

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - ACCORDO DI COLLABORAZIONE PER IL SUPPORTO ALLA COMM. IPPC - TRASFERIMENTO SOMME RELATIVE ALLE TARIFFE ISTRUTTORIE AIA - DECRETO n. DVA-DEC-2014-0000451 del 01/11/14 - PROT. DVA-2014-0041656/2014	256.895,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - ACCORDO DI COLLABORAZIONE PER IL SUPPORTO ALLA COMM. IPPC - TRASFERIMENTO SOMME RELATIVE ALLE TARIFFE ISTRUTTORIE AIA - DECRETO n. DVA-2014-0036377 del 06/11/14	155.775,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - DIREZIONE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE - CONVENZIONE IMPLEMENTAZIONE E GESTIONE EVOLUTIVA DEL NETWORK NAZIONALE BIODIVERSITÀ - PROGETTO LOCANNB1 - DISP. 2242/13	300.000,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - SUPPORTO TECNICO SCIENTIFICO PER L'ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO REACH (CE) N. 1907/2006 DEL PARLAMENTO EUROPEO	458.636,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - TRASFERIMENTO SOMME RELATIVE A TARIFFE ISTRUTTORIE AIA - DECRETO N. DVA-2014-0040575 DEL 10/12/2014	1.063.943,75
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - CONVENZIONE ANALISI CITES 2014 - PROGETTO R0011204 - DISP. 2290/13	117.874,37
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - CONVENZIONE PER LE NUOVE AREE MARINE PROTETTE "CAPO TESTA - PUNTA FALCONE", "COSTA DEL MONTE CONERO" "GROTTE DI RIPALTA-TORRE CALDERINA", "CAPO MILAZZO" - PROGETTO P0033018 - DISP. 53/14	141.240,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - DIREZIONE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE - CONVENZIONE CONOSCENZA SPECIE VEGETALI SELVATICHE PROGENITRICI PIANTE COLTIVATE (CWR) ELENcate NEL TRATTATO FAO E PRESENTI IN ITALIA - PROGETTO L0CACWR1 - DISP. 2170/13	64.810,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - DIREZIONE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE - CONTRIBUTO SEGRETERIA PELAGOS - ANNO 2014 - PROGETTO P0055312 - DISP. 1368/12	52.924,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE - DIREZIONE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE - CONVENZIONE ATTUAZIONE PROTOCOLLO CARTAGENA SULLA BIOSICUREZZA DIRETTIVA 2001/18/CE e D.LGS 8/8/2003 n. 224 - PROGETTO L0CACART - DISP. 2104/13	244.520,00
REGIONE VENETO - "CARATTERIZZAZIONE AMBIENTALE DEI DEPOSITI SABBIOSI SOMMERSI ecc. SA.VE" - PROGETTO P0022031 - DISP. 1761/13 e 2477/14	60.000,00

cap. 0130

ENI TERMINALE GNL ADRIATICO - FASE ESERCIZIO - PROGETTO P0010436 - DISP. 1017/09	509.031,11
ENI TERMINALE GNL ADRIATICO - FASE ESERCIZIO - PROGETTO P0010436 - DISP. 1017/09	494.311,40
RETE FERROVIARIA ITALIANA SPA - SUPPORTO TECNICO ALL'OSSERVATORIO AMBIENTALE A.V. NODO DI FIRENZE - PROGETTO J0180002 - DISP. 2285/13	10.000,00
RETE FERROVIARIA ITALIANA SPA - SUPPORTO TECNICO ALL'OSSERVATORIO AMBIENTALE A.V. NODO DI FIRENZE ANNO 2011-2012 - PROGETTO J0180002 - DISP. 1406/05	28.994,80

