrizione |
|------------------|--|
| 1760 | Acquisto di altri servizi |
| 1780 | Spese di rappresentanza |
| 1790 | Spese telefoniche |
| 1791 | Trasmissione dati e canoni vari |
| 1800 | Spese per pubblicità |
| 1810 | Contratti di studio, di ricerca ed acquisizione di risultati e conoscenze |
| 1830 | Contratti di progettazione di rilevamento ed acquisizione dati per lo sviluppo dei |
| 1850 | Manutenzione attrezzature tecniche, macchine e strumentazioni scientifiche |
| 1860 | Manutenzione e aggiornamento software |
| 1870 | Spese per acquisto software e servizi informatici |
| 1890 | Interventi agroambientali |
| 2750 | Spese per l'attuazione di progetti cofinanziati da U.E. |
| 2760 | Spese per l'attuazione del regolamento Reach |
| Totale 7) | Costi per servizi |
| | 18.379.017,66 |

8) - Costi per godimento beni di terzi

Si riporta il valore del conto, con il dettaglio dei capitoli relativi agli impegni a cui sono collegate le fatture pervenute nel 2013.

| Capitolo | Descrizione |
|------------------|--|
| 1541 | Noleggio mezzi di trasporto |
| 1542 | Noleggio mezzi speciali (compresi natanti) |
| 1543 | Noleggio automezzi |
| 1544 | Noleggio natanti e aeromobili |
| 1670 | Fitto di locali, riscaldamento e condizionamento |
| 1880 | Noleggio di apparecchiature |
| Totale 8) | Costi per godimento beni di terzi |
| | 7.514.080,04 |

9) - Costi per il personale

a) - Salari e stipendi

Si contabilizzano le spese sostenute sui seguenti capitoli.

| Capitolo | Descrizione | Importo |
|------------------------------------|--|----------------------|
| 1080 | Spese per personale derivanti da contenzioso | 132.654,80 |
| 1100 | Stipendi e altri assegni fissi al personale a ruolo | 40.726.966,21 |
| 1110 | Stipendi e altri assegni fissi al personale con contratto a termine | 3.081.930,30 |
| 1150 | Somme per il finanziamento del trattamento accessorio personale a T.I. | 9.607.798,50 |
| 1170 | Somme per il finanziamento del trattamento accessorio personale a T.D. | 621.650,86 |
| Totale a) Salari e stipendi | | 54.171.000,67 |

b) - Oneri sociali

Nella voce non sono ricompresi i versamenti al Fondo Sirio pari ad euro 170,73 che sono contabilizzati nel conto c) “trattamento di quiescenza e simili”

| Capitolo | Descrizione | Importo |
|--------------------------------|--|----------------------|
| 1131 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’ente per dipendenti | 13.548.029,99 |
| Totale b) Oneri sociali | | 13.548.029,99 |

c) - Trattamento di fine rapporto

Si rileva l’adeguamento del fondo per il pagamento del TFS ai dipendenti, in base ai valori comunicati dal Servizio Trattamento Economico.

| | |
|---|---------------------|
| Totale c) Trattamento di fine rapporto | 6.207.148,54 |
|---|---------------------|

d) - Trattamento di quiescenza e simili

| Capitolo | Descrizione | Importo |
|---|--|------------------|
| 1134 | Trattamento di quiescenza personale legge 336/1970 | 9.324,27 |
| 1131 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per dipendenti (Versamenti al Fondo di previdenza complementare "Sirio") | 170,73 |
| | Accantonamento della quota annuale di maturato nel Fondo di previdenza complementare "Sirio" | 1.713,06 |
| Totale d) Trattamento di quiescenza e simili | | 11.208,06 |

e) - Altri costi

| Capitolo | Descrizione | Importo |
|---|--|----------------------|
| 1133 | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente per personale con assegni di ricerca | 63.204,28 |
| 2120 | Assegni per la collaborazione ad attività di ricerca | 338.648,81 |
| 2130 | Borse di studio a laureati e laureandi | 17.167,00 |
| 2210 | Equo indennizzo al personale per la perdita dell'integrità fisica subita per infermità contratta per causa di servizio | 26.739,99 |
| Totale e) Altri costi | | 445.760,08 |
| Totale 9) Costi per il personale | | 74.383.147,34 |

10) - Ammortamenti e svalutazioni

a) - Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si rileva l'ammortamento effettuato sul valore iscritto nello Stato Patrimoniale attivo alla voce "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili" sulla base delle aliquote precedentemente menzionate.

