



DELIBERAZIONE N. 94 DEL 11/12/2006

**OGGETTO:** riformulazione del bilancio di previsione per l'anno 2007 e del bilancio pluriennale 2007 - 2009. Revoca della deliberazione n. 73 del 26.10.2006.

**IL DIRETTORE GENERALE**

SU PROPOSTA del direttore Amministrativo;

VISTA la legge regionale 6 ottobre 1998, n. 45, e successive modificazioni e integrazioni;

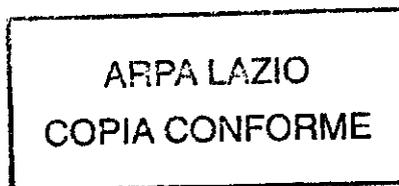
VISTO lo statuto dell'Agenzia adottato con determinazione n. 25 del 25.02.2000 ed approvato con deliberazione della Giunta regionale n. 692 del 07.03.2000;

VISTO il nuovo regolamento adottato con deliberazione n. 21 del 3 febbraio 2005, approvato ai sensi dell'art. 7 L.R. 45/98 dalla Giunta regionale del Lazio con propria deliberazione n. 418 del 25 marzo 2005;

VISTA la deliberazione n. 8 del 24.01.2006 di istituzione ed organizzazione delle strutture dell'Agenzia in attuazione del precedente regolamento;

VISTA la deliberazione del Consiglio Regionale 10/12/03 n. 160 avente ad oggetto "nomina a Direttore Generale dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale della dott.ssa Rosaria Marino" pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio del 20/02/04 n. 5 parte prima;

VISTA la Legge Regionale 20 novembre 2001 n. 25 concernente "Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione" ed in particolare l'art 56 che estende agli enti dipendenti dalla Regione Lazio la normativa compatibile prevista nella medesima legge;







(deliberazione n. 94 del 11/12/2006 )  
VISTA la propria deliberazione n. 73 del 26.10.2006 concernente l'adozione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2007 dell'ARPA Lazio, trasmessa alla Regione Lazio in data 05/12/2006 Prot. n. 0024581;



TENUTO CONTO agli effetti della definizione delle risorse provenienti dai trasferimenti regionali per gli anni finanziari 2007 e 2008 dei dati contenuti nel bilancio pluriennale della Regione Lazio approvato con la L.R. n. 5 del 28.04.2006 relativamente ai capitoli E33550, E34101 e E34519;

VISTA la nota prot. D2/216671/25/20 del 07/12/2006 del direttore del dipartimento territorio – Direzione Regionale Ambiente e Cooperazione tra i Popoli con quale si comunica all'ARPA Lazio che la proposta legge concernente il "Bilancio di previsione della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2007" adottato dalla Giunta con DGR 814 dell'11.11.2006, prevede, per il capitolo E33550 "Trasferimento alla Arpa della quota ad essa spettante del fondo sanitario di parte corrente- fondi regionali", uno stanziamento di Euro 32.000.000,00 (trentaduemilioni) per l'annualità 2007 e di 25.000.000,00 (venticinquemilioni) per le annualità 2008 e 2009.

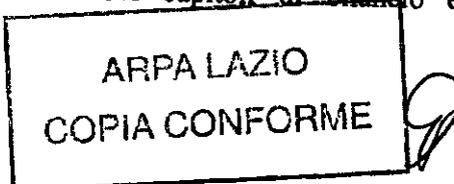
RILEVATO che in data 07.12.2006 presso la Direzione Regionale Ambiente e Cooperazione tra i Popoli si è tenuta una riunione operativa a cui hanno partecipato, oltre al personale dirigente della direzione stessa, anche il responsabile delle Divisione Contabilità Bilancio e Sistema Informativo dell'Agenzia. Nella riunione è emersa la necessità di riformulare il Bilancio di previsione per l'anno 2007 tenendo conto per le entrate della proposta della Giunta regionale la DRG 814 del 11.11.2006 e di azzerare il capitolo di entrata 101002 "Ripianamento del disavanzo finanziario di competenza in conformità alle decisioni assunte dalla Regione Lazio" nel bilancio dell'Agenzia.

