

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE PER UPB ESERCIZIO 2015 - PARTE II USCITE

Capitolo			Gestione di competenza										Gestione residui attivi					Gestione di cassa					
CAT	CAP	DESCRIZIONE CAPITOLO	Previsioni				Somme Impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Annullamenti	Rimasti da Pagare (13-14-15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei Residui passivi al termine dell'esercizio (9+16)	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagato	Rimasto da Pagare (10-8)	Totale Impegnato	In+ (10-7)	In- (7-10)					In+ (16-13)	In- (15-16)			In+ (20-19)	In- (19-20)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
02	161	Onorari E Compensi Per Speciali Incarichi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	162	Spese Per Medici Del Lavoro	262.838	5.484	0	268.322	165.426	67.203	232.630	0	35.693	57.443	38.049	15.737	3.657	0	53.786	262.838	203.476	0	59.362	70.860	
02	163	Spese Per Accertamenti Sanitari	77.500	1.000	0	78.500	10.347	58.173	68.520	0	9.980	73.041	31.285	21.126	20.630	0	52.410	77.844	41.632	0	36.212	78.803	
02	164	Spese Per Concorsi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	165	Spese Acquisto Mat.Disegni Stampati Cancelleria	21.000	1.983	0	22.983	4.364	6.974	11.338	0	11.645	9.845	6.055	3.519	270	0	9.575	24.649	10.420	0	14.229	7.244	
02	166	Riproduzioni Disegni E Fotoriproduzioni	164.829	0	0	164.829	115.146	41.352	156.498	0	8.331	45.733	38.798	2.187	4.747	0	40.985	164.829	153.944	0	10.885	46.099	
02	167	Fitto Locali,Riscaldamento E Condizionamento	1.815.458	13	0	1.815.471	1.810.817	171.784	1.982.601	167.131	0	233.688	150.008	7.829	75.850	0	157.838	1.230.976	1.960.825	729.850	0	247.635	
02	168	Forza Motrice,Luce Acqua E Gas	9.686.000	0	953.720	8.732.280	8.422.597	1.294.269	9.716.866	984.586	0	584.799	457.151	48.837	78.811	0	505.988	9.599.743	8.879.748	0	719.995	1.373.080	
02	169	Pulizia E Disinfestazione Locali	2.726.717	94.945	0	2.821.662	2.075.484	471.824	2.547.309	0	274.353	941.200	832.511	71.973	36.716	0	904.484	2.676.694	2.907.995	231.302	0	508.540	
02	170	Guardiania	2.632.375	103.945	0	2.736.320	1.970.007	717.228	2.687.236	0	49.084	655.407	588.116	55.831	11.460	0	643.947	2.647.030	2.558.124	0	88.907	728.689	
02	171	Postelegrafoniche	742.528	24.035	0	766.563	535.226	296.204	831.430	64.867	0	308.360	128.976	120.059	59.325	0	249.035	742.528	664.202	0	78.326	355.529	
02	172	Assicurazioni Nucleari E Convenzionali	700	0	0	700	0	0	0	0	700	585	585	0	0	0	585	700	585	0	115	0	
02	173	Indumenti Acces.Protettivi Norme Sic Lav-Ind.Conv.	26.500	0	0	26.500	3.735	17.094	20.829	0	5.671	18.557	8.436	1.142	8.978	0	9.578	28.719	12.171	0	16.548	26.073	
02	174	Lavorazioni Meccaniche E Tecniche Esterne	343	0	0	343	0	0	0	0	343	925	0	830	94	0	830	343	0	0	343	94	
02	175	Trasporti Nucleari Convenz. Facchinaggi	822.696	0	18.100	804.596	596.297	89.659	685.956	0	118.640	305.522	263.474	10.236	31.812	0	273.710	822.696	859.771	37.075	0	121.471	
02	176	Acquisto Di Altri Servizi	431.100	200.148	0	631.248	353.363	292.004	645.367	14.119	0	261.453	227.308	9.747	24.398	0	237.055	454.106	580.671	126.565	0	316.402	
02	177	Visite Permanenze Studio Quadro Accordi Internaz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	178	Spese Rappresentanza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	963	0	733	230	0	733	0	0	0	0	230	
02	179	Manutenzione ed esercizio di mezzi di trasporto speciali (laboratori mobili, mezzi di soccorso, ecc.)	119.375	21.145	0	140.520	117.874	45.325	163.199	22.679	0	91.681	76.470	6.917	8.294	0	83.387	149.168	194.344	45.176	0	53.619	
02	180	Spese Per Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226	0	226	0	0	226	0	0	0	0	0	
02	181	Spese per la pubblicità di gare e bandi di concorso	65.000	3.822	0	68.822	27.736	1.610	29.346	0	39.476	8.252	6.134	1	2.117	0	6.135	70.414	33.869	0	36.545	3.727	
02	182	Spese per diffusione dell'innovazione e della conoscenza scientifica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.720	0	0	1.720	0	0	0	0	0	0	1.720	
02	324	Contr.Di Studio-Ricerca E Acquisiz.Result.E Conos.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	325	Contr.Irraggiamento Ed Esami Post-Irraggiamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	326	Contratti Di Progettazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	327	Contratti Connessi Con Forme Associative	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale Categoria 02			27.492.085	1.179.264	971.820	27.699.528	21.131.454	6.564.729	27.696.183	1.479.113	1.482.458	7.973.424	6.553.100	590.048	830.275	0	7.143.149	27.546.600	27.684.554	1.357.197	1.219.242	7.395.004	
03	100	Compensi,Inden.Rimb.Ai Componenti Org.Coll.Di Amm.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

