

condizioni ottimali per un'efficace operatività a supporto dello sviluppo tecnologico, competitivo ed economico del Paese.

Evoluzione della situazione finanziaria nel corso dell'esercizio

Il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015, per la parte di competenza, prevedeva una spesa superiore all'entrata di 15.464 migliaia di euro, compensata ai fini dell'equilibrio dell'avanzo di amministrazione 2014 che era stato previsto in assoluto a 89.625 migliaia di euro.

	Attività programmatiche		Altre
	migliaia di euro	migliaia di euro	migliaia di euro
Entrate nell'esercizio	280.063	90.281	189.782
Spese nell'esercizio (fondi compresi)	295.527	88.337	207.190
Sbilancio	-15.464	1.944	-17.408

I programmi di attività tecnico-scientifici correlati direttamente ed indirettamente ai finanziamenti da enti terzi, sintetizzabili come segue:

	migliaia di euro
Entrate dell'esercizio	90.281
Avanzo di amministrazione vincolato all'esecuzione dei programmi oggetto di finanziamento	21.896
Totale entrate	112.177

	migliaia di euro
Spese direttamente connesse all'esecuzione dei programmi oggetto di finanziamento	82.840
Spese per programmi di ricerca dell'Agenzia ed altre spese funzionali alle attività programmatiche indirettamente correlate alle commesse esterne	5.497
Totale spese	88.337

Differenza tra entrate e spese	23.840
---------------------------------------	---------------

consentivano di liberare circa 24 milioni di euro da destinare alla copertura delle spese di funzionamento e personale.

La situazione di cassa, ad esclusione delle partite di giro e contabilità speciali, presentava tra previsioni di incassi e pagamenti uno sbilancio di 12,3 milioni euro, coperto ai fini dell'equilibrio dal previsto avanzo di cassa 2014.

VISTO:AMC
4



Con Disposizione Commissariale n. 165/2015/COMM del 15 aprile 2015 è stata approvata la 1a Variazione al Bilancio di previsione 2015, al fine di dare copertura alla spesa per il versamento all'entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% delle somme destinate alla contrattazione integrativa per gli anni 2009-2013 per un ammontare di 8.436 migliaia di euro, che ha comportato un aumento delle spese di pari importo.

Le risultanze di cui al Conto consuntivo 2014, che hanno dato luogo ad un maggiore avanzo di amministrazione e di cassa rispetto ai dati riportati nel bilancio di previsione, sono state assunte come ininfluenti sul quadro delle spese, determinate in ragione delle attività in corso e con l'obiettivo di proseguire nella loro razionalizzazione, al fine di liberare anche risorse per gli anni successivi, nella prospettiva di un'ulteriore riduzione del contributo dello Stato, poi verificatasi anche se lieve.

In assestamento di bilancio, alla luce dei dati finanziari disponibili alla redazione del documento, sono state revisionate a ribasso le previsioni originarie delle entrate e delle spese, quest'ultime in particolare per le attività tecnico-scientifiche in ragione dell'effettivo andamento dei programmi, in ritardo rispetto alle previsioni, e per gli investimenti da effettuare per la sostenibilità energetica dei Centri, non essendo stati predisposti progetti significativi da finanziare.

La chiusura dell'esercizio ha registrato, per i dati di competenza, una situazione delle entrate prossima alle previsioni definitive, essendo stati effettuati accertamenti per 267,3 milioni di euro, rispetto alla previsione definitiva di 269,0 milioni di euro, per una riduzione di circa 1,7 milioni di euro, da imputare alle entrate diverse da quelle programmatiche, essendo quest'ultime variata addirittura in positivo rispetto ai dati di assestamento. La riduzione delle entrate da imputare alla voce "Altre entrate" è dovuta in modo significativo ai rendimenti e rimborsi della polizza INA per il personale in quiescenza ed ai rimborsi per il personale comandato presso altre amministrazioni.

Le spese di competenza, compreso i fondi accantonati, sono risultate a consuntivo di circa 262,6 milioni di euro, inferiori rispetto alla previsione definitiva di 25,9 milioni di euro.

La riduzione ha riguardato significativamente quelle di personale, di oltre 17,3 milioni di euro, dovuta in larga misura ad un organico inferiore a quello previsto in sede di bilancio di previsione ed alla mancata attuazione delle operazioni connesse alla contrattazione integrativa, ai risparmi conseguenti all'efficientamento della struttura organizzativa ed alla mancata erogazione delle indennità ai responsabili della nuova struttura organizzativa. La spesa per le attività tecnico-scientifiche è risultata a sua volta inferiore di 6,4 milioni di euro rispetto alla previsione definitiva. La riduzione della predetta spesa rispetto alla previsione definitiva ha contribuito nello stesso tempo all'incremento dell'avanzo di amministrazione vincolato per le attività tecnico-scientifiche previsto in assestamento da 25 milioni di euro a 29,5 milioni di euro.