RITENUTO di dover riformulare il bilancio di previsione dell'ARPA Lazio per l'anno 2007 in conformità alle assegnazioni previste dalla Giunta Regionale del Lazio per il medesimo anno;

RITENUTO di adottare i predetti documenti e di sottoporre il bilancio di previsione al Collegio dei Revisori per il parere di cui al comma 3 dell'art. 6 della richiamata L.R. n. 45/1998;

VISTO l'art. 8 della L.R. 45/1998, che stabilisce che il bilancio di previsione dell'Agenzia, corredato dal parere del Collegio dei revisori, è approvato dal Consiglio Regionale con le modalità di cui all'art. 57 della L.R. n. 25 del 20/11/2001;

RAVVISATA, inoltre, l'opportunità di istituire nuovi capitoli di bilancio e di imputare correttamente i capitoli esistenti tra le UPB;



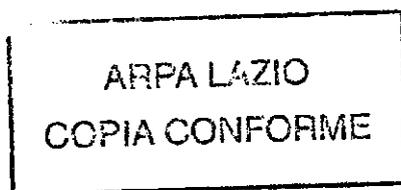


DELIBERA

1. di adottare i documenti allegati, che costituiscono parte integrante della presente deliberazione, relativi alla relazione tecnica, al bilancio di previsione per l'esercizio 2007 e al bilancio pluriennale 2007 - 2009, all'allegato tecnico concernente l'articolazione in capitoli di entrata e di spesa, all'elenco dei capitoli di spese obbligatorie che possono essere integrati mediante prelevamento dal fondo di riserva;
2. di revocare la propria deliberazione n. 73 del 26.10.2006 concernente la prima formulazione del bilancio di previsione dell'ARPA Lazio per l'anno 2007 e del bilancio pluriennale 2007-2009;
3. di sottoporre il bilancio di previsione per l'esercizio 2007 al Collegio dei revisori per il prescritto parere;
4. di trasmettere i suddetti documenti alla Regione Lazio per l'approvazione ai sensi del punto 1 dell'art. 8 della L.R. 45/1998, corredati dal parere del Collegio dei Revisori;
5. di istituire nuovi capitoli di bilancio e di imputare correttamente i capitoli esistenti tra le UPB.

dott.ssa Rosaria Marino

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Rosaria Marino".



## **Relazione al bilancio di previsione riformulato per l'esercizio 2007 e pluriennale 2008/2009**

### **1 - Premessa**

Con la presente deliberazione viene riformulato il bilancio di previsione dell'Agenzia Regionale per la Protezione Ambientale del Lazio per l'anno 2007, adottato con la determinazione n.73 del 26.10.2006, in adempimento a quanto richiesto dalla Regione Lazio – Direzione Regionale Ambiente e Cooperazione tra i Popoli dell'Assessorato Ambiente e Cooperazione tra i popoli con la nota prot.n. D2/216671/25/20 del 07/12/2006.

Tale richiesta era opportunamente motivata dall'esigenza di correlare i trasferimenti finanziari della Regione Lazio previsti nel Bilancio dell'Agenzia agli stanziamenti di spesa iscritti nella proposta di legge concernente il "Bilancio di Previsione della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2007", adottata dalla Giunta Regionale con DGR 814 del 11.11.2006 per il medesimo anno, tenuto conto che tali riferimenti non erano noti al momento dell'originaria formulazione del Bilancio di Previsione dell'Agenzia. La riformulazione del Bilancio di Previsione e la sua articolazione è stata predisposta anche di concerto con il personale della Direzione Regionale Ambiente e Cooperazione tra i Popoli dell'Assessorato all'Ambiente della Regione Lazio .

Si premette che la continua crescita della sensibilità e della cultura e delle esigenze in materia di protezione ambientale comporta – anche per il conseguente adeguamento del quadro normativo – una continua evoluzione, espansione ed intensità dell'attività dei settori operativi di ARPA Lazio. Il Bilancio dell'Agenzia è, a sua volta, rigidamente condizionato dalla crescita dei livelli dell'attività operativa ormai raggiunti dall'Agenzia stessa.