VISTO:AMC

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE PER UPB ESERCIZIO 2015 - PARTE II USCITE

Capitolo			Gestione di competenza									Gestione residui attivi						Gestione di cassa					
CAT	CAP	DESCRIZIONE CAPITOL	Previsioni				Somme Impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Annullamenti	Rimasti da Pagare (13-14-15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei Residui passivi al termine dell'esercizio (9+8+6)	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagato	Rimasto da Pagare (10-8)	Totale Impegnato	In + (10-7)	In - (7-10)					In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)		
				In Aumento (7-4)	In Diminuzione (4-7)																		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
03	101	Compensi,Inden.Rimb.Ai Componenti Colleg. Revisori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Categoria 03			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
04	210	Contributi A Enti E Imprese Nazionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	211	Contributi A Enti E Imprese Internazionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	213	Assegni di Ricerca Per Laureati E Laureandi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82	0	1	81	0	1	0	0	0	0	0	81
04	214	Borse Di Studio A Stranieri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	216	Premi Promozione Talenti Eccellenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	217	Dottorati di Ricerca, Borse di Studio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	220	Benefici Di Natura Assistenziale E Sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	221	Equo Indenniz.A Pers.Perd Integr.Fisica Per Serv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Categoria 04			0	0	0	0	0	0	0	0	0	82	0	1	81	0	1	0	0	0	0	0	81
05	250	Interessi Passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	251	Spese E Commissioni Bancarie E Oneri Finanziari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	260	Imposte Tasse Tributi Vari Oneri Finanziari E Tributari	1.150.500	0	29.334	1.121.166	1.051.958	42.377	1.094.335	0	26.831	15.731	3.351	2.532	9.848	0	5.883	1.113.700	1.055.309	0	58.391	52.225	52.225
Totale Categoria 05			1.150.500	0	29.334	1.121.166	1.051.958	42.377	1.094.335	0	26.831	15.731	3.351	2.532	9.848	0	5.883	1.113.700	1.055.309	0	58.391	52.225	52.225
06	265	Restituzioni E Rimborsi Diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	270	Spese Liti, Arbitraggi, Risarcimenti Ed Accessori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	271	Fondi di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	272	Spese Di Realizzo Entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	273	Fondo Attuazione Contratto Di Lavoro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Categoria 06			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale spese correnti			32.607.264	1.446.223	1.015.154	33.038.333	25.488.853	7.339.717	32.828.570	1.521.919	1.731.682	9.063.301	7.454.264	686.069	922.968	0	8.140.333	32.633.186	32.943.117	1.760.278	1.450.347	8.262.685	8.262.685
07	301	Edifici Opere Stradali Impianti Di Servizio	0	13.237	0	13.237	0	13.237	13.237	0	0	16.616	0	0	16.616	0	0	0	0	0	0	0	29.853
07	302	Interventi di manutenzione straordinaria degli immobili	538.850	0	1.576	537.274	293.334	0	293.334	0	243.940	40.903	40.903	0	0	0	40.903	412.694	334.236	0	78.457	0	0
07	320	Acquisto Di Impianti Per Attività Di Ricerca	3.000.000	0	2.500.000	500.000	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0
07	321	Acquisto Di Apparecchi Macchine Ed Attrezzature	73.500	51.959	0	125.459	90.923	60.339	151.263	25.803	0	161.364	130.368	6.603	24.393	0	136.971	164.036	221.291	57.255	0	84.732	0
07	322	Acquisto Mat.Fissili,Fertili E Spese Connesse	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	323	Acquisto Di Libri E Pubblicazioni	3.400	5.000	0	8.400	1.670	5.951	7.621	0	779	9.014	811	7.019	1.184	0	7.830	3.603	2.481	0	1.122	7.134	0