Le spese di funzionamento delle Unità Centrali, Alta Direzione compresa, e quelle per il funzionamento dei Centri sono risultate in linea con le previsioni definitive.

VISTO:AMC
4



Le insussistenze passive sono state pari a 8,6 milioni di euro, mentre quelle attive 0,7 milioni di euro per un valore assoluto di 7,9 milioni di euro, per cui l'avanzo di amministrazione al lordo delle insussistenze risulta pari a 132 milioni di euro, di cui 29,5 milioni di euro vincolato per attività tecnico-scientifiche, 0,23 milioni di euro per benefici di natura assistenziali e sociali ai dipendenti, 6,4 milioni di euro quale fondo incentivazione al personale e 0,7 milioni di euro quale fondo "Conto terzi" non assegnato nel 2015.

Per quanto riguarda i dati di cassa, i minori incassi da una parte, di 14,3 milioni di euro rispetto alle previsioni definitive e la generale riduzione dei pagamenti dall'altra, hanno determinato a consuntivo un avanzo di cassa, al netto delle partite di giro e contabilità speciali di 22,8 rispetto ad una disponibilità di inizio esercizio di 27,3 milioni di euro.

Nelle Tabelle 1 e 2 è riportata la situazione di confronto dei bilanci di previsione con il consuntivo sia per la competenza che per la cassa.

VISTO:AMC
7.



Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015

10

Tabella 1 - Confronto tra Bilancio di Previsione 2015, Bilancio di Previsione assestato 2015 e Conto consuntivo 2015
(in termini di competenza)

(al netto delle contabilità speciali e partite di giro)
(migliaia di euro)

Entrate	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio di Previsione assestato 2015	Consuntivo 2015	Δ
Contributo ordinario dello Stato	147.838	144.755	144.755	-
• Entrate ex legge 183/87	23.344	23.344	23.344	-
Entrate per rimborso spese relative alla messa a disposizione di beni e personale ed all'erogazione di servizi e programmi speciali (Società SOGIN e NUCLECO)	4.600	5.000	4.909	- 91
• Altre entrate	14.000	14.000	8.897	- 5.103
• Entrate programmatiche da commesse esterne	90.281	82.000	85.423	- 3.423
Entrate proprie dell'Agenzia	132.225	124.344	122.573	- 1.771
TOTALE ENTRATE	280.063	269.099	267.328	- 1.771
Avanzo di amministrazione	89.625	119.613 (1)	119.613 (1)	-
TOTALE	369.688	388.712	386.941	- 1.771
SPESE				
Spese di personale (retribuzioni, oneri ed IRAP)	166.968	167.950	150.600	- 17.350
• Spese per il funzionamento centrale	5.005	13.753 (2)	14.514	761
• Spese per il funzionamento periferico	32.217	32.223 (3)	31.970	- 253
Spese di funzionamento	37.222	45.976	46.484	508
• spese per i programmi di ricerca ed i servizi relativi alle commesse esterne, sicurezza dei laboratori e sviluppo competenze	82.840	66.000	59.671	- 6.329
• Spese per attività tecnico-scientifiche a supporto dei programmi di ricerca e sviluppo tecnologico	5.497	5.622 (4)	5.551 (4)	- 71
Spese programmatiche	88.337	71.622	65.222	- 6.400
Investimenti per la sostenibilità energetica dei Centri di ricerca e per la sicurezza degli impianti	3.000	1.000	342	- 658
TOTALE SPESE	295.527	286.548	262.648	- 23.900
Fondi				
Accantonamenti al fondo di riserva per imprevisti ed esigenze a carattere straordinario	2.000	2.000	-	- 2.000
Fondo incentivazione al personale	-	-	7.134	7.134
TOTALE FONDI	2.000	2.000	7.134 (5)	5.134
TOTALE	297.527	288.548	269.782	- 18.766
Avanzo di amministrazione al netto delle insussistenze	72.161	100.164 (6)	117.159 (7)	16.995

(1) di cui 30.696 migliaia di euro vincolati per attività tecnico-scientifiche, 4.320 migliaia di euro quale fondo incentivazione al personale e 206 migliaia di euro per i benefici ai dipendenti di natura assistenziale e sociale

(2) di cui 8.436 migliaia di euro riferiti ai versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato ai sensi del D.L. 112/2008 per gli anni 2009/2013; 1.937 migliaia di euro versamenti al Bilancio dello Stato per l'anno 2015. L'importo della rimodulazione, al netto della 1a Variazione di bilancio, risulta incrementato di € 312.000 in quanto commesse in precedenza programmatiche sono state attribuite alle unità di funzionamento centrale per via della nuova collocazione dei Responsabili delle ex Unità UTT e UPRSE

(3) il dato della rimodulazione risulta incrementato di € 6.000 a seguito del passaggio della commessa di spesa riferita all'ex Servizio UCPI-UT da un'unità centrale ad una periferica

(5) di cui € 660.229 per "Conto terzi"