*I crescenti livelli di operatività nei vari settori di intervento in cui l'Agenzia agisce anche se accompagnati da una corretta e rigorosa gestione delle risorse finanziarie comportano spese certamente non compatibili con l'entità delle assegnazioni previste dalla proposta di legge della Giunta Regionale del Lazio.*

Per l'esercizio 2007, l'equilibrio di questo rapporto presenta caratteri di elevata criticità. La risorsa costituita dall'avanzo di amministrazione delle gestioni pregresse, che negli anni passati aveva consentito il mantenimento di un equilibrio tra quadro finanziario ed esigenze operative, si è sostanzialmente esaurita. Infatti l'avanzo di amministrazione con vicolo di destinazione iscritto nella proposta di bilancio 2007 (Euro 3.938.522,26), derivante dalla gestione dell'anno 2006, non è in grado di assicurare l'equilibrio di bilancio in base alle reali necessità di spesa dell'Agenzia. L'equilibrio di bilancio trovato nella proposta di bilancio 2007 non è altro che la rimodulazione della spesa in base alle risorse disponibili.

*L'equilibrio di bilancio così trovato non riesce neanche a coprire per l'intera annualità 2007 la spesa per emolumenti stipendiali al personale dipendente al personale interinale ed ai collaboratori occasionali presenti nell'Agenzia.*

Per una più completa analisi degli elementi che sottolineano questo carattere del bilancio, si ritiene opportuno esporre una illustrazione, quanto più possibile analitica, delle sue componenti.

## 2 - Il Quadro delle attività

La legge istitutiva di Arpa Lazio L.R. 06 ottobre 1998 n. 45 assegna numerose competenze in materia ambientale per l'espletamento delle quali l'Agenzia ha sviluppato un'organizzazione per Servizi tematici di seguito illustrati sinteticamente. Nell'illustrazione delle attività di ogni servizio si rappresentano anche le necessità di evoluzione e adeguamento del servizio stesso.

L'Agenzia è strutturata in Sezioni Provinciali. Ogni Sezione è organizzata in Servizi.

I servizi sono strutture organizzative così suddivise:

Servizio Ambiente e Salute

Servizio Aria

Servizio Suolo Rifiuti e Bonifiche

Servizio Risorse Idriche e naturali

Servizio Agenti Fisici

Servizio Laboratorio Strumentale

Servizio Impiantistica e rischi industriali

Tutte le attività di natura tecnica sono coordinate dal Servizio Tecnico della Struttura Centrale.

**Servizio Ambiente e Salute:** Il servizio espleta attività di supporto tecnico ed analitico per i dipartimenti di prevenzione delle Asl che si concretizzano principalmente nell'analisi di acque destinate al consumo umano, alimenti, bevande, cosmetici, fitosanitari. Inoltre svolge attività analitica per la ricerca di sostanze psicotrope su reperti da strada a supporto di prefettura e forze dell'ordine e ricerca della legionella e controllo acque di dialisi. Visto la crescente richiesta di prestazioni di natura laboratoristica, avutasi in questi ultimi tempi e nella previsione future cresceranno sempre di più, e per garantire la tutela della qualità alimentare in senso lato (comprendente anche le acque destinate al consumo umano) è necessario dotare l'Agenzia di strutture laboratoristiche tecnologicamente avanzate (struttura logistica, impiantistica, attrezzature tecnico-scientifiche, arredi tecnici e risorse umane) e dedicata in modo tale da fornire risposte in tempi più brevi rispetto agli attuali.

**Servizio Aria.** L'attività di maggior visibilità del servizio medesimo è quella della gestione della rete di rilevamento della qualità dell'aria su tutto il territorio regionale. Inoltre sempre a tutela della qualità dell'aria il servizio svolge attività di controllo delle emissioni in atmosfera degli impianti industriali. Viste le richieste crescenti di informazioni da parte della società civile sulla qualità dell'aria-ambiente per cui è necessario incrementare il numero di analizzatori di cui sono dotate le stazioni di monitoraggio della rete di rilevamento della qualità dell'Aria in tutto il territorio della Regione Lazio.