VISTO:AMC
5

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE PER UPB ESERCIZIO 2015 - PARTE II USCITE

Capitolo			Gestione di competenza									Gestione residui attivi						Gestione di cassa					
CAT	CAP	DESCRIZIONE CAPITOLE	Previsioni				Somme Impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Annullamenti	Rimasti da Pagare (13 - 14 - 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei Residui passivi al termine dell'esercizio (9-15)	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagato	Rimasto da Pagare (10-8)	Totale Impegnato	In+ (10-7)	In- (7-10)					In+ (16-13)	In- (13-16)			In+ (20-19)	In- (19-20)		
				In Aumento (7-4)	In Diminuzione (4-7)																		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
07	329	Acquisto Mezzi Di Trasporto Speciali,Convenzionali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	330	Acquisto Di Mobili,Arredi E Macchine Per Ufficio	0	311	0	311	7.963	3.269	11.232	10.921	0	12.194	9.185	3.009	0	0	12.194	9.496	17.148	7.652	0	3.269	
Totale Categoria 07			3.615.750	70.507	2.501.576	1.184.681	393.891	82.796	476.686	36.725	744.719	240.090	181.267	16.630	42.193	0	197.897	1.589.829	575.157	64.908	1.079.579	124.989	
08	400	Sottoscrizioni,Acquisti Partecipazioni Azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	402	Acquisti Altri Titoli Di Credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	422	Concessione Di Prestiti A Dipendenti-Dpr N.509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	424	Versamenti Al Fondo Indennità Di Anzianità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	425	Versamenti Al Fondo Di Previdenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	500	Indennità Di Anzianità Pers.Cessato Dal Serviz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	501	Indennità Di Trattamento Integrativo Di Prev.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Categoria 08			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale spese conto capitale			3.615.750	70.507	2.501.576	1.184.681	393.891	82.796	476.686	36.725	744.719	240.090	181.267	16.630	42.193	0	197.897	1.589.829	575.157	64.908	1.079.579	124.989	
TOTALE UPB INFRASTRUTTURE E SERVIZI			36.223.014	1.516.731	3.516.731	34.223.014	25.882.744	7.422.513	33.305.257	1.558.644	2.476.401	9.303.391	7.635.531	702.699	965.161	0	8.338.230	34.223.014	33.518.275	1.825.186	2.529.926	8.387.674	
TOTALE UPB AMMINISTRATIVO GESTIONALI			218.944.731	3.321.713	4.340.713	217.925.731	180.567.793	17.852.035	198.419.828	2.796.469	22.314.424	130.363.286	9.221.432	4.301.487	116.840.367	0	13.522.919	206.978.340	189.789.224	1.694.458	20.502.643	134.692.402	
TOTALE SPESE			305.963.518	14.527.530	31.943.316	288.547.732	214.528.109	48.119.923	262.648.032	8.132.306	34.044.057	170.080.194	35.106.518	8.580.330	126.393.345	0	43.686.849	282.216.147	249.634.628	10.959.892	45.135.387	174.513.268	
CONTABILITÀ SPECIALI																							
11	801	Gestione Contratti Di Ricerca A Rendicontare	20.000.000	0	0	20.000.000	14.592.618	6.284.823	20.877.441	877.441	0	7.305.647	5.066.011	0	2.239.636	0	5.066.011	20.000.000	19.658.630	0	341.370	8.524.459	
11	804	Gestione Impianto Rsu Pianura Di Napoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.016.684	0	0	4.016.684	0	0	0	0	0	0	4.016.684	
Totale Categoria 11			20.000.000	0	0	20.000.000	14.592.618	6.284.823	20.877.441	877.441	0	11.322.331	5.066.011	0	6.256.320	0	5.066.011	20.000.000	19.658.630	0	341.370	12.541.143	
12	700	Ritenute Erariali	32.191.803	0	1.000.000	31.191.803	30.220.469	65.684	30.286.153	0	905.650	67.814	67.814	0	0	0	67.814	32.851.803	30.288.283	0	2.563.520	65.684	
12	701	Ritenute Previdenziali E Assistenziali	12.190.454	0	0	12.190.454	10.834.517	586.427	11.420.944	0	769.510	1.223.526	647.666	0	575.860	0	647.666	12.190.454	11.482.183	0	708.271	1.162.286	
12	703	Trattenute A Favore Di Terzi	4.171.649	0	0	4.171.649	2.877.406	124.494	3.001.900	0	1.169.749	155.421	144.492	0	10.930	0	144.492	3.871.649	3.021.897	0	849.752	135.424	
12	704	Somme Pagate Per Conto Di Terzi	1.963.952	900.000	0	2.863.952	2.798.614	0	2.798.614	0	65.338	0	0	0	0	0	0	1.963.952	2.798.614	834.662	0	0	
12	705	Partite In Conto Sospeso	29.482.142	100.000	0	29.582.142	17.144.071	495.252	17.639.323	0	11.942.819	1.949.705	290.440	0	1.659.266	0	290.440	29.122.142	17.434.511	0	11.687.631	2.154.517	
12	706	Giroconto IVA Split Payment	0	0	0	0	450.136	0	450.136	450.136	0	0	0	0	0	0	0	0	450.136	450.136	0	0	
Totale Categoria 12			80.000.000	1.000.000	1.000.000	80.000.000	64.325.214	1.271.857	65.597.070	450.136	14.853.066	3.396.466	1.150.411	0	2.246.055	0	1.150.411	80.000.000	65.475.625	1.284.798	15.809.173	3.517.912	
TOTALE CONTABILITÀ SPECIALI			100.000.000	1.000.000	1.000.000	100.000.000	78.917.832	7.556.679	86.474.511	1.327.577	14.853.066	14.718.798	6.216.423	0	8.502.375	0	6.216.423	100.000.000	85.134.255	1.284.798	16.150.544	16.059.055	
TOTALE AGENZIA			405.963.518	15.527.530	32.943.316	388.547.732	293.445.941	55.676.602	349.122.543	9.459.883	48.897.123	184.798.992	41.322.941	8.580.330	134.895.720	0	49.903.271	382.216.147	334.768.882	12.244.690	61.285.930	190.572.322	