(6) di cui 25.000 migliaia di euro vincolati per attività tecnico-scientifiche

(7) di cui 29.478 migliaia di euro vincolati per attività tecnico-scientifiche

	Assestato 2015	Consuntivo 2015
(4) Informatica e rete GARR	1.800	1.800
Contratto NUCLECO per "Servizio integrato"	1.300	1.220
Manutenzione impianti nucleari	270	285
Stabulato	127	127
Biblioteca	1.000	994
Consorzio RFX	1.125	1.125

VISTO:AMC

Tabella 2 - Confronto tra Bilancio di Previsione 2015, Bilancio di Previsione assestato 2015 e Conto consuntivo 2015
(in termini di cassa)

 (al netto delle contabilità speciali e partite di giro)
 (migliaia di euro)

Entrate	Bilancio di previsione 2015	Bilancio di Previsione assestato 2015	Consuntivo 2015	Δ
Contributo ordinario dello Stato	147.838	144.755	144.755	-
• Entrate ex legge 183/87	23.344	23.344	23.344	-
• Entrate per rimborso spese relative alla messa a disposizione di beni e personale ed all'erogazione di servizi e programmi speciali (Società SOGIN e NUCLECO)	4.000	5.000	4.375	- 625
• Altre entrate	13.293	13.293	8.426	- 4.867
• Entrate programmatiche da commesse esterne	80.338	73.000	64.241	- 8.759
Entrate proprie dell'Agenzia	120.975	114.637	100.386	- 14.251
TOTALE ENTRATE	268.813	259.392	245.141	- 14.251
Fondo iniziale di cassa	12.296	27.292	27.292	-
TOTALE	281.109	286.684	272.433	- 14.251
SPESE				
Spese di personale (retribuzioni, oneri ed IRAP)	166.457	167.439	149.851	- 17.588
• Spese per il funzionamento centrale	5.004	5.316	6.420	1.104
• Spese per il funzionamento periferico	32.217	32.223	32.599	376
Spese di funzionamento	37.221	37.539	39.019	1.480
• spese per i programmi di ricerca ed i servizi relativi alle commesse esterne, sicurezza dei laboratori e sviluppo competenze	70.934	70.616	55.765	- 14.851
• Spese per attività tecnico-scientifiche a supporto dei programmi di ricerca e sviluppo tecnologico	5.497	5.622	4.875	- 747
Spese programmatiche	76.431	76.238	60.640	- 15.598
Investimenti per la sostenibilità energetica dei Centri di ricerca e per la sostenibilità degli impianti	1.000	1.000	125	- 875
TOTALE SPESE	281.109	282.216	249.635	- 32.581
Avanzo di cassa	-	4.468	22.798	18.330
Riscossioni sulle contabilità speciali e partite di giro			86.166	
Pagamenti sulle contabilità speciali e partite di giro			85.134	
Saldo di cassa			23.830	

Fonti di finanziamento

Il contributo ordinario dello Stato nell'entità assegnato e trasferito nel 2015 è stato largamente inferiore alla somma delle spese di personale e di quelle tipiche di funzionamento. L'Agenzia, attraverso i compensi per le attività commerciali ed i finanziamenti ai progetti di ricerca e sviluppo, sia in ambito internazionale, sia in ambito nazionale, ha ampliato in modo significativo le risorse di cui al contributo ordinario dello Stato, con specifico riferimento a:

- collaborazioni in ambito internazionale, in particolare in ambito comunitario;



- partecipazione ai bandi di ricerca nazionali, sovente in collaborazione non solo con altri enti pubblici, ma anche con enti privati;
- progetti di valenza territoriale per canalizzare le potenziali occasioni di finanziamento delle Amministrazioni periferiche dello Stato, in particolare POR;
- servizi ad alto contenuto scientifico e tecnologico al mercato pubblico e privato, anche internazionale;
- messa a disposizione di terzi del patrimonio strutturale dell'ENEA e dei servizi tecnologici connessi al suo utilizzo.

Con riferimento all'anno 2015 ed ai finanziamenti connessi a specifici programmi di ricerca e servizi ad alto contenuto tecnologico, una sintesi per i principali finanziatori è riportata nella seguente Tabella 3.

**Tabella 3 - Entrate da commesse esterne per principali Enti finanziatori
(dati di competenza)
(euro)**

Ente finanziatore	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
MSE	25.661.659	20.877.345	4.784.313
MIUR	24.401.066 (*)	28.765.683	-4.364.617
Altri Ministeri	2.172.060	1.755.880	416.180
Enti di diritto privato	9.429.006 (**)	7.187.350	2.241.656
Amministrazioni locali ed altri Enti territoriali	2.298.935	3.395.548	-1.096.613
Società/Consorzi partecipati	1.442.113	750.926	691.187
Università, Enti di ricerca	923.550	1.505.355	-581.805
Commissione Europea	16.523.666	17.301.886	-778.220
Altre entrate	2.570.565	131.381	2.439.184
Totale	85.422.619	81.671.354	3.751.265

(*) di cui € 17.660.000 per il Programma Nazionale di Ricerca in Antartide

(**) di cui € 5.773.771 per attività svolte nell'ambito della Convenzione con il GSE S.p.a.