cap. 0530

BRITISH GEOLOGICAL SURVEY - EMODNET GEOLOGY 2 - PROGETTO H0S20017 - DISP. 2365/14	90.000,00
COMMISSIONE EUROPEA - ENVPLUS GISIG - GRANT AGREEMENT n. 325232 - PROGETTO X0EVPLUS - DISP. 1594/13	35.500,00
COMMISSIONE EUROPEA - FP7 REFORM - STICHTING DELTARES - PROGETTO I0120004 - DISP. 646/11 e DISP. 1281/12	54.645,10
COMUNITÀ EUROPEA - LIFE13 BIO/IT/000204 USAVEREDS - PROGETTO R0064000 - DISP. 378/14	53.222,40
COMUNITÀ EUROPEA - AARHUS UNIVERSITET - PROGETTO BASE - BOTTOM UP CLIMATE ADAPTATION STRATEGIES TOWARDS A SUSTAINABLE EUROPE - PROGRAMMA EUROPEO FP7 - PROGETTO J0290006 - DISP. 1442/12	81.175,00
COMUNITÀ EUROPEA - PREFINANZIAMENTO "RESTO CON LIFE" LIFE13 NAT/IT/000471 PROGETTO R0059202 - DISP. 305/14	138.693,20
EMODNET EMOCHEM CHEMISTRY - "RACCOLTA, ELABORAZIONE, FORNITURA DI PRODOTTI DI DATI SUI CONTAMINANTI CHIMICI NEL PESCE DESTINATO AL CONSUMO UMANO" - PROGETTO P0011004 - DISP. 1990/13	39.000,00
IFREMER EUSEAMAP - PHYSICAL HABITATS - PROGETTO X0SEAMAP - DISP. 2357/14	51.000,00
IPA ADRIATIC - BALMAS "BALLAST WATER MANAGEMENT SYSTEM FOR ADRIATIC SEA PROTECTION" - PROGETTO P0011005 - DISP. 2301/14	166.907,48
IPA ADRIATIC DEFISHGEAR - "DERELICT FISHING GEAR MANAGEMENT SYSTEM IN THE ADRIATIC REGION" - PROGETTO P0044526 - DISP. 2382/14	130.320,38
IPA ADRIATIC NETCET - COMUNE VENEZIA -"NETWORK FOR THE CONSERVATION OF CETACEANS AND SEA TURTLES IN THE ADRIATIC"- PROGETTO P0033011 - DISP. 1719/13	45.225,73
MINISTÈRE AFFAIRES ÉTRANGÈRES - FRANCIA - PELAGOS - PROGETTO P0055312 - DISP. 1368/12	56.250,00
LIFE SERESTO - "HABITAT 1150 (COASTAL LAGOON) RECOVERY BY SEAGRASS RESTORATION..." (LIFE12 NAT/IT/000331) - PROGETTO P0022036 - DISP. 2402/14	105.192,80

Si riportano inoltre, ulteriori voci di natura finanziaria e programmatica evidenziate per capitolo:

<u>Proventi derivanti da certificazioni e controlli (cap. 0220) :</u>	1.052.301,36
<u>Interessi attivi relativi a mutui ed a prestiti al personale (cap. 0350) :</u>	26.740,78
<u>Recuperi e rimborsi di oneri per il personale (cap. 0450):</u>	281.900,38
<u>Rimborsi di spese per mensa (cap. 0460) :</u>	40.840,00
<u>Recuperi e rimborsi di spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (cap. 0470) :</u>	25.954,61
<u>Altre entrate eventuali (cap. 0510) :</u>	202.073,28
<u>Partecipazioni Enti Internazionali per contratti di associazione e ricerca (cap. 0530) :</u>	3.637.545,21
 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
<u>Unità Previsionale di Base di 3° Livello 1</u>	
 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI:	
<u>Alienazione di apparecchi, macchine, attrezzature, automezzi, mobili :</u>	0,00
<u>Riscossioni di prestiti concessi a dipendenti (cap.0770) :</u>	126.595,83
<u>Riscossione dal fondo di indennità di anzianità(cap.0790) :</u>	
Polizza INA	2.000.000,00
<u>Riscossioni di crediti diversi (0760) :</u>	14.338,20
<u>TFS/TFR del personale trasferito da accantonare al fondo (cap. 0761):</u>	465.000,00

USCITE

In termini di competenza a fronte della previsione definitiva delle uscite al netto delle partite di giro, pari a euro 117.682.127,10 sono stati assunti impegni di spesa per un totale di euro 109.497.859,24.