Tale servizio ha inoltre la necessità di rinnovare l'attuale dotazioni strumentale a disposizione finalizzata al controllo delle emissioni anche in virtù dell'impotizzabile incremento di impianti per la produzione di energia da diverse tipologie di combustibile.

Gli investimenti previsti in questo servizio trovano la loro copertura dai contributi in conto capitale stanziati dalla proposta di legge della Giunta Regionale (nel proprio capitolo di spesa E34519 "Interventi per il monitoraggio della qualità dell'Aria e di contrasto all'inquinamento atmosferico - art. 16 L.R. 16/05) che per l'anno 2007 ammontano ad Euro 4.500.000,00 stesso dicasi per le annualità 2008 e 2009.

**Servizio Suolo, Rifiuti e Bonifiche.** Le attività tipiche del servizio sono:

Partecipazione alle conferenze di Servizio per istruttorie relative all'approvazione dei progetti di bonifica. Rilascio di parere sui progetti di scavo dei terreni per permettere il riutilizzo in deroga alla normativa sui rifiuti. Vigilanza e controllo tecnico degli impianti di produzione e gestione dei rifiuti. Partecipazione in fase istruttoria nell'approvazione di progetti per impianti di trattamento e gestione di rifiuti (conferenza di servizio). Vigilanza e controllo del territorio per l'individuazione della presenza di siti contaminati nonché delle azioni poste in essere sui suddetti siti dai titolari della bonifica.

Vista la sempre crescente richiesta da parte della Regione e degli enti locali di supporto tecnico da parte dell'Agenzia soprattutto sulle tematiche degli interventi di bonifica e sul riutilizzo delle terre e rocce di scavo si rappresenta la necessità di adeguare l'attuale dotazione strumentale da campo è soprattutto riveste carattere di urgenza dotare detti servizi delle idonee professionalità al fine di soddisfare correttamente le richieste tecniche di supporto.

**Servizio Risorse Idriche e Naturali.** Le attività tipiche del servizio sono:

Controllo delle acque destinate alla balneazione, delle acque da sottoporre a sorveglianza algale, delle foci dei corsi d'acqua ai sensi del DPR 470/82. Monitoraggi risorse idriche D.Lgs. 152/06 Controllo e la vigilanza in materie di acque reflue.

Oltre ad assicurare continuità nell'espletamento delle attività dei monitoraggi per la tutela delle risorse idriche e per adempiere a quanto richiesto dall'Unione Europea è necessario dedicare consistenti risorse (sia umane che strumentali) per il tempestivo e corretto controllo e vigilanza in materie di acque reflue visti i crescenti livelli di criticità evidenziati dalle consistenti fioriture algali sia in acque dolci che in acque marine.

**Servizio Agenti Fisici.** Attualmente l'azione dell'Agenzia è limitata all'espletamento di compiti relativi al controllo dell'inquinamento acustico e dell'inquinamento elettromagnetico. Mentre sono ad oggi estremamente ridotte le prestazioni relative alla radiazioni ionizzanti ed al controllo dell'inquinamento luminoso. Sia per le caratteristiche naturali del territorio che per la presenza di impianti antropogenici è necessario un forte sviluppo della capacità di controllo e di monitoraggio delle sorgenti di emissioni di radiazioni ionizzanti (centrali nucleari in decommissioning, sorgenti radiogene asservite ad impianti radiologici di natura sanitari e non, aree ad elevate emissione di gas radon). Il crescente sviluppo edilizio ha portato un conseguente incremento di opere di urbanizzazione primaria e come tale di incremento di fonti luminose. Viste le crescenti necessità di controllo e vigilanza per queste due ultime fonti di inquinamento è importante dotare l'Agenzia di idonee dotazioni strumentali e professionalità dedicate.

