

## GESTIONE DELLE SPESE

### SPESE CORRENTI

#### Categoria 1 “PERSONALE IN SERVIZIO”

Nella categoria la previsione iniziale di L. 39.895.000.000 e quella definitiva di L. 36.578.179.426 si discostano lievemente dal totale degli impegni assunti poiché nel bilancio di previsione era stato previsto un assorbimento in organico di personale comandato oltre al trasferimento in ANPA di altre unità di personale ai sensi dell’art. 2 della legge 61/94.

Il totale delle spese impegnate per la categoria 1 ammonta a L. 35.263.585.039 contro gli impegni assunti al 31/12/1998 pari a L. 29.003.223.379.

L’incremento è dovuto sia all’impegno assunto sul cap. 124 “spese per il personale con contratto a termine L. 267/98”, per un importo di L. 1.567.687.468, sia all’incremento degli impegni sul capitolo 111 “stipendi ed altri assegni fissi al personale con contratto a termine” per il quale da L. 278.707.396 nel 1998 siamo passati a L. 1.135.049.166, per l’attivazione di n. 34 contratti a termine ai sensi della L. 230/62 per sopprimere a picchi di lavoro.

Comunque tutti i capitoli della categoria 1 hanno subito degli incrementi negli impegni a causa dell’avvio e/o del completamento delle procedure per il trasferimento di personale a vario titolo.

Nel cap. 110 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo” la previsione definitiva di L. 17.337.1789.425 è stata totalmente impegnata.

Si sono completate le procedure per il trasferimento di personale comandato a vario titolo:

- 25 unità provenienti dall’Ente Nazionale Cellulosa e Carta
- 55 unità provenienti dall’ENEA di cui 38 già in posizione di comando presso l’Agenzia mentre le restanti 17 hanno rappresentato nuove risorse.
- 16 unità provenienti da enti vari

Nel cap. 111 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale con contratto a termine” si riscontrano impegni per L. 1.135.049.166 a fronte di una previsione definitiva di L. 1.460.000.000.

Sono stati attivati n. 34 contratti a tempo determinato ai sensi della legge 230/62 per sopprimere ai picchi di lavoro

Anche il capitolo 113 “Oneri previdenziali ed assistenziali” che da una previsione iniziale di L. 5.300.000.000 arriva ad uno stanziamento di L. 5.400.000.000 risulta quasi totalmente impegnato per L. 5.327.322.794

Nel cap. 124 “Spese per il personale con contratto a termine L. 267/98” la spesa prevista in bilancio per L. 3.750.000.000 fa riferimento all’acquisizione di 50 unità tecniche con contratto medio onnicomprensivo di 75 milioni/anno.

Sono stati assunti impegni per L. 1.567.687.468 poiché i contratti di collaborazione sono stati attivati dal secondo semestre dell’anno.

Sul capitolo 125 “Personale comandato da altre amministrazioni” una riduzione degli impegni rispetto agli anni precedenti proprio a causa dei trasferimenti del personale comandato.

Categoria 2 “ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZIO”

L’arrivo del personale previsto ha prodotto un aumento delle spese di funzionamento in generale, infatti da una previsione iniziale di L. 18.120.000.000 si è passati ad una previsione definitiva di L. 22.578.000.000.

Il totale degli impegni è stato di L. 20.122.127.888 contro L. 17.733.842.064 impegnati nell’esercizio finanziario 1998, con un incremento di L. 2.388.285.824.

Per quanto riguarda i singoli capitoli si riscontra quanto segue:

- sul capitolo 167 “Affitto locali, riscaldamento e condizionamento” si riscontra una previsione definitiva pari a L. 4.010.000.000 ed impegni per L. 3.939.483.680. Sul capitolo gravano le spese sostenute per l'affitto della sede di via Brancati e per l'affitto dei nuovi locali in via Pavese (a decorrere dagli ultimi mesi dell'anno).
- il capitolo 150 “Affitto mezzi di calcolo e apparecchiature” registrava una previsione definitiva di L. 223.000 ed impegni per L. 192.383.200
- il capitolo 153 “Spese per l’acquisto di materiale di consumo e per il noleggio di materiale tecnico” aveva una previsione definitiva di L. 844.000.000 ed impegni per L. 729.878.868
- sul capitolo 151 “Contratti di servizi tecnici e scientifici” a fronte di una previsione definitiva di L. 7.368.000.000 si riscontrano impegni per L. 6.747.892.493