L'articolazione delle uscite impegnate è la seguente:

		euro
USCITE CORRENTI		
UPB di 3° Livello 1	Funzionamento	97.231.235,88
UPB di 3° Livello 2	Interventi diversi	8.968.367,22
UPB di 3° Livello 3	Oneri comuni	0,00
UPB di 3° Livello 4	Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	23.750,00
UPB di 3° Livello 5	Accantonamento a fondi rischi ed oneri	0,00
Totale uscite correnti		106.223.353,10
USCITE IN CONTO CAPITALE		
UPB di 3° Livello 1	Investimenti	3.274.506,14
UPB di 3° Livello 2	Oneri Comuni	0,00
UPB di 3° Livello 3	Accantonamenti per uscite future	0,00
UPB di 3° Livello 4	Accantonamento per ripristino investimenti	0,00
Totale uscite in conto capitale		3.274.506,14
TOTALE GENERALE		109.497.859,24

Per la parte relativa alle uscite, la tipologia delle spese è così costituita:

per la parte di uscite correnti relative al personale si registrano euro 78.334.817,30 per le spese di personale in servizio, di cui 40.042.633,57 per stipendi ed altri assegni fissi al personale a ruolo, euro 14.103.487,00 per gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente ed euro 602.455,22 per benefici di natura assistenziale e sociale;

per le uscite in conto capitale relative al personale si registrano: euro 1.537.388,64 per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio e liquidazioni totali per euro 1.536.375,74, con un residuo di euro 1.012,90;

tra le spese di funzionamento delle sedi ISPRA, si segnalano: euro 6.736.880,06 per i contratti di locazione; euro 631.952,64 per spese di pulizia e disinfestazione dei locali, euro 1.039.238,06 per guardiania; euro 992.114,28 per utenze; euro 54.941,40 per spese relative a facchinaggio trasporti nucleari e convenzionali; euro 187.707,24 per spese di assicurazioni nucleari e convenzionali;

5.203.762,68 euro per imposte e tasse.

RISULTANZE DELL'ESERCIZIO 2014 IN TERMINI DI CASSA

ENTRATE

In termini di cassa la previsione definitiva è stata di euro 97.050.912,00 al netto delle partite di giro.

Il fondo di cassa al 31/12/2013 è stato pari a euro 11.655.617,94.

A fine esercizio 2014, il fondo di cassa passa a euro 6.884.080,92 con un decremento di euro 4.771.537,02.

A fronte di tali previsioni, le riscossioni complessive effettuate nell'esercizio 2014, al netto di quelle relative alle partite di giro, ammontano a euro 103.429.115,65 di cui euro 94.190.675,78 in conto competenza ed euro 9.238.439,87 in conto residui.

Tra le riscossioni effettuate in conto competenza nell'esercizio 2014, si riportano gli importi maggiormente significativi, evidenziati per categoria:

6.336.229,40 euro	per entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi;
442.697,31 euro	per poste correttive e compensative di uscite correnti;
1.970.289,72 euro	per riscossioni crediti.

USCITE

Nell'esercizio 2014 i pagamenti complessivamente effettuati, al netto di quelli relativi alle partite di giro, ammontano a euro 109.329.633,00.

I pagamenti sono così composti:

90.088.443,37 euro da pagamenti sull'esercizio di competenza (88.215.484,14 euro per uscite correnti e 1.872.959,23 euro per uscite in conto capitale).

19.241.189,63 euro da pagamenti sulla gestione dei residui (17.230.034,06 euro per uscite correnti e 2.011.155,57 euro per uscite in conto capitale).