Gli investimenti previsti per questo servizio trovano la copertura, solo in piccola misura, dai contributi in conto capitale stanziati dalla proposta di legge della Giunta Regionale (nel proprio capitolo di spesa E33503 "Spesa per il controllo della radioattività ambientale naturale e di

quella conseguente alla dismissione delle centrali elettronucleari”) che per l’anno 2007 ammontano ad Euro 291.000 e di Euro 77.468,53 per le annualità 2008 e 2009.

**Servizio Laboratorio Strumentale:** Tutti i suddetti servizi per l’esecuzione di analisi chimiche specialistiche si avvalgono delle prestazioni del Servizio laboratorio strumentale che funge da service. Essendo funzionale a tutte le attività che prevedono prestazioni laboratoristiche è fondamentale adeguare e potenziare le attuali dotazioni strumentali del servizio medesimo con strumentazione di tecnologia all’avanguardia sia per ottenere i livelli di sensibilità analitica previsti della nuove normative sia per consentire risposte in tempi più rapidi. Investimenti tecnologici pur se impegnativi dal lato della spesa consentono di ridurre le risorse umane dedicate a fronte però di una elevata qualificazione delle risorse umane impegnate e quindi è necessario intervenire in investimenti impegnativi dal lato della formazione professionale.

**Servizio Impiantistica e rischi industriali:** Le attività tipiche di questo servizio sono raggruppabili verifica, controlli ed omologazione di impianti termomeccanici ed elettrici. A partire dall’aprile 2005 Arpa Lazio ha inglobato le attività, le risorse umane (circa 100 unità di personale) e strumentali del servizio impiantistico e rischi industriali dei Dipartimenti di Prevenzioni delle Aziende USL. Il servizio in questione raggiungerà la sua piena operatività nel corso dell’esercizio 2007. Per dar copertura a tutte le richieste è necessario dotare questo servizio di risorse umane specialistiche dedicate.

Dunque il quadro di riferimento nello sviluppo delle attività e dei servizi di natura istituzionale appena descritti purtroppo non sono compatibili con le risorse disponibili dell’Agenzia, ad eccezione del Servizio Aria con finanziamenti in conto capitale dedicati. Come più sopra riportato le risorse disponibili non riescono neppure a coprire le spese di natura obbligatorie relative agli emolumenti stipendiali del personale dipendente.

La necessità di dar corso alla ristrutturazione edile ed impiantistica in alcune Sedi strumentali (Sede di Viterbo, Sede di Latina, Sede di Frosinone) e l’ultimazione in altre (Sede di Roma e Sede di Rieti) permetterebbe all’Agenzia uno sviluppo delle attività di natura istituzionale più sopra illustrate.

### **3 – Il quadro delle risorse disponibili**

Di seguito in maniera analitica vengono illustrati i criteri di redazione del bilancio di previsione dell’anno 2007 dell’Agenzia riformulato in merito alle risorse disponibili.

La riformulazione del Bilancio ha pertanto, come motivo essenziale la rimodulazione degli stanziamenti delle entrate in misura non superiore all’ammontare dei trasferimenti previsti nella proposta della Giunta Regionale come di seguito riportati. L’UPB 101 “Contributi Regionali e Provinciali” al capitolo 101001 “Trasferimento dalla Regione della quota del Fondo Sanitario Regionale di parte corrente” si è tenuto conto per l’annualità 2007 della proposta di legge della Giunta Regionale, capitolo di spesa E33550, di Euro 32.000.000,00 (mentre nella prima formulazione del bilancio di previsione si era tenuto conto del contributo previsto nella L.R. n.5 del 28.04.2006 di Euro 14.400.000,00) con conseguente azzeramento del capitolo di entrata