Tra gli importi più significativi rileviamo:

- l’impegno di L. 309.120.000 per il conferimento di un incarico di servizio tecnico nell’ambito della realizzazione e gestione delle infrastrutture e degli strumenti di rete per la progettazione e l’avvio dello sviluppo della base di conoscenza organizzata secondo lo schema DPSIR;
- l’impegno di L. 90.000.000 assunto per la divulgazione delle tematiche ambientali con nuovi sistemi educativi per sostenere le azioni rivolte alla partecipazione alla Agende 21 Locali con lo IUV di Venezia,
- l’impegno di L. 148.000.000 nell’ambito dell’attività Ecolabel per effettuazione di una review sulla banca dati I-LCA ad opera di tre revisori di livello internazionale.
- l’impegno di L. 146.000.000 per uno studio sulla stima della produzione di rifiuti speciali attraverso studi di settore. Sono stati valutati per ciascun settore d’interesse, i flussi principali di materie prime e di energia in ingresso e i flussi in materia di uscita, giungendo a stimare “fattori di produzione” specifici di rifiuto per unità di prodotto o di materia prima lavorata. I comparti produttivi interessati in questa prima fase sono stati: il settore agro-industriale, il settore conciario, il settore tessile, la chimica e petrolchimica, la metallurgia, la produzione di energia elettrica.

Sui capitoli 157 e 158, con un impegno complessivo pari a L. 2.234.166.289 l’Agenzia ha dato vita a numerosissime manifestazioni, convegni, seminari tecnici e divulgativi, fiere con presenza di stands allestiti per la distribuzione della documentazione, oltre che per punto di incontro e di informazione verso il pubblico.

Si ricorda in particolare la 3<sup>a</sup> Conferenza delle Agenzie ambientali svoltasi a Napoli il 4 e 5 ottobre 1999 con il tema “Ambiente, occupazione e competitività nel Mezzogiorno e nel Paese: il ruolo delle Agenzie Ambientali”; l’organizzazione della 1a Convention Nazionale SINAnet tenutasi a Viareggio, il terzo Convegno Nazionale sulla Protezione e Gestione delle Acque Sotterranee per il terzo millennio, tenuto a Parma.

Sul versante delle pubblicazioni si ricorda il Secondo rapporto sui rifiuti e sugli imballaggi e rifiuti di imballaggio; il Primo rapporto sui rifiuti speciali redatto in collaborazione con l’Osservatorio Nazionale sui Rifiuti costituisce il primo documento organico prodotto nel nostro Paese in materia di quantificazione dei rifiuti speciali e delinea il quadro di dettaglio sul sistema di gestione, con riferimento all’anno 1997 riportando un elenco degli impianti di trattamento e la loro localizzazione.

E’ stata inoltre incrementata sia l’attività di ristampa di volumi largamente richiesti, che la stampa di nuovi documenti.

#### Categoria 2 “CONTRATTI DI STUDIO, DI RICERCA, DI ACQUISIZIONE CONOSCENZE, IRRAGGIAMENTO, PROGETTAZIONE E ASSOCIAZIONE”

In particolare nel capitolo 324 “Contratti di studio, di ricerca ed acquisizione risultati e conoscenze” la previsione iniziale di L. 10.000.000.000 si è incrementata di L. 1.096.000.000 e sugli stanziamenti definitivi sono stati assunti impegni per L. 10.092.882.064.

Attraverso la stipula di tali contratti l’Agenzia svolge il compito istituzionale di promozione della ricerca di cui alle lettere a) dell’art. 01 della legge istitutiva n. 61/94 .