VISTO-AMC

STATO PATRIMONIALE

VISTO:AMC
4.

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO 2015

ATTIVITA'		2015	2014	PASSIVITA'		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE				A) PATRIMONIO NETTO			
B) IMMOBILIZZAZIONI				I. Fondo di dotazione			
I. <i>Immobilizzazioni immateriali</i>				811.093.915			
1) Costi d'impianto e di ampliamento				815.837.087			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno				III. Riserve di rivalutazione			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				IV. Contributi a fondo perduto			
5) Avviamento				V. Contributi per ripiano disavanzi			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				VI. Riserve statutarie			
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi				VII. Altre riserve distintamente indicate			
8) Altre				VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
Totale				IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
226				279			
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>				Totale Patrimonio netto (A)			
1) Terreni e fabbricati				818.249.070			
2) Impianti e macchinari				817.326.641			
3) Attrezzature industriali e commerciali				B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
4) Automezzi e motomezzi				1) per contributi a destinazione vincolata			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				2) per contributi indistinti per la gestione			
6) Diritti reali di godimento				3) per contributi in natura			
7) Altri beni				Totale Contributi in conto capitale (B)			
Totale				0			
679.064.176				688.421.744			
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>				C) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Partecipazioni in:				1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
a) imprese controllate				881.200			
b) imprese collegate				1.031.949			
c) imprese controllanti				2) per imposte			
d) altre imprese				3) per altri rischi ed oneri futuri			
e) altri enti				4) per ripristino investimenti			
1-bis) Versamenti in conto partecipazioni				Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)			
2) Crediti				881.200			
a) verso imprese controllate				1.031.949			
b) verso imprese collegate				D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici				197.567.579			
d) verso altri:				197.567.156			
d.1) Crediti verso INA				E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
d.2) Crediti verso INA per previdenza				1) obbligazioni			
d.3) Prestiti al personale				2) verso le banche			
d.4) Anticipazioni Eurodif per Coredif				3) verso altri finanziatori			
3) Altri titoli				4) acconti			
4) Crediti finanziari diversi				5) debiti verso fornitori			
Totale				6) rappresentati da titoli di credito			
95.152.068				7) verso imprese controllate, collegate e controllanti			
97.930.547				8) debiti tributari			
Totale immobilizzazioni (B)				9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
774.216.470				10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
786.352.570				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
C) ATTIVO CIRCOLANTE				12) debiti diversi:			
I. <i>Rimanenze</i>				a) debiti verso gli organi dell'Ente			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo e merci				b) debiti verso il personale			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				c) debiti per trasferimenti passivi			
3) Lavori in corso				d) altri debiti			
4) Prodotti finiti e merci				Totale Debiti (E)			
5) Acconti				82.733.765			
Totale				77.578.070			
2.575.095				2.739.096			
2.739.096				F) RATEI E RISCONTI			
2.575.095				1) Ratei passivi			
2.739.096				2) Risconti passivi			
2.575.095				3) Aggio su prestiti			
2.739.096				4) Riserve tecniche			
2.575.095				Totale Ratei e risconti (F)			
2.739.096				0			
2.575.095				0			
2.739.096				0			