Dalla predetta tabella si evince che, oltre ai finanziatori consolidati come il MISE, MIUR ed UE, assumono significato i finanziamenti delle amministrazioni locali e altri enti territoriali e quelli da privati, per la fornitura di servizi ad alto contenuto tecnologico.

I finanziamenti MISE riguardano principalmente l'Accordo di programma sulla ricerca di sistema.

I finanziamenti MIUR si riferiscono a programmi di ricerca a finanziamento parziale dei costi in ambito PON ed all'attuazione del Programma Nazionale di Ricerca in Antartide, mentre i finanziamenti di cui alle Amministrazioni locali ed enti territoriali riguardano progetti di cui ai Piani Operativi Regionali (POR) ai cui finanziamenti accedono gli enti regionali.

VISTO: AMM
4



I finanziamenti da Università ed altri enti di ricerca attengono a programmi di ricerca anche internazionali per i quali i predetti enti ed Università hanno il ruolo di capofila.

Le "altre entrate" sono state pari a 8.897 migliaia di euro, come articolate nella seguente Tabella 4.

Tabella 4 - Altre entrate (dati di competenza)
(euro)

Voci di entrata	Consuntivo 2015
Recuperi e rimborsi di oneri per il personale comandato	2.527.543
Rimborsi di spese per mensa e trasporti	129.177
Affitti di immobili	162.346
Dividendi e proventi su titoli e partecipazioni	254.015
Recupero e rimborso spese acquisti beni di consumo e di servizio	633.004
Riscossione di prestiti concessi ai dipendenti	278.645
Riscossione di altri titoli di credito	623.362
Riscossioni dal fondo di indennità di anzianità e di previdenza	896.320
Interessi e premi su titoli a reddito fisso	106.619
Proventi patrimoniali (polizza INA)	2.668.803
Proventi diversi	617.287 (*)
Totale	8.897.121

(*) di cui € 400.500 quale finanziamento annuale del MIUR per le assunzioni di ricercatori ai sensi della legge 350/2003 (annualità 2014)

Non sono comprese nella precedente tabella le entrate da SOGIN e NUCLECO di 4.909 migliaia di euro e riferite al rimborso degli oneri di personale comandato a SOGIN, ai servizi messi nella disponibilità delle predette società, all'affitto di locali ed ai proventi del "Servizio integrato" per la quota parte riferita agli oneri di stoccaggio temporaneo e conferimento al deposito finale.

Le entrate 2015, al netto del contributo ordinario dello Stato, sono state per la competenza e per la cassa rispettivamente di 122.573 e 100.386 migliaia di euro per un indice di ampliamento del contributo dello Stato rispettivamente dell'85% e del 69%.

Tali indici rispetto al 2014 risultano rispettivamente diminuiti del 5% del 21%, come dai riquadri nel seguito riportati.

VISTO:AMC
u.



Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015

14

Competenza

	2014	2015	Δ
Contributo ordinario dello Stato (a)	151.878	144.755	-7.123
Entrate proprie (b)	136.772	122.573	-14.199
Totale	288.650	267.328	-21.322

Indice di ampliamento del COS (b:a)	90%	85%	-5%
-------------------------------------	-----	-----	-----

Cassa

	2014	2015	Δ
Contributo ordinario dello Stato (a)	151.878	144.755	-7.123
Entrate proprie (b)	137.520	100.386	-37.134
Totale	289.398	245.141	-44.257

Indice di ampliamento del COS (b:a)	91%	69%	-21%
-------------------------------------	-----	-----	------

Composizione della spesa 2015

Nella seguente Tabella 5 è riportata la composizione della spesa per voci opportunamente aggregate, suddivisa per attività scientifica ed attività ordinaria, intesa la prima come quella sostenuta direttamente per l'esecuzione dei programmi di attività delle Unità tecniche e la seconda come quella di supporto e complementare rispetto al totale.

Nello specifico, la voce di personale riferita a "Attività scientifica" è da intendere come la spesa necessaria a dare copertura al personale con contratto a tempo determinato, ad assegnisti di ricerca ed a dottorati di ricerca, che vengono attivati con specifico riferimento alle commesse finanziate, per essere successivamente rendicontata ai soggetti finanziatori. Inoltre detta voce comprende gli oneri per il personale comandato da altri enti per l'attuazione della Campagna in Antartide, che ammontano a 2.830 migliaia di euro.

MISTO:AMC
G.



Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015

15

**Tabella 5 - Ripartizione delle spese per principali voci (dati di competenza)
(euro)**

	Attività scientifica	Attività ordinaria	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
Personale	7.652.025 (*)	154.732.447 (**)	162.384.472	168.744.961	-6.360.490
Servizi	26.758.402	27.312.418	54.070.820	57.697.758	-3.626.938
Investimenti tecnici	14.138.139	532.439	14.670.578	19.504.210	-4.833.632
Beni di consumo	14.463.539	722.392	15.185.932	12.409.250	2.776.682
Oneri finanziari (diversi dall'IRAP)	209.940	13.207.245	13.417.185 (***)	5.206.648	8.210.537
Trasferimenti passivi	1.959.920	124.137	2.084.056	2.112.086	-28.030
Partecipazioni azionarie	29.309	11.000	40.309	10.000	30.309
Liti, arbitrati e risarcimenti	11.220	469.259	480.479	332.100	148.379
Organi dell'Ente	0	314.201	314.201	350.662	-36.461
Totale	65.222.495	197.425.538	262.648.032	266.367.675	-3.719.643

(*) di cui € 2.830.000 rimborsi per il personale di altri enti di ricerca/università impegnato nelle campagne in territorio antartico nell'ambito del PNRA

(**) comprende servizi prestati al personale

(***) di cui € 8.436.310 quali impegni per il versamento all'entrata del bilancio dello Stato della riduzione del 10% delle somme destinate alla contrattazione integrativa per gli anni 2009-2013

Per quanto riguarda i servizi la seguente Tabella 6 illustra una scomposizione per le principali tipologie.

**Tabella 6 - Spese per servizi (dati di competenza)
(euro)**

	Attività scientifica	Attività ordinaria	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
Spese per missioni dei dipendenti	4.526.680 (*)	124.998	4.651.678	5.156.299	-504.621
Servizi tecnici	3.342.120	236.524	3.578.644	3.916.409	-337.765
Manutenzioni	3.020.903	6.167.961	9.188.864	9.848.350	-659.486
Noleggiate aerei e navi per l'attuazione della Campagna in Antartide	8.439.892	0	8.439.892	6.516.835	1.923.057
Altre spese a carattere scientifico e divulgativo	1.144.750	368.230	1.512.980	1.710.079	-197.098
Canoni	96.481	2.062.601	2.159.082	2.142.677	16.406
Assicurazioni	467.715 (**)	821.259	1.288.975	1.017.084	271.891
Utile e servizi esternalizzati	1.127.919	17.156.675	18.284.594	21.987.797	-3.703.203
Contratti per studio e ricerca	4.464.078	0	4.464.078	4.820.709	-356.632
Spese diverse	127.864	374.169	502.033	581.519	-79.486
Totale	26.758.402	27.312.418	54.070.820	57.697.758	-3.626.938

(*) di cui € 1.593.458 per la Campagna antartica

(**) interamente per la Campagna antartica

Per quanto riguarda i costi connessi in generale al personale, compreso quello non dipendente, essi vengono dettagliati nella seguente Tabella 7 ed articolati per:

VISTO:AMC
4

Tabella 7 - Costi per la gestione del personale (dati di competenza)
(euro)

		Attività scientifica	Attività ordinaria	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
Spese dirette	Stipendi Ed Altri Assegni Fissi Al Personale Ruolo	0	95.339.490	95.339.490	95.632.739	-293.249
	Stipendi Ed Altri Assegni Fissi Pers. Contr. Termine	2.121.221	636.044	2.757.265	2.709.270	47.995
	Compensi Per Lavoro Straordinario	0	482.742	482.742	487.250	-4.508
	Oneri Previdenziali E Assistenziali A Carico Ente	636.656	26.729.064	27.365.720	27.739.387	-373.667
	Retrib. Connessa Con La Produt. Individ. e/o Collettiva	0	0	0	0	0
	Compensi per trattamenti accessori	319.531	10.572.259	10.891.790	11.930.502	-1.038.711
	IRAP	0	8.330.491	8.330.491	9.087.249	-756.758
	Inden. E Rimb. Spese Trasporto Per Trasferimenti	0	105	105	0	105
	Benefici Di Natura Assistenziale E Sociale	0	1.684.198	1.684.198	1.983.310	-299.112
	Equo Indenniz. A Pers. Perd Integr. Fisica Per Serv.	0	0	0	0	0
	Personale Comandato Da Altre Amministrazioni (*)	2.830.000	1.241	2.831.241	2.891.000	-59.759
Totale	5.907.408	143.775.634	149.683.042	152.460.707	-2.777.664	
Investimenti finanziari per i dipendenti	Acquisti titoli di credito per mutui edilizi concessi ai dipendenti	0	0	0	0	0
	Concessione di prestiti a dipendenti	0	227.180	227.180	137.866	89.314
	Totale	0	227.180	227.180	137.866	89.314
Gestione previdenziale	Versamenti Al Fondo Di Previdenza	0	5.000	5.000	9.000	-4.000
	Versamenti Al Fondo Indennità di Anzianità	0	511.056	511.056	3.500.000	-2.988.944
	Indennità Di Anzianità Pers. Cessato Dal Serviz.	146.297	6.013.701	6.159.998	6.747.575	-587.577
	Indennità Di Trattamento Integrativo Di Prev.	0	68.980	68.980	104.450	-35.470
Totale Gestione previdenziale	146.297	6.598.737	6.745.034	10.361.025	-3.615.991	
Totale spese dirette + investimenti finanziari + gestione previdenziale		6.053.705	150.601.551	156.655.257	162.959.598	-6.304.341
Spese relative a servizi prestati al personale	Spese Trasporto Del Personale Per E Dai Centri	85.800	1.772.045	1.857.845	1.667.149	190.696
	Funzionamento Servizi Mensa	0	2.029.183	2.029.183	2.081.865	-52.683
	Funzionamento Asili Nido E Camere Allattamento	0	188.430	188.430	201.631	-13.200
	Corsi Per Pers. E Part. Spese Corsi Indetti Enti, Ist	65.605	18.450	84.055	92.628	-8.573
Totale Spese per servizi collegati al personale	151.405	4.008.108	4.159.513	4.043.273	116.240	
Personale non dipendente	Assegni di Ricerca Per Laureati E Laureandi	1.399.745	23.788	1.423.533	1.421.486	2.047
	Borse di studio a stranieri	20.728	99.000	119.728	62.700	57.028
	Dottorati di ricerca, borse di studio	26.441	0	26.441	257.905	-231.464
Totale personale non dipendente	1.446.915	122.788	1.569.703	1.742.091	-172.388	
TOTALE Gestione del personale		7.652.025	154.732.447	162.384.472	168.744.961	-6.360.490