Nell’ambito della costruzione di un Sistema informativo le cui finalità sono quelle di sostenere efficacemente la pianificazione e la verifica degli interventi di tutela e risanamento sono proseguiti i progetti con Centri Tematici Nazionali. Essi rappresentano i principale supporto operativo dell’ANPA per l’esplicitamento delle attività di formazione delle regole generali per il monitoraggio/controllo al fine di favorire l’integrazione territoriale e tematica delle informazioni ambientali, in linea con lo sviluppo di attività analoghe nel contesto comunitario. Per il 1999 gli impegni ammontano a L.6.480.000.000.

Con delibere 545/546/547/548/549/550 l’Agenzia ha approvato nuovi contratti di ricerca tra cui si segnalano:

- “*La diffusione urbana*” di L. 1200.000.000 con il Politecnico di Milano ;
- “*Sviluppo di un sistema informativo economico dei rifiuti*” di L. 216.000.000 con l’Università Bocconi
- “*Rete di Laboratori di requisiti ambientali dei prodotti industriali*” di L. 114.000.000 con il Politecnico di Milano
- “*Studio della metodologia applicabile a livello nazionale per determinazione eccedenze ai carichi critici di acidità, solfati nitrati e metalli pesanti*” di L. 168.000.000 con l’Università di Bologna
- “*Rete di monitoraggio dendroecologico per identificare i cambiamenti climatici e valutarne l’effetto sulle foreste italiane*” di L. 210.000.000 con l’Università della Tuscia di Viterbo
- “*Studio della degradazione microbica di tiofeni condensati in suoli contaminati*” di L. 420.000.000 con l’Università di Verona

**Categoria 3 “TRASFERIMENTI PASSIVI”**

A fronte di una previsione definitiva di L. 309.000.000 sono stati assunti impegni per L. 286.000.000 di cui L. 200.000.000 sul capitolo per benefici di natura assistenziale e sociale ai dipendenti.

**Categoria 4 “ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI”**

Rileviamo nel capitolo 260 “Imposte, tasse e tributi vari” una previsione definitiva di L. 2.100.000.000 a fronte di impegni per L. 1.783.349.945 dovuti all’IRAP.

**Categoria 5 “POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI – SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI – FONDO DI RISERVA”**

Sono stati assunti impegni per L. 50.000.000

**SPESE IN CONTO CAPITALE****Categoria 6 “ACQUISIZIONE OPERE IMMOBILIARI E IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE”**

La previsione iniziale di L. 7.240.000.000 è stata portata ad una previsione definitiva di L. 6.605.000.000 con un totale di impegni assunti di L. 5.739.392.884.

Nel capitolo 320 “Acquisto di impianti per attività di ricerca” l’impegno più rilevante afferisce al contratto per la fornitura ed installazione di quattro stazioni automatiche per il monitoraggio della radioattività artificiale in aria per L. 3.304.800.000.

Nel capitolo 321 “Acquisto di apparecchi, macchine e attrezzature” si rileva che sullo stanziamento di L. 2.317.000.000 sono stati assunti impegni per L. 1.904.300.419 per l’acquisto di apparecchiature informatiche con le quali dotare il personale e i nuovi uffici.

Nel capitolo 329 “Acquisto di mezzi di trasporto speciali e convenzionali” sulla previsione definitiva di L. 60.000.000 sono stati impegnati L. 54.000.000 per l’acquisto dell’autovettura Alfa Romeo 166.

Al capitolo 330 si riscontra l’impegno di L. 320.000.000 per l’acquisto degli arredi degli uffici di via C. Pavese.

**Categoria 8 “PARTECIPAZ. E ACQUISIZIONE VALORI IMMOBILIARI – CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZ. INDENNITA’ DI ANZIANITA’ AL PERSONALE CESSATO”**

Nel capitolo 422 rileviamo la quota dei prestiti concessi ai dipendenti in base al C.C.L. che ammonta a L. 350.000.000 di impegni e a L. 203.257.500 di pagamenti.

Nel capitolo 424 è stata stanziata e pagata la quota per l'adeguamento del fondo indennità di anzianità pari a L. 1.245.000.000 versata sulla polizza n. 9000472 contratta dall'ANPA con l'INA nel 1997.

**NOTA  
INTEGRATIVA**

## CONSIDERAZIONI INTRODUTTIVE

La gestione finanziaria dell'Ente per il 1999 si è svolta in base al Bilancio di Previsione approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'ANPA con delibera n. 427 del 1/12/98.