Gli stessi dati sono così sintetizzati per UPB di spesa:

UPB	DENOMINAZIONE	Competenza	Residui	TOTALE
UPB di 3° Livello 1	Funzionamento	81.882.841,61	14.944.880,10	96.827.721,71
UPB di 3° Livello 2	Interventi diversi	6.332.642,53	2.267.281,53	8.599.924,06
UPB di 3° Livello 3	Oneri comuni	0,00	0,00	0,00
UPB di 3° Livello 4	Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	0,00	17.872,43	17.872,43
UPB di 3° Livello 5	Accantonamento a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
	Totale uscite correnti	88.215.484,14	17.230.034,06	105.445.518,20
UPB di 3° Livello 1	Investimenti	1.872.959,23	2.011.155,57	3.884.114,80
UPB di 3° Livello 2	Oneri Comuni	0,00	0,00	0,00
UPB di 3° Livello 3	Accantonamenti per uscite future	0,00	0,00	0,00
UPB di 3° Livello 4	Accantonamento per ripristino	0,00	0,00	0,00
	Totale uscite in conto capitale	1.872.959,23	2.011.155,57	3.884.114,80
	TOTALI	90.088.443,37	19.241.189,63	109.329.633,00

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nel corso del 2014 si sono verificate riduzioni di residui attivi per euro 5.072.821,35, comprensive delle partite di giro.

Le rettifiche dei residui attivi sono così costituite:

UPB di 3° Livello 2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	4.252.953,34
UPB di 3° Livello 3	Altre entrate	484.639,52
Totale variazioni sulle entrate correnti		4.737.592,86
UPB di 3° Livello 1	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	326.800,96
Totale variazioni sulle entrate in conto capitale		326.800,96
Totale variazioni sulle entrate, al netto delle partite di giro		5.064.393,82
UPB di 3° livello 1	Entrate aventi natura di Partite di giro	8.427,53
Totale variazioni sulle entrate, aventi natura partite di giro		8.427,53
TOTALE		5.072.821,35

Sul fronte delle spese 2014 si sono verificate riduzioni di residui passivi, rispetto alla determinazione iniziale, per 3.881.032,60 euro, comprensive delle partite di giro.

Dette rettifiche dei residui passivi sono così costituite:

		euro
UPB di 3° Livello 1	Funzionamento	2.020.248,30
UPB di 3° Livello 2	Interventi diversi	321.887,01
UPB di 3° Livello 3	Oneri comuni	0,00
UPB di 3° Livello 4	Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	0,00
UPB di 3° Livello 5	Accantonamento a fondi rischi ed oneri	0,00
Totale variazioni sulle uscite correnti		2.342.135,31
UPB di 3° Livello 1	Investimenti	1.521.792,25
UPB di 3° Livello 2	Oneri Comuni	0,00
UPB di 3° Livello 3	Accantonamenti per uscite future	0,00
UPB di 3° Livello 4	Accantonamento per ripristino investimenti	0,00
Totale variazioni sulle uscite conto capitale		1.521.792,25
Totale variazioni sulle uscite, al netto delle partite di giro		3.863.927,56
UPB di 3° livello 1	Uscite aventi natura di Partite di giro	17.105,04
Totale variazioni sulle uscite, aventi natura di partite di giro		17.105,04
TOTALE		3.881.032,60

Di conseguenza l'avanzo di amministrazione risulta così formato:

	euro
– Entrate accertate	130.905.628,08 +
– Avanzo di amministrazione al 31/12/2013	7.674.355,04 +
– Rettifiche di residui passivi	3.881.032,60 +
– Impegni assunti	133.217.331,85 -
– Rettifiche di residui attivi	5.072.821,35 -
TOTALE	4.170.862,52