(*) riguarda per € 2.830.000 i rimborsi per il personale di altri enti di ricerca/università impegnato nelle campagne in territorio antartico nell'ambito del PNRA e per € 1.241 le spese per missioni di personale comandato

VISTO:AMC

- **spesa diretta:** raccoglie tutti i costi direttamente legati al costo del lavoro ovvero ad esso riconducibili;
- **spesa relativa a servizi prestati al personale:** comprende quelle spese sostenute per offrire servizi al personale in ambito lavorativo;
- **gestione previdenziale:** comprende le uscite relative alla gestione della previdenza complementare, del trattamento di fine rapporto e del trattamento di quiescenza;
- **personale non dipendente:** comprende assegni di ricerca e borse di studio internazionali e dottorati di ricerca.

Per quanto riguarda gli investimenti tecnici, essi sono dettagliati nella seguente Tabella 8 e si riferiscono ai beni durevoli acquisiti nell'ambito delle attività di ricerca, agli impianti di ricerca, ai libri e pubblicazioni.

Tabella 8 - Spese per investimenti tecnici (dati di competenza)
(euro)

	Attività scientifica	Attività ordinaria	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
Edifici, opere stradali ed impianti di servizio	6.540	13.237	19.777	137.857	-118.080
Interventi di manutenzione straordinaria degli immobili a maggiore valore degli stessi	35.990	293.334	329.324	355.520	-26.197
Acquisto di impianti per attività di ricerca	3.017.611	0	3.017.611	1.991.719	1.025.892
Acquisto di apparecchi, macchine ed attrezzature	9.370.975	212.015	9.582.990	15.862.715	-6.279.725
Acquisto materiali fissili, fertili e spese connesse	10.636	0	10.636	10.425	211
Acquisto di libri e pubblicazioni	994.290	2.621	996.911	971.859	25.052
Acquisto mezzi di trasporto speciali (*)	700.160	0	700.160	161.647	538.513
Acquisto di mobili, arredi e macchine per ufficio	1.937	11.232	13.170	12.468	701
Totale	14.138.139	532.439	14.670.578	19.504.210	-4.833.632

(*) Interamente per la Campagna Antartica

In Tabella 9 è riportato infine un dettaglio per voci delle spese per il funzionamento e per la gestione dei Centri.

VISTO:AMC
C



Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015

18

Tabella 9 - Principali voci di spesa per il funzionamento dei Centri (dati di competenza)
(euro)

Voci di spesa	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Δ
Missioni dei dipendenti	43.608	53.935	-10.326
Magazzini	657.613	603.326	54.287
Manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici ed impianti di servizio	6.207.855	7.402.344	-1.194.489
Energia elettrica, gas e acqua	9.716.866	11.836.901	-2.120.035
Guardiania	2.687.236	3.380.993	-693.757
Pulizia locali	2.547.309	3.244.940	-697.631
Mensa per il personale	2.029.183	2.081.865	-52.683
Trasporto del personale da e verso i Centri ENEA	1.772.045	1.533.449	238.596
Fitto locali, riscaldamento e condizionamento	1.982.601	2.047.150	-64.548
Facchinaggio	685.956	837.191	-151.234
Contratti per servizi tecnici	209.570	268.283	-58.713
Contratti per altri servizi	645.367	617.655	27.712
Poste e telefonia	831.430	784.678	46.752
Medici del lavoro	232.630	232.689	-60
Tassa smaltimento rifiuti	1.094.335	1.368.697	-274.361
Fotoriproduzioni	156.498	171.864	-15.366
Altre spese per il funzionamento	810.865	975.952	-165.087
Totale	32.310.967	37.441.910	-5.130.943