Le previsioni di entrata in termini di programma del Bilancio di Previsione 1999 sono state le seguenti:

	miliardi di lire
- Contributo dello Stato	53.552
- Contributo di Enti pubblici	3.700
- Entrate programmatiche	3.020
- Entrate finanziarie	4.218
- Avanzo di amministrazione 1998	<u>22.700</u>
 TOTALE	 87.190

Il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 497 del 16/6/99 ha approvato la prima variazione al Bilancio di Previsione trasferendo l'importo di L. 200 milioni dal capitolo 220 “Benefici di natura assistenziale e sociale” al capitolo 422 “Concessione di prestiti ai dipendenti”.

Con delibera n. 517 del 28/7/99 il C.d.A. ha approvato la seconda variazione al Bilancio di Previsione che determinava, successivamente all'approvazione del Bilancio Consuntivo 1998, la riduzione di L. 3.012.820.574 dell'avanzo di amministrazione, conseguentemente la disponibilità totale è risultata pari a L. 84.177.179.426.

Successivamente all'assegnazione di incarichi di responsabilità nella struttura organizzativa dell'Agenzia e all'attivazione di nuovi centri di spesa con delibera n. 542 del 11/10/99 il C.d.A. ha approvato la terza variazione al Bilancio di Previsione.

Nel 1999 il totale dei fondi impegnati al netto delle partite di giro è stato di L. 77.880.308.444, pari al 92% della disponibilità totale. Questo dato risulta particolarmente indicativo del progressivo aumento dell'attività ANPA se confrontato con i dati degli anni precedenti: infatti nel 1996 gli impegni assunti sono stati di L. 53.523 milioni (pari al 53% della disponibilità totale); nel 1997 gli impegni assunti sono stati di L. 68.130 milioni (pari al 72% della disponibilità totale); nel 1998 gli impegni assunti sono stati di L. 73.516 milioni (pari al 83% della disponibilità totale).

I pagamenti effettuati sugli impegni assunti nell'esercizio finanziario ammontano a L. 42.820.272.164, in conto residui sono stati effettuati pagamenti per L. 21.917.773.344 per un totale di L. 64.738.045.508, mentre nel 1998 sono stati effettuati pagamenti per un totale di L. 55.546.757.168.

I residui passivi risultano pari a L. 55.153.365.428 mentre nel 1998 sono stati pari a L. 42.612.488.478. Tale aumento è in maggior parte determinato dai contratti con i Centri Tematici Nazionali per i quali le scadenze contrattuali dei pagamenti comportano un importo consistente di residui passivi.

Per quanto riguarda la gestione dei residui attivi l'ammontare di L. 36.665.556.609 è comprensivo della quota del contributo dello Stato non riscossa pari a L. 30.159.000.000.

**ESERCIZIO 1999 IN TERMINI DI COMPETENZA****Entrate**

In termini di competenza a fronte della previsione definitiva delle entrate pari a 64.490 milioni di lire, oltre l'avanzo di amministrazione '98 di 19.687 milioni di lire, si sono avute a fine '99 entrate accertate per un totale di 63.879 milioni di lire.

L'articolazione delle entrate per categorie di bilancio è la seguente:

**ENTRATE CORRENTI** milioni di lire

<u>CATEGORIA 1</u>	Trasferimenti da parte dello Stato	53.552,0
<u>CATEGORIA 2</u>	Trasferimento da parte enti locali e pub.	5.512,0
<u>CATEGORIA 3</u>	Entrate derivanti dalla vendita di beni e serv.	627,9
<u>CATEGORIA 4</u>	Redditi e proventi patrimoniali	636,4
<u>CATEGORIA 5</u>	Poste correttive e compensative di spese corr.	373,4
<u>CATEGORIA 6</u>	Entrate non classificabili in altre voci	1.820,0
<b>Totale entrate correnti</b>		<b>62.521,7</b>

**ENTRATE IN CONTO CAPITALE** milioni di lire

<u>CATEGORIA 8</u>	Alienazione di immobilizzazioni tec.	
<u>CATEGORIA 9</u>	Realizzo di valori mob.e riscoss.credito	1.357,3
<b>Totale entrate in conto capitale</b>		<b>1.357,3</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>63.879,0</b>