101002 "Ripianamento del disavanzo finanziario di competenza in conformità alle decisioni assunte dalla Regione Lazio" di Euro 46.711.533,17 relativa alla prima formulazione. Per gli anni 2008 e 2009 sempre il DGR 814 ha previsto stanziamenti, per ognuna delle annualità, in euro 25.000.000,00 (mentre nella prima formulazione del Bilancio di Previsione si era tenuto conto del contributo previsto nella L.R. n. 5 del 28.04.2006 di Euro 14.400.000,00) con conseguente azzeramento del capitolo di entrata 101002 "Ripianamento del disavanzo finanziario di competenza in conformità alle decisioni assunte dalla Regione Lazio" di Euro 39.118.946,90, per l'anno 2008, e 38.214.060,68 per l'anno 2009 per quanto riguarda la prima formulazione. Per i contributi relativi alle spese di investimento, rispetto alla prima formulazione, si è solo iscritta l'assegnazione di € 4.500.000 nell'annualità 2009 in quanto non prevista nella L.R. n.5 del 28.04.2006 al capitolo di spesa E34519 (trasferimento per le attività di rilevazione degli inquinanti atmosferici) mentre ricompresa, al medesimo capitolo di spesa, dalla proposta di Giunta Regionale. Infine la proposta di legge DGR 814 del 11.11.2006 relativamente al proprio capitolo di spesa E33503 (Spesa per il controllo della radioattività ambientale...) ha previsto uno stanziamento per l'annualità 2007 di Euro 219.000 rispetto alla L.R. n. 5 del 28.04.2006 di Euro 77.468,53. Per le entrate proprie si è tenuto conto del loro andamento degli anni precedenti con un reale incremento nell'anno 2007 già manifestato nel corso dell'anno 2006.

La risorsa costituita dall'avanzo di amministrazione delle gestioni pregresse, che negli anni passati aveva consentito il mantenimento di un equilibrio tra quadro finanziario ed esigenze operative, si è sostanzialmente esaurita. Infatti l'avanzo di amministrazione con vicolo di destinazione iscritto nella proposta di bilancio 2007 (Euro 3.938.522,26), derivante dalla gestione dell'anno 2006, non è in grado di assicurare l'equilibrio di bilancio in base alle reali necessità di spesa dell'Agenzia.

#### **4 - Il quadro delle spese**

Di seguito in maniera analitica vengono illustrati i criteri di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2007 dell'Agenzia riformulato in merito alle spese.

Per la spesa, visto il vincolo perentorio delle risorse disponibili, non si è potuto dar copertura alle spese di natura obbligatoria (es. emolumenti stipendiali al personale, obbligazioni contrattuali in corso, ecc..) e delle vere necessità e delle segnalazioni delle varie strutture dell'Agenzia. Inoltre non si è potuto dare corso all'articolazione dello sviluppo finanziario dei progetti e del piano degli investimenti adottato con la deliberazione n. 48/2005 come da richiesta della Regione e rimodulato con nota inviata via mail all'Assessore Ambiente e Cooperazione tra i popoli in data 22.09.2006. Si ribadisce che le risorse attualmente disponibili non sono sufficienti a garantire i livelli minimi dei servizi dell'Agenzia come di seguito meglio illustrato.

In particolare, per quanto riguarda la riformulazione della spesa:

- per l'UPB relativa alle Spese funzionamento degli organi istituzionali, l'onere di spesa, visto il vincolo delle risorse, è stato previsto fino al mese di ottobre 2007. Non è stato previsto l'onere per la nomina dei due vicedirettori generali dell'Agenzia,



- previsti nel regolamento dell'Agenzia stessa, per mancanza di informazioni. Se nel corso del 2007 si nominassero i due Vice Direttori Generali l'Agenzia non sarebbe in grado, con l'attuale assegnazione di risorse da parte della Giunta Regionale, di sostenere tale onere. Per garantire i corrispettivi emolumenti per i dodici mesi agli organi istituzionali dell'Agenzia occorrono ulteriori Euro +132.500,00.
- l'UPB relativa alle spese di personale è la più consistente ( € 24.908.205,13). Tale previsione di spesa è sufficiente a coprire la spesa per emolumenti stipendiali per i soli 10 mesi dell'anno 2007. Per garantire a tutti i dipendenti dell'