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

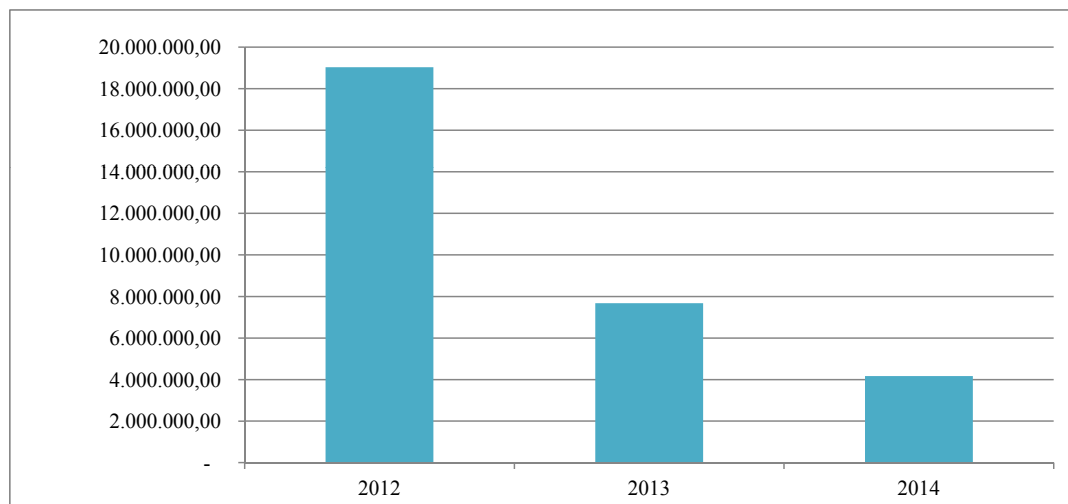
Fondo iniziale di cassa			11.655.617,94
Riscossioni:	sulla competenza sui residui	117.506.891,70 9.733.386,08	127.240.277,78
Pagamenti:	sulla competenza sui residui	109.894.282,40 22.117.532,40	132.011.814,80
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			6.884.080,92
Residui attivi:	degli esercizi precedenti dell'esercizio	31.806.367,21 13.398.736,38	45.205.103,59
Residui passivi:	degli esercizi precedenti dell'esercizio	24.595.272,54 23.323.049,45	47.918.321,99
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			4.170.862,52

ANALISI PER INDICI:

Andamento dell'Avanzo di amministrazione nel triennio 2012 - 2014

Esercizi finanziari	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
Avanzo amministrazione	19.034.508,59	7.674.355,04	4.170.862,52
(*)		59,68%	78,09%

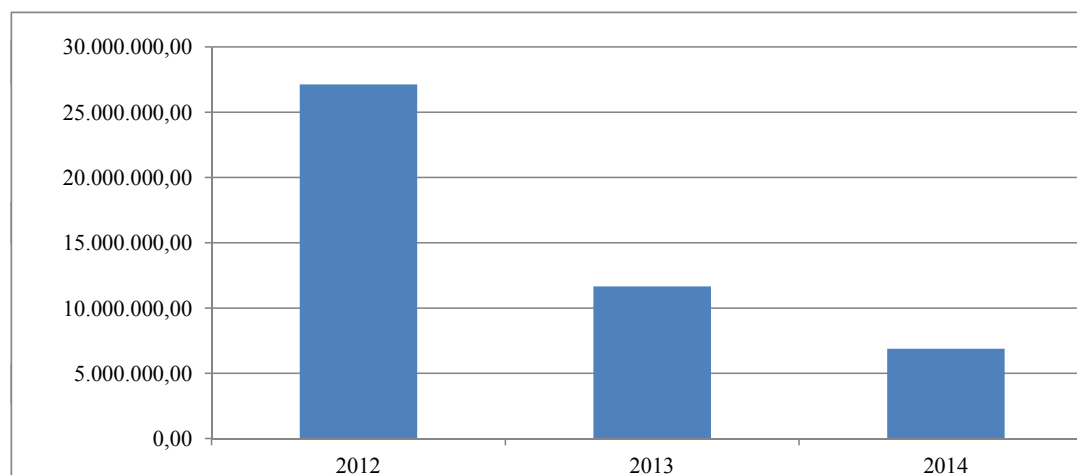
(*) diminuzione % rispetto all'anno 2012



Andamento fondo Cassa nel triennio 2012 - 2014

Esercizi finanziari	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
Fondo Cassa	27.126.553,68	11.655.617,94	6.884.080,92
(*)		-57,03%	-74,62%