ATTIVITA'	2015	2014	PASSIVITA'	2015	2014
			Totale Passivo (B+C+D+E+F)	281.272.544	276.177.175
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.	21.787.155	21.692.128			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici:					
a) Credito per il Contributo ordinario dello Stato (crediti esigibili oltre l'esercizio successivo)	168.441.646	168.441.646			
b) Credito per il Contributo straordinario dello Stato:					
b.1 credito esigibile oltre l'esercizio successivo	5.164.569	5.164.569			
b.2 credito esigibile entro l'esercizio successivo	35.481.682	22.146.880			
c) Credito per Contributo e Concorsi di Enti pubblici	36.039.555	34.733.018			
4- bis) Crediti tributari					
4- ter) Imposte anticipate					
5) Crediti verso altri:					
a) Crediti per contributi dell'Unione Europea	6.981.353	4.756.499			
b) Crediti da partecipazione a società naz. per contratto di ass. e ricerca	3.540.400	2.726.897			
c) Crediti per contributi vari	102.175	71.997			
d) Crediti diversi	19.360.852	17.386.113			
Totale	298.899.387	277.119.747			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali (saldo contabile)	23.830.662	27.292.403			
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa					
Totale	23.830.662	27.292.403			
Totale attivo circolante ©	325.305.144	307.151.246			
D) RATEI E RISCOINTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale					
Totale ratei e risconti (D)					
TOTALE ATTIVO	1.099.521.614	1.093.503.816	TOTALE PASSIVO + NETTO	1.099.521.614	1.093.503.816

CONTI D'ORDINE	31.12.2015	31.12.2014	CONTI D'ORDINE	31.12.2015	31.12.2014
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni ecc.):			Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni ecc.):		
Terzi per fidejussioni rilasciate a loro favore	226.007	226.007	Terzi per fidejussioni rilasciate a loro favore	226.007	226.007
Beni di terzi presso l'Ente:			Beni di terzi presso l'Ente:		
Beni di terzi per contratti di ricerca	57.569	57.569	Beni di terzi per contratti di ricerca	57.569	57.569
Depositi cauzionali di terzi	103.669	87.398	Depositi cauzionali di terzi	103.669	87.398
Beni P.N.R.A. presso l'Enea:			Beni P.N.R.A. presso l'Enea:		
Totale Beni P.N.R.A. presso l'Enea*	23.467.466	22.354.476	Totale Beni P.N.R.A. presso l'Enea*	23.467.466	22.354.476
Garanzie personali, dirette o indirette, ricevute sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni ecc.):			Garanzie personali, dirette o indirette, ricevute sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni ecc.):		
Fidejussioni di terzi rilasciate a ns/favore	48.229.180	48.581.259	Fidejussioni di terzi rilasciate a ns/favore	48.229.180	48.581.259
Altro:			Altro:		
INA per quote prestiti dipendenti	0	0	INA per quote prestiti dipendenti	0	0
Banco di Roma per deposito a garanzia	0	0	Banco di Roma per deposito a garanzia	0	0
Accantonamento per deposito finale rifiuti radioattivi	1.089.363	1.089.363	Accantonamento per deposito finale rifiuti radioattivi	1.089.363	1.089.363
Totale	73.173.253	72.386.072	Totale	73.173.253	72.386.072