Per quanto riguarda le entrate diverse dal contributo dello Stato, di competenza dell'esercizio 1999, si riportano di seguito, articolate per categoria, le principali voci di natura finanziaria e programmatica:

### CATEGORIA 2

Contributi e concorsi erogati da Enti Pubblici:

- CNR Finanziamento della ricerca sull'applicabilità dell'isolamento sismico alla protezione sismica di componenti d'impianti industriali. Contr.n.98.00570.37 10
- CNR Contributo per l'analisi paleosismologica del distretto vulcanico Etneo. Contratto n. 97.00112.PF62 e n. 98.00712.PF62 40
- COMUNE DI REGGIO CALABRIA Convenzione per la realizzazione di un sistema di rapporti tra ANPA e Comune di Reggio C. che favorisca l'impegno efficace delle risorse per il raggiungimento dei rispettivi obiettivi istituzionali. 120
- MINISTERO AMBIENTE Avvio del sistema informativo di monitoraggio ambientale (SINA) 2.400
- MINISTERO AMBIENTE Realizzazione del programma "Disinquinamento acustico: metodo di controllo attivo". 192
- ASSESSORATO AMBIENTE REGIONE CALABRIA Convenzione per l'esecuzione di attività di collaborazione per l'istituzione dell'ARPA CALABRIA e per attività istituzionali 250
- MINISTERO AMBIENTE Convenzione per il sistema di coordinamento e controllo relativi al riequilibrio idrogeologico, alla salvaguardia ambientale e al disinquinamento della Laguna di Venezia e del bacino scolante. DD. N. 12211/ARS/DI/G/SP del 03/12/1999 2.500

### CATEGORIA 3

Prestazioni di servizi tecnici:

- PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI Convenzione per la realizzazione del Foglio 347 "Rieti" della carta geologica d'Italia in scala 1:50.0 13,3
- TAV Convenzione per attività di supporto all'Osservatorio Ambientale per il quadruplicamento ferroviario della tratta Bologna – Firenze 225,0
- Istruttorie ECOLABEL 2,9

- PROTEZIONE CIVILE Concessione di un finanziamento straordinario da parte del Ministro per il coordinamento della protezione civile per il parziale potenziamento e ammodernamento della rete di rilevamento della radioattività ambientale sul territorio nazionale. 386,7

#### CATEGORIA 4

- Quota interessi relativi ai fondi TFR accantonati presso l'INA 600,0
- Quota interessi relativi a prestiti al personale 35,0

#### CATEGORIA 5

- Recuperi e rimborsi oneri per il personale (rimborsi missioni, personale comandato, rimborsi donatori di sangue) 267,3
- Rimborsi spese mensa 30,0
- Recuperi e rimborsi di spese acq. beni di consumo e servizi:
  - B.N.L. rimborso occupazione locali ANPA 23,1
  - Restituzione prestiti dipendenti 30,4
  - Vari recuperi e rimborsi per importi inferiori a 10 milioni 8,5
- Recuperi e rimborsi spese per trasferimenti passivi:
  - Quote a carico dei dipendenti per i soggiorni estivi 14,1

#### CATEGORIA 6

##### Proventi vari e straordinari:

- Sanzioni DLGS 758/94 20

##### Altre entrate eventuali

- Sestante 20,3

##### Contratti di associazione e ricerca con Enti internazionali:

- RISKAUDIT Assistenza TSO all'Autorità di Sicurezza Nucleare Lituana per l'attività di licensing dell'UNITA' 1 della Centrale di Ignalina. Contract SC 99/02-98-634 110,1
- IMPEL Finanziamento da parte della Commissione Europea del 48,9