| | |
|--|-----------------|
| totale a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 7.602,90 |
|--|-----------------|

b) - Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Si rileva l'ammortamento sulle immobilizzazioni materiali con esclusione dei terreni e dei beni museali.

| | |
|--|---------------------|
| totale b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.261.056,48 |
| Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni | 3.268.659,38 |

11) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Decremento del valore delle rimanenze rispetto allo scorso anno.

| | |
|--|-----------------|
| Totale 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 3.426,00 |
|--|-----------------|

12) - Accantonamenti per rischi

Si accantona l'importo presunto che l'Ente potrebbe versare in esecuzione di sentenze avverse, in base ai valori comunicati dal Servizio Interdipartimentale per gli Affari Giuridici.

| | |
|---|---------------------|
| Totale 12) Accantonamenti per rischi | 2.240.781,87 |
|---|---------------------|

14) - Oneri diversi di gestione

Si riporta il valore del conto, con il dettaglio dei capitoli relativi agli impegni a cui sono collegate le fatture pervenute nel 2013.

| Capitolo | Descrizione | |
|---|--|-----------------------|
| 1480 | Spese per liti ecc., spese di patrocinio legale ecc. | |
| 1580 | Pubblicazioni varie e diffusione informazioni, stampa e pubblicazione del bollettino del Servizio Geologico e della Carta Geologica d'Italia | |
| 1590 | Oneri amministrativi e spese per il mantenimento e acquisizione brevetti | |
| 1620 | Giardinaggio | |
| 2100 | Quote associative nazionali | |
| 2110 | Quote associative internazionali | |
| 2200 | Benefici di natura assistenziale e sociale | |
| 2650 | Restituzioni e rimborsi diversi | |
| 2660 | Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L. 78/10 - Legge 122/10 | |
| 2670 | Somme per il versamento al Bilancio dello Stato D.L. 112/08 - Legge 133/08 | |
| Totale 14) Oneri diversi di gestione | | 3.268.412,90 |
| Totale costi (B) | | 109.923.759,77 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | -2.240.581,55 |

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) - Altri proventi finanziari****a) - Proventi di crediti iscritti nelle immobilizzazioni**

Sono valorizzati i rendimenti dell'anno delle polizze INA, accese al fine di consentire il pagamento delle liquidazioni ai dipendenti. I dati vengono forniti dall'Istituto Assicuratore, il quale provvede a capitalizzare le polizze in questione con i suddetti incrementi.

| | | |
|------------------|--|-------------------|
| Totale a) | Proventi di crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 407.245,55 |
|------------------|--|-------------------|

d) - Proventi diversi dai precedenti

Il provento scaturisce dagli interessi maturati per prestiti concessi dall'ISPRA ai dipendenti e riscossi nell'anno sul capitolo 0350 denominato “interessi attivi relativi a mutui ed a prestiti al personale”.

| | | |
|------------------|--|------------------|
| Totale d) | Proventi diversi dai precedenti | 26.155,59 |
|------------------|--|------------------|

| | | |
|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| Totale 16) | Altri proventi finanziari | 433.401,14 |
|-------------------|----------------------------------|-------------------|

17) - Interessi e altri oneri finanziari

Il costo è dovuto ad interessi passivi per ritardato pagamento di competenze ai dipendenti in ruolo o pensionati e a spese per contenzioso, pagati sul capitolo 1270 denominato “Spese per interessi e rivalutazione monetaria per ritardato pagamento di compensi al personale”.

| | | |
|-------------------|---|-----------------|
| Totale 17) | Interessi e altri oneri finanziari | 2.947,53 |
|-------------------|---|-----------------|

| | |
|---|-------------------|
| Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) | 430.453,61 |
|---|-------------------|

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**22) - Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui**

Sono state contabilizzate le rettifiche delle poste passive dello Stato Patrimoniale relative ai debiti riconducibili ai residui sul capitolo delle partite di giro: 7000 denominato “Ritenute erariali”.

| | | |
|-------------------|--|-----------------|
| Totale 22) | Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | 8.402,33 |
|-------------------|--|-----------------|

23) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell’attivo derivanti dalla gestione dei residui

Gli importi indicati, sono costituiti principalmente da rettifiche in diminuzione di accertamenti in conto residui.

| | | |
|-------------------|---|---------------------|
| Totale 23) | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell’attivo derivanti dalla gestione dei residui | 1.835.687,55 |
|-------------------|---|---------------------|

| | |
|--|----------------------|
| Totale delle partite straordinarie | -1.827.285,22 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E) | -3.637.413,16 |
| Imposte dell’esercizio | 5.058.303,75 |
| Avanzo/disavanzo/Pareggio Economico | -8.695.716,91 |