VISTO:AMC


CONTO ECONOMICO

VISTO:AMC
4

CONTO ECONOMICO 2015

CONTO ECONOMICO SECONDO IL PROSPETTO CIVILISTICO	31/12/2015		31/12/2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		16.287.298		10.273.755
a) Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni edite dall'Ente			0	
b) Proventi derivanti da prestazioni di servizi tecnici	10.314.565		8.121.757	
c) Proventi derivanti da prestazioni di attività di ricerca	3.625.359		2.091.196	
d) Proventi derivanti da cessioni di conoscenze e brevetti	269.174		60.802	
e) Proventi derivanti da certificazioni cont. Sic. E prot. Sanitari	0		0	
f) Realizzi per cessioni materiali fuori uso	0		0	
g) Realizzi per cessione prodotti agricoli e materiali diversi	0		0	
h) Cessione di Prototipi commissionati da terzi	2.078.200		0	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		246.108.876		261.691.605
a) TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	144.754.828		151.878.000	
b) CONTRIBUTI E CONCORSI EROGATI DA ENTI PUBBLICI	54.449.845		60.850.992	
c) CONTRIBUTI VARI	125.177		23.332	
d) CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLO STATO PER LA REALIZZAZIONE DI GRANDI PROGETTI	17.660.000		17.883.275	
e) PARTECIPAZIONE ENTI INTERNAZIONALI CONTRATTI ASSOC. E RIC.	15.349.407		15.318.074	
f) PARTECIPAZIONE SOCIETA' NAZIONALI PER CONTRATTI I DI ASSOCIAZIONE	825.134		98.704	
g) AFFITTI DI IMMOBILI	857.499		1.051.841	
h) POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	11.776.984		14.587.387	
i) Altri ricavi	310.002		0	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		262.396.174		271.965.360
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		15.404.375		12.607.759
a) Spese acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	13.995.865		12.177.940	
b) Spese acquisto materiale, disegni, stampati, cancelleria	27.729		16.020	
c) Riproduzioni disegni e fotocopiazioni	160.008		173.898	
d) Indumenti accessori protettivi norme sic. Lav-indi. Conv.	168.657		229.476	
e) Materiali fissili	10.636		10.425	
f) Componenti, apparecchiature e sottosistemi per la realizzazione di prototipi destinati alla cessione	1.041.480			
7) per servizi		58.505.638		62.178.255
a) di cui: spese per gli organi dell'ente	314.201		350.662	
8) per godimento beni di terzi		2.159.082		2.142.677
9) per il personale		148.286.015		153.937.947
a) salari e stipendi	112.302.528		113.652.594	

CONTO ECONOMICO SECONDO IL PROSPETTO CIVILISTICO	31/12/2015		31/12/2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
b) oneri sociali	27.365.720		27.739.387	
c) trattamento di fine rapporto	6.671.054		10.247.575	
d) trattamento di quiescenza e simili	73.980		113.450	
e) altri costi	1.872.733		2.184.941	
10) Ammortamenti e svalutazioni		19.291.580		32.638.396
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.291.580		19.306.104	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		13.332.292	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		34.998		-704.579
12) Accantonamenti per rischi		0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
14) Oneri diversi di gestione		2.899.366		2.846.696
TOTALE COSTI (B)		246.581.054		265.647.151
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		15.815.120		6.318.209
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		254.015		371.981
16) Altri proventi finanziari		2.785.849		15.100.974
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0		0	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
d) proventi diversi dai precedenti	2.785.849		15.100.974	
17) Interessi e altri oneri finanziari		12.961		27.520
17-bis) Utili e perdite su cambi		0		0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)		3.026.903		15.445.435
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
19) Svalutazioni:		1.465.999		1.404.548
a) di partecipazioni	1.465.999		1.404.548	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0		0	

CONTO ECONOMICO SECONDO IL PROSPETTO CIVILISTICO	31/12/2015		31/12/2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0		0	
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (18-19)		-1.465.999		-1.404.548
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		861.237		209.046
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		2.258.873		1.372.209
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo:		8.655.303		18.775.410
a) Sopravvenienze attive ed Insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	8.580.330		18.774.888	
b) Altre Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	74.973		522	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo:		2.268.810		17.787.727
a) Sopravvenienze passive ed Insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	716.014		16.783.797	
b) Altre sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo	1.552.796		1.003.930	
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)		4.988.857		-175.480
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		22.364.881		20.183.616
Imposte dell'esercizio		21.442.452		13.950.890
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		922.429		6.232.726

NOTA INTEGRATIVA

VISTO:AMC

Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del Conto consuntivo

I criteri di valutazione adottati nella redazione del presente conto consuntivo, per quanto applicabili, sono quelli generali riferiti ai pertinenti articoli del Codice civile, nonché quelli riportati all'Allegato 14 del DPR n. 97/2003.

L'ENEA, per la tenuta delle scritture, si avvale di sistemi di elaborazione automatica delle informazioni, per cui sono tenuti in formato elettronico:

- il partitario degli accertamenti;
- il partitario degli impegni;
- il partitario dei residui;
- il giornale cronologico degli ordinativi di incasso e dei mandati.