Risultati della gestione per gli aspetti economico-patrimoniali

La situazione patrimoniale dell'Agenzia registra nel 2015 rispetto al 2014 un decremento delle immobilizzazioni materiali di 9 milioni di euro, dovuto principalmente alla perdita di valore delle apparecchiature i cui ammortamenti, sono stati neutralizzati solo parzialmente dagli acquisti dell'anno.

Il rinnovo parziale delle apparecchiature rispetto alla loro perdita di valore per ammortamento, oltre ad essere di tipo strutturale, è anche da considerare un fatto contingente legato all'esercizio 2015 come conseguenza del processo di riorganizzazione, che ha richiesto per i Dipartimenti un'analisi volta alla verifica delle risorse strumentali per una riprogrammazione coerente ai propri obiettivi programmatici, che ha determinato un rallentamento degli acquisti.

Le immobilizzazioni finanziarie si sono ridotte a loro volta rispetto al 2014 di circa 2,7 milioni di euro. Il decremento va ricondotto a:

- riduzione delle partecipazioni azionarie conseguenti principalmente al ripianamento delle perdite di FN S.p.a. e sua trasformazione in FN s.r.l.;
- riduzione dei crediti verso INA che scontano l'incasso dei rendimenti maturati sulle polizze, stipulate a garanzia del TFR/TFS;

VISTO:AMC
4.

- riduzione dei crediti per mutui edilizi per la mancata acquisizione di nuovi titoli di credito;
- riduzione dei crediti per prestiti dati al personale.


I crediti in generale rispetto al 2014, risultano incrementati per 21,7 milioni di euro, incremento dovuto principalmente ai residui attivi generatisi nel 2016 per effetto degli accertamenti che non hanno trovato un corrispondente incasso. Una componente determinante è rappresentata dal Programma Nazionale di Ricerca in Antartide.

Anche i debiti rilevano un incremento rispetto al 2014 di 5,1 milioni di euro malgrado le insussistenze del passivo legate agli annullamenti dei residui, per via degli impegni effettuati nel 2015 che non si sono tradotti in pagamenti.

Il Conto Economico chiude con un avanzo di 0,9 milioni di euro.

Tale risultato è influenzato dall'andamento finanziario delle entrate e delle spese, rispettivamente accertate e impegnate nel corso dell'esercizio.

La gestione caratteristica dell'Agenzia, al netto delle partite straordinarie e del saldo dei proventi e oneri finanziari, rileva una differenza positiva di 15,8 milioni di euro tra il Valore e i Costi della produzione. Tale risultato però è anche conseguito da una serie di costi rinviati al 2016, tra i quali quelli relativi alle competenze arretrate per il personale.



Il Presidente
Prof. Federico Testa

VISTO:AMC
4.



AGENZIA NAZIONALE PER LE NUOVE TECNOLOGIE,
L'ENERGIA E LO SVILUPPO ECONOMICO SOSTENIBILE



Delibera n. **10** /2016/C.A.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- **Visto** l'art. 37 della legge 23 luglio 2009, n. 99, come novellato dalla legge 28 dicembre 2015, n. 221, che istituisce, sotto la vigilanza del Ministero dello Sviluppo Economico, l'Agenzia nazionale per le nuove tecnologie, l'energia e lo sviluppo economico sostenibile (ENEA);
- **Visto** il Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico di concerto con il Ministro dell'Ambiente e della tutela del Territorio e del Mare del 23 marzo 2016, con il quale è stato nominato il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia ENEA composto dal prof. Federico Testa, in qualità di Presidente, dal sig. Mauro Libè e dal prof. Alessandro Lanza, in qualità di Consiglieri;
- **Premesso** che l'ENEA è un Ente di diritto pubblico finalizzato alla ricerca e all'innovazione tecnologica, nonché alla prestazione di servizi avanzati alle imprese, alla pubblica amministrazione e ai cittadini nei settori dell'energia, dell'ambiente e dello sviluppo economico sostenibile;
- **Vista** la Disposizione Commissariale n. 597/2014/COMM "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015" del 22 dicembre 2014;
- **Vista** la Disposizione Commissariale n. 165/2015/COMM "Autorizzazione alla variazione del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015" del 15 aprile 2015;
- **Vista** la Disposizione Commissariale n. 473/2015/COMM "Assestamento del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015" del 22 ottobre 2015;
- **Visto** il Titolo VI - Sezione IV del Regolamento di organizzazione e funzionamento adottato dall'Agenzia;
- **Visto** il Doc. ENEA(2016) 17/C.A. "Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015";
- **Considerato** che tra le sopravvenienze attive per le insussistenze del passivo di cui al predetto Conto consuntivo figurano risorse già destinate nel 2014 ai benefici di natura assistenziale e sociale per l'importo di € 300.000, che vanno riallocate in bilancio per la medesima finalità in applicazione delle disposizioni dei vigenti CCNL e dei conseguenti accordi sottoscritti con le OO.SS.;
- **Vista** la relazione del Collegio dei Revisori dell'Agenzia al Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015;