## 14° programma di scambio in Italia

- RISKAUDIT Assistenza TSO all'Autorità di Sicurezza Nucleare Armena per l'attività di licensing Unità 2 della Centrale di MEDZAMOR. Contract 98/63-98-0357 58,1
- CEE Progetto PHARE/BG/TSO/VVER/04 Assistance to BNSA in the development of requirements and procedures for decommissioning of Kozlodury Units 1,2. Contr.n.97-0481.00 102,6
- RISKAUDIT Progetto PHARE/HU/TS/01 Licensing related assessment for design and operational safety of VVER-213 safety improvement program and on-site program. Contr. N. 97-29-0507 79,6
- G.S.F. Study of radiation fields and dosimetry at aviation altitudes. Contract N° FI4P- CT95-0011 11,1
- C.E. Further development of the data base EC DB COST and collection of technological performance data from the decommissioning of nuclear installations. Contract N° FI4D-CT95-0003 7,7
- C.E. Improvement of Passive and Active Neutron Assay Techniques for the Characterisation of radioactive Waste Packages. Contract N° FI4W-CT95-0011 22,9
- C.E. Further development of the data base EC DB TOOL and collection of technological performance data from the decommissioning of nuclear installation. Contract N° FI4D-CT95-0004 7,8
- C.E. Modelling Fluxes and Bioavailability of Radiocaesium and Radiostronium in Freshwater in Support of a Theoretical basis for Chemical/Hydrological Countermeasures. Contract N° FI4P-CT95-0018 – DG 12 19,4
- RISKAUDIT Progetto TACIS/R/TSO/VVER/02 assessment of Severe Accident and Accident Management. Contract N° SC 96/81-96-5282.00 58,0
- RISKAUDIT Phare project N°: SK/TSO/VVER/03 “Licensing Related Assessments for Design and Operational Safety for VVER 440/213 (Mochovce Units 1 and 2). Contr.98/13-97-0863.00 126,0
- C.C.E. Optimisation of Gamma Assay Techniques for the Quality Checking of Radioactive Waste Packages. Contract N° FI4W-CT96-0036 24,2
- C.E. Eco – information in European ports. Contract N° WA-97- SC.1132 12,0
- CIEMAT Restoration Strategies for Radioactive Contaminated Ecosystems” (RESTORE). Contract N° FI4P-CT95-0021 33,9

- C.E. Forest Ecosystems: Classification of Restoration Options, Considering Dose Reduction, Long-Term Ecological Quality And Economic Factors. Contract N° ERBIC15CT960202	14,5
- CEE Intercomparison of fresh water and suspended particles sampling methodolog used on enviromental radioactivity monitoring Contract Sub 99/70549	70,5
- C.E. Long Term Dynamics of Radionuclides in Semi-Natural Environments: Derivation of Parameters and Modelling. Contract N° FI4P-CT95-0022 (SEMINAT)	77,0
- SIP/ANPA 970029-c2 Tranfer of western European methodology and practices to the nuclear safety authority VATESI of Lithuania 2 <sup>nd</sup> year ass. progr. Contract N. 97-598	282,0
- CEE TACIS PROJECT RF/TS/07 Evaluation of the current status and development of licensing procedures of radiocative waste management for the Russian Federation Contr. 97-0377	192,5
- RISKAUDIT Assistance to the nuclear safety autorithy of the Slovak Republic. Contract 95-1290	21,1
- RISKAUDIT Licensing related assessment of TACIS financed on-site assostance project in Russioan Federation. Contract 98-0402	3,3
- RISKAUDIT Supporto all'Autorità di sicurezza Ucraina nell'attività di licensing per il completamento e miglioramento della sicurezza dell'unità di ROVNO 4 e KHMELNITSKY 2 e per il miglioramento della sicurezza dell'unità di ZAPOROSHE 6. Contract UK94-02/03.01/B002	105,2
- RISKAUDIT Assistenza TSO autorità di sicurezza nucleare per le attività di licensing riguardanti la costruzione di 5 installazioni per le attività di decommissioning sul sito di Chernobyl. Contract sc 99/06 – 98 – 0365.00	11,7
- CEE PHARE PROGRAMME Progetto n. RO/RA/01 Transfer of Western European methodology and practice to the nuclear safety Authority of Romania. Contract 98-1230	279,6

CATEGORIA 9

Riscossioni di prestiti concessi a dipendenti	150,0
Riscossioni dal fondo indennità d'anzianità presso l'INA	1.207,3