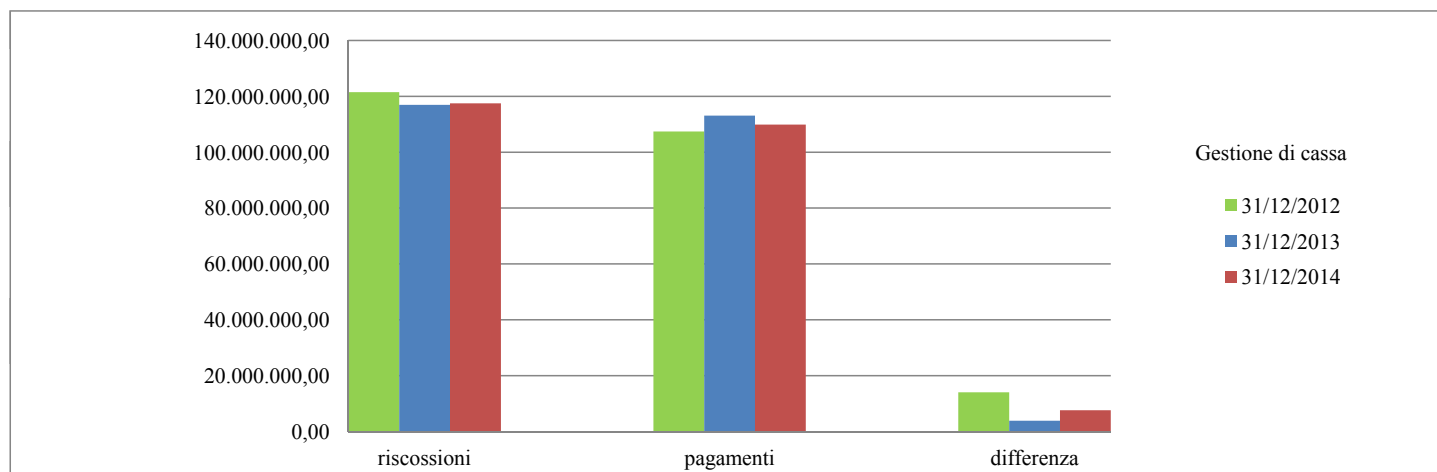
(*) diminuzione % rispetto all'anno 2012



Andamento di Cassa nel triennio 2012 - 2014

Gestione di Cassa	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014
Riscossioni su accertamenti di competenza	121.481.476,55	116.941.574,76	117.506.891,70
(*)		-3,74%	-3,27%
Pagamenti su impegni di competenza	107.435.836,06	113.087.303,47	109.894.282,40
(*)		5,26%	2,29%
Differenza tra riscossioni e pagamenti	14.045.640,49	3.854.271,29	7.612.609,30
(*)		-72,56%	-45,80%