Nello specifico si riportano nel seguito i criteri di valutazione più significativi adottati.

Immobilizzazioni

- **immateriali:** i brevetti, marchi e diritti di autore sono riportati in bilancio ad un valore simbolico di 1 euro;
- **materiali:** le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto (costo storico o valore iniziale) e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto dei costi di manutenzione straordinaria. Per quanto riguarda le biblioteche e gli impianti di ricerca sono iscritti al valore di acquisti e non sono soggetti ad ammortamenti;
- **finanziarie:** le partecipazioni in società controllate, collegate e in altre imprese che si intendono detenere durevolmente, sono iscritte in base al criterio del costo di acquisto o sottoscrizione, eventualmente maggiorato dagli oneri di diretta imputazione, come specificato al punto 1 dell'articolo 2426 c.c. e corrispondentemente ridotto delle perdite durevoli di valore (articolo 2426 n. 1 e 3 c.c.).

Rimanenze di magazzino

Le materie prime sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte in bilancio al costo di acquisto secondo l'articolo 2426 c.c. al punto 9).

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è stato determinato come differenza tra le attività e le passività e la sua variazione rispetto all'esercizio precedente coincide con le risultanze del Conto economico.

VISTO:AMC

Fondo per rischi ed oneri futuri

Il fondo accoglie nel punto 1) "fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili" i futuri debiti verso i dipendenti per la previdenza complementare.

Fondo TFS/TFR

Rappresenta il debito complessivo maturato verso i dipendenti alla data di chiusura del bilancio le cui componenti sono:

- il fondo indennità di anzianità costituito dall'ENEA a titolo di trattamento di fine servizio per la parte non coperta dalle polizze e dagli investimenti nelle immobilizzazioni;
- le polizze assicurative sottoscritte dall'ENEA con l'Istituto Nazionale delle Assicurazioni (INA) a garanzia del TFS;
- il valore di acquisto, avvenuto nel 1994, dell'immobile in Lungotevere Thaon di Revel, attuale sede legale ENEA.

Costi di ricerca

I costi di ricerca sono considerati costi d'esercizio vista la natura istituzionale dell'ENEA.

VISTO:AMC
4-

Analisi delle voci del Conto del bilancio

Quadro finanziario generale e confronto con l'esercizio 2014

Il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015 registra un contributo ordinario dello Stato di 144.755 migliaia di euro, di 7.123 migliaia di euro inferiore al corrispondente contributo 2014.

Detto contributo e le altre entrate dell'Agenzia, incluse quelle derivanti da commesse esterne, ammontano a 267.328 migliaia di euro, di 21.322 migliaia di euro inferiori a quelle del 2014. Tali riduzioni sono da attribuire principalmente, oltre alla riduzione del contributo ordinario dello Stato, alle cosiddette "altre entrate", meglio specificate nel seguito, di 15.944 migliaia di euro rispetto al 2014, ed ai minori rimborsi di SOGIN e Nucleco per 911 migliaia di euro, che insieme hanno assorbito l'incremento delle entrate per le attività tecnico-scientifiche di 3.752 migliaia di euro.

La differenza dei valori delle "altre entrate" tra il 2014 ed il 2015 è da attribuire, da una parte, all'eccezionale situazione venutasi a determinare nel 2014 per la polizza INA, che a sua volta non ha confronti rispetto agli anni precedenti e, dall'altra, dal consolidamento verso il basso del rimborso per la stessa polizza che viene ad incidere sempre di meno sugli oneri connessi al trattamento di fine servizio del personale in quiescenza.

L'avanzo di amministrazione al lordo delle insussistenze dovute alla cancellazione dei residui, è di 132.157 migliaia di euro rispetto a circa 119.613 migliaia di euro registrati nell'esercizio 2014. Dell'avanzo 2015, le somme vincolate alle attività programmatiche sono pari a 29.478 migliaia di euro rispetto ai 30.696 migliaia di euro registrati alla fine del 2014.

Le spese nel 2015 sono diminuite rispetto al 2014 di 3.720 migliaia di euro, essendo state, al netto dei fondi, le prime di 262.648 migliaia di euro e le seconde di 266.368 migliaia di euro. C'è da evidenziare che le spese di funzionamento dei Centri sono diminuite di 5.472 migliaia di euro, quelle di personale sono diminuite di 6.368 migliaia di euro, e quelle per l'esecuzione di attività tecnico-scientifiche sono diminuite di 960 migliaia di euro, mentre sono incrementate quelle di funzionamento centrale, ma per fatti contingenti legati all'impegno di un importo di 8.436 migliaia di euro quali somme da versare all'entrata del bilancio dello Stato per la riduzione degli importi del 10% destinati alla contrattazione integrativa e riferiti agli anni 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013.