TABELLA SINOTTICA

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 554

TABELLA SINOTTICA

| ENTRATE | ESERCIZIO DI COMPETENZA | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | GESTIONE DI CASSA | | RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI | RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO | TOTALE RESIDUI ATTIVI |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---|--------------------------------|------------------------------|
| | Previsione definitiva | Accertamenti | Riscossioni | Consistenza iniziale | Riscossioni | Variazioni negative | Previsione definitiva | Riscossioni totali | | | |
| 1 - Entrate correnti | B 107.851.046,46 | C 97.254.144,38 | D 89.277.070,73 | E 46.753.127,78 | F 8.076.337,23 | G 1.785.286,37 | H 100.456.036,37 | (D+F) 97.353.407,96 | (E-F-G) 36.891.504,18 | (C-D) 7.977.073,65 | (C-D+E-F-G) 44.868.577,83 |
| 2 - Entrate in conto capitale | 5.660.773,77 | 4.623.627,34 | 4.623.627,34 | 463.646,45 | 62.248,00 | 0,00 | 3.995.000,00 | 4.685.875,34 | 401.398,45 | 0,00 | 401.398,45 |
| Totale entrate correnti - c/capitale | 113.511.820,23 | 101.877.771,72 | 93.900.698,07 | 47.216.774,23 | 8.138.585,23 | 1.785.286,37 | 104.451.036,37 | 102.039.283,30 | 37.292.902,63 | 7.977.073,65 | 45.269.976,28 |
| 3 - Entrate per gestioni speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Partite di giro | 32.696.000,00 | 23.943.138,74 | 23.040.876,69 | 872.196,20 | 381.458,71 | 50.401,18 | 32.696.000,00 | 23.422.335,40 | 440.336,31 | 902.262,05 | 1.342.598,36 |
| TOTALE | 146.207.820,23 | 125.820.910,46 | 116.941.574,76 | 48.088.970,43 | 8.520.043,94 | 1.835.687,55 | 137.147.036,37 | 125.461.618,70 | 37.733.238,94 | 8.879.335,70 | 46.612.574,64 |
| Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio precedente | 19.034.508,59 | | | | | | | | | | |
| FONDO INIZIALE DI CASSA | | | | | | | | 27.126.553,68 | | | |
| USCITE | ESERCIZIO DI COMPETENZA | | | GESTIONE DEI RESIDUI | | | GESTIONE DI CASSA | | RESIDUI PASSIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI | RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO | TOTALE RESIDUI PASSIVI |
| | Previsione definitiva | Impegni | Pagamenti | Consistenza iniziale | Pagamenti | Variazioni negative | Previsione definitiva | Pagamenti totali | | | |
| 1 - Uscite correnti | B 123.146.883,59 | C 106.432.274,54 | D 87.910.773,15 | E 46.022.971,30 | F 21.610.534,70 | G 3.043.631,24 | H 116.672.297,41 | (D+F) 109.521.307,85 | (E-F-G) 21.368.805,36 | (C-D) 18.521.501,39 | (C-D+E-F-G) 39.890.306,75 |
| 2 - Uscite in conto capitale | 9.399.445,23 | 8.122.846,96 | 4.491.422,25 | 5.902.722,92 | 2.526.772,25 | 100.850,21 | 5.778.738,96 | 7.018.194,50 | 3.275.100,46 | 3.631.424,71 | 6.906.525,17 |
| Totale uscite correnti - c/capitale | 132.546.328,82 | 114.555.121,50 | 92.402.195,40 | 51.925.694,22 | 24.137.306,95 | 3.144.481,45 | 122.451.036,37 | 116.539.502,35 | 24.643.905,82 | 22.152.926,10 | 46.796.831,92 |
| 3 - Uscite per gestioni speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Partite di giro | 32.696.000,00 | 23.943.138,74 | 20.685.108,07 | 4.255.321,30 | 3.707.944,02 | 8.402,33 | 32.696.000,00 | 24.393.052,09 | 538.974,95 | 3.258.030,67 | 3.797.005,62 |
| TOTALE | 165.242.328,82 | 138.498.260,24 | 113.087.303,47 | 56.181.015,52 | 27.845.250,97 | 3.152.883,78 | 155.147.036,37 | 140.932.554,44 | 25.182.880,77 | 25.410.956,77 | 50.593.837,54 |
| Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio | 7.674.355,04 | | | | | | | | | | |
| CONSISTENZA DI CASSA alla fine dell'esercizio | | | | | | | | 11.655.617,94 | | | |

RENDICONTO DECISIONALE