(*) variazione in percentuale rispetto all'anno 2012

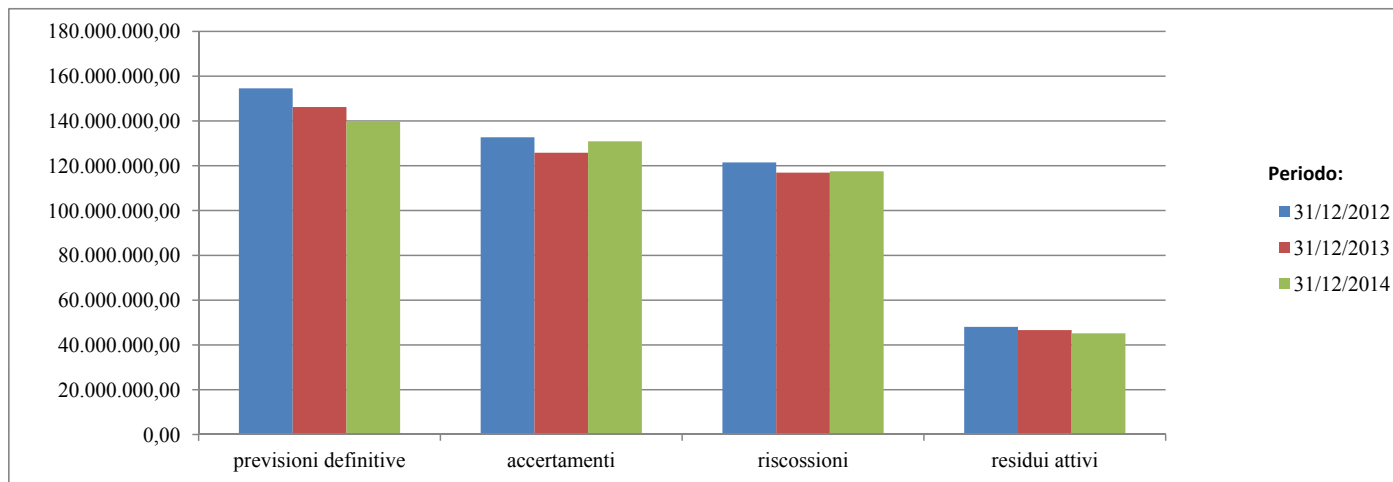


ANALISI TOTALE GENERALE ENTRATE - GESTIONE COMPETENZA E RESIDUI

	31/12/2012	%	31/12/2013	%	31/12/2014
Previsioni Definitive	154.535.192,08	-5,39%	146.207.820,23	-9,51%	139.837.197,66
Accertamenti	132.731.622,42	-5,21%	125.820.910,46	-1,38%	130.905.628,08
Riscossioni (competenza)	121.481.476,55	-3,74%	116.941.574,76	-3,27%	117.506.891,70
Residui Attivi	48.088.970,43	-3,07%	46.612.574,64	-6,00%	45.205.103,59

(incluse le partite di giro)