DELIBERA

- di approvare il "Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015", di cui al documento allegato alla presente delibera e le risultanze finanziarie ed economiche in esso contenute;
- di riallocare nel Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 la somma di € 300.000 di cui in premessa, quale sopravvenienza attiva, sul Conto U.1.01.01.02.001.03 "Benefici di natura assistenziale e sociale" dell'UPB Personale.

La presente delibera ed il "Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2015" saranno trasmessi al Ministero dello sviluppo economico per gli adempimenti del caso.

Roma, **30 MAG 2016**



ENEA
Agenzia Nazionale
per le Nuove Tecnologie, l'Energia,
e lo Sviluppo Economico Sostenibile
Il Presidente
(Prof. Federico Testa)

Collegio dei Revisori

AGENZIA NAZIONALE PER LE NUOVE TECNOLOGIE,
L'ENERGIA E LO SVILUPPO ECONOMICO SOSTENIBILE**Verbale n. 6/2016**

Il giorno 4 maggio 2016 alle ore 14,30 presso la Sede ENEA di Lungotevere Grande Ammiraglio Thaon di Revel n. 76 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti con la presenza dei seguenti membri:

- | | |
|--------------------------|------------------|
| - Dr. Emanuele Carabotta | Presidente |
| - Dr. Sergio Basile | Membro effettivo |
| - Avv. Giovanni Galoppi | Membro effettivo |

Assistono alla riunione il Consigliere Dr. Francesco Targia, Magistrato della Corte dei Conti delegato al controllo dell'Agenzia e la Dr.ssa Liana Zarfati, Responsabile del Servizio Segreteria del Collegio dei Revisori dell'Unità Ufficio degli Organi di Vertice, con funzioni di Segretario.

Il Collegio procede ai seguenti adempimenti:

Ufficio Organi di Vertice
Servizio Segreteria del Collegio dei
Revisori

Sede Legale

Tel. +39-06-36272713
Fax +39-06-36272781
liana.zarfati@enea.it

1104

1. CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2015

Con nota prot. n. ENEA/2016/19041/PRES del 21/4/2016 è stato trasmesso lo schema di Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015, in coerenza con la normativa vigente, per il previsto parere del Collegio.

Si richiama, ancora una volta, quanto già rappresentato con il verbale n. 7/2010 del 5/5/2010 in relazione all'intervenuta istituzione, con legge 23 luglio 2009 n. 99, dell'Agenzia nazionale per le nuove tecnologie e lo sviluppo economico sostenibile e alla decisione adottata dal Commissario pro-tempore di continuare ad applicare, nel transitorio, il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento (in seguito R.O.F.), approvato con Decreto del Ministro delle Attività Produttive 31/3/2006 n. 165, del soppresso Ente per le nuove tecnologie, l'energia e l'ambiente, valutando caso per caso gli eventuali limiti di applicabilità dei precetti normativi alle specifiche fattispecie in regime commissariale.

Giova ricordare che nel corso dell'esercizio 2015 il Commissario in carica, al fine di conseguire un efficientamento organizzativo dell'Agenzia, ha adottato una serie di provvedimenti per pervenire ad una riorganizzazione dell'Agenzia basata su una significativa riduzione delle Unità di primo livello, in particolare strutture tecnico-scientifiche, ed una riduzione delle posizioni di responsabilità in generale. Ciò ha comportato, già in sede di assestamento del bilancio di previsione 2015, l'esigenza di una rimodulazione dei dati iniziali per tenere conto delle nuove UPB e per apportare alcune modifiche non significative in termini di ripartizione delle risorse tra le diverse destinazioni di spesa (ved. verbale n. 14/2015 del 16/10/2015).

Va ricordato, inoltre, che a seguito dell'approvazione della Legge 28 dicembre 2015 n. 221-che ha novellato l'art. 37, comma 6 della legge 23 luglio 2009- con Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico, di concerto con il Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare del 23/3/2016, è stato nominato il Consiglio di Amministrazione dell'ENEA che si è regolarmente insediato in data 21/4/2016.

Il Conto Consuntivo, pertanto, viene presentato per gli adempimenti di competenza del Collegio ai fini della successiva approvazione del Consiglio di Amministrazione.

L'art. 78 del sopracitato R.O.F. prevede che il Conto Consuntivo sia deliberato dal Consiglio di Amministrazione entro quattro mesi dalla chiusura dell'esercizio.

L.C.

the h.