La situazione di cassa evidenzia una differenza negativa tra le riscossioni ed i pagamenti dell'esercizio al netto delle partite di giro e contabilità speciali di 4.494 migliaia di euro rispetto ad un flusso di cassa positivo del 2014 di 10.013 migliaia di euro.

L'avanzo di cassa 2015 in assoluto è stato di 23.830 migliaia di euro rispetto ad un avanzo per l'anno 2014 di 27.292 migliaia di euro per una riduzione nel 2015 di 3.462 migliaia di euro.

Per quanto riguarda le riscossioni da commesse esterne, esse nel 2015 sono diminuite di 18.991 migliaia di euro rispetto al 2014, da ricondurre principalmente alle azioni accertate nell'esercizio. Ha

VISTO:AMC
4.

contribuito alla formazione di tali residui, contrariamente a quanto avvenuto negli anni precedenti, la mancata erogazione dell'anticipazione per l'attuazione del Programma Nazionale di Ricerca in Antartide per un ammontare di oltre 11.000 migliaia di euro.

E' da registrare, infine, un disallineamento tra accertamenti totali dell'anno e relativi incassi, essendo stati i primi pari a 267.328 migliaia di euro ed i secondi pari a 245.141 migliaia di euro.

Nelle Tabelle 1 e 2 sono riportati i raffronti tra l'esercizio 2014 e 2015 in termini di competenza e di cassa.

VISTO:AMC
4,

**Tabella 1 - Confronto tra Consuntivo 2014 e Consuntivo 2015
in termini di competenza
(al netto delle contabilità speciali e partite di giro)
(migliaia di euro)**

Entrate	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Δ
Contributo ordinario dello Stato	151.878	144.755	-7.123
• entrate ex legge 183/87	24.440	23.344	-1.096
• entrate per rimborso spese relative alla messa a disposizione di beni e personale ed all'erogazione di servizi a programmi speciali (Società SOGIN e NUCLECO)	5.820	4.909	-911
• altre entrate	24.841	8.897	-15.944
• entrate programmatiche da commesse esterne	81.671	85.423	3.752
Entrate proprie dell'Agenzia	136.772	122.573	-14.199
TOTALE ENTRATE	288.650	267.328	-21.322
Avanzo di amministrazione	95.340	119.613	24.273
TOTALE	383.990	386.941	2.951
Spese			
Spese di personale (retribuzioni, oneri ed IRAP)	156.968	150.600	-6.368
• spese per il funzionamento centrale	5.776	14.514	8.738
• spese per il funzionamento periferico	37.442	31.970	-5.472
Spese di funzionamento	43.218	46.484	3.266
• spese per i programmi di ricerca ed i servizi relativi alle commesse esterne, sicurezza dei laboratori e sviluppo competenze	60.716 ⁽¹⁾	59.671 ⁽¹⁾	-1.045
• spese per attività tecnico-scientifiche a supporto dei programmi di ricerca e sviluppo tecnologico	5.466	5.551	85
Spese programmatiche	66.182	65.222	-960
Investimenti per la sostenibilità energetica dei Centri di ricerca e per la sicurezza degli impianti	0	342	342
TOTALE SPESE	266.368	262.648	-3.720
Insussistenze	1.991	7.864	5.873
Avanzo di amministrazione	119.613 ⁽²⁾	132.157 ⁽³⁾	12.544

(1) comprende le spese per contratti a T.D., assegni di ricerca e dottorati di ricerca coperti con risorse provenienti da commesse finanziate da terzi ed il rimborso al personale delle Università/enti di ricerca partecipanti alla campagna antartica nell'ambito del PNRA

(2) di cui 30.696 migliaia di euro vincolato per attività tecnico-scientifiche, 190 migliaia di euro per i benefici ai dipendenti di natura assistenziale e sociale e 4.320 migliaia di euro quale fondo incentivazione al personale

(3) di cui 29.478 migliaia di euro vincolato per attività tecnico-scientifiche, 233 migliaia di euro per i benefici ai dipendenti di natura assistenziale e sociale e 7.134 migliaia di euro quale fondo incentivazione al personale

VISTO:AMC
4