(*) variazione in percentuale rispetto all'anno 2012

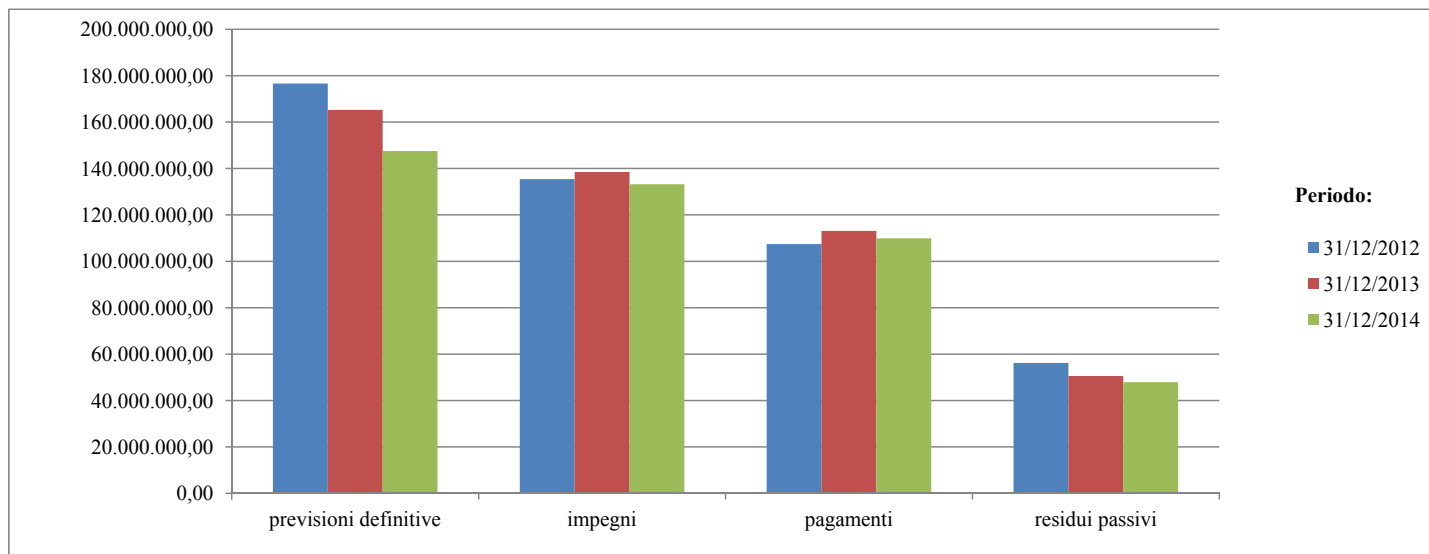


ANALISI TOTALE GENERALE USCITE - GESTIONE DELLA COMPETENZA E DEI RESIDUI

	31/12/2012	%	31/12/2013	%	31/12/2014
Previsioni Definitive	176.593.269,01	-6,43%	165.242.328,82	-16,47%	147.511.552,70
Impegni	135.394.986,83	2,29%	138.498.260,24	-1,61%	133.217.331,85
Pagamenti (competenza)	107.435.836,06	5,26%	113.087.303,47	2,29%	109.894.282,40
Residui passivi	56.181.015,52	-9,94%	50.593.837,54	-14,71%	47.918.321,99

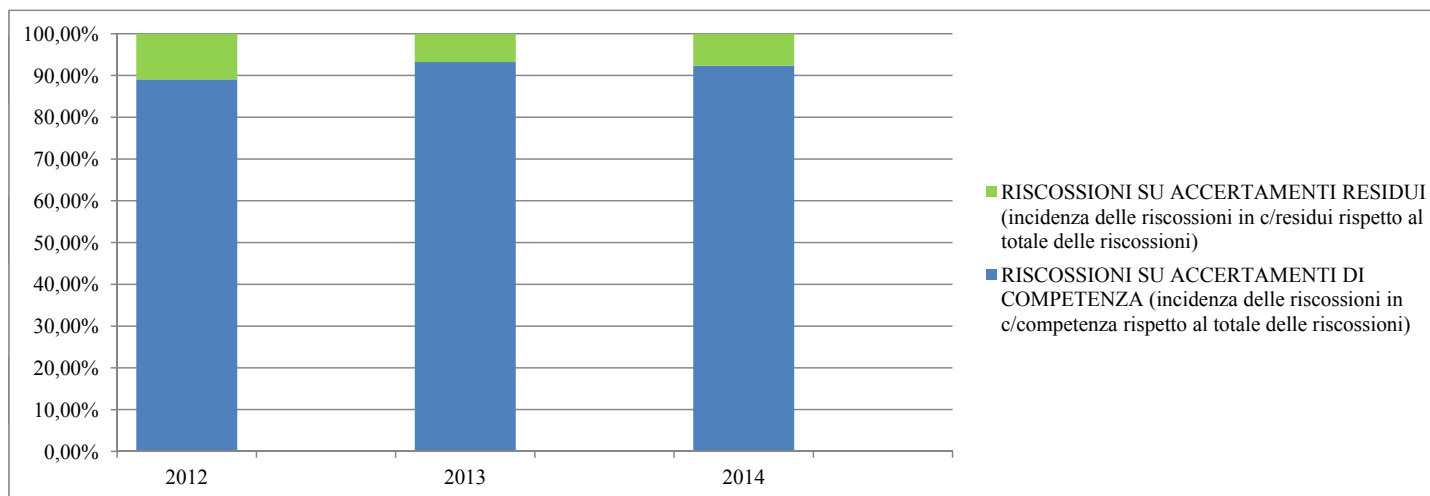
(incluse le partite di giro)

(*) variazione in percentuale rispetto all'anno 2012



ANALISI DELLE RISCOSSIONI

	2012	2013	2014
RISCOSSIONI SU ACCERTAMENTI DI COMPETENZA (incidenza delle riscossioni in c/competenza rispetto al totale delle riscossioni)	89,06%	93,21%	92,35%
RISCOSSIONI SU ACCERTAMENTI RESIDUI (incidenza delle riscossioni in c/residui rispetto al totale delle riscossioni)	10,94%	6,79%	7,65%



ANALISI DEI PAGAMENTI

	2012	2013	2014
PAGAMENTI SU IMPEGNI DI COMPETENZA (incidenza dei pagamenti in c/competenza rispetto al totale dei pagamenti)	79,98%	80,24%	83,25%
PAGAMENTI SU IMPEGNI RESIDUI (incidenza dei pagamenti in c/residui rispetto al totale dei pagamenti)	20,02%	19,76%	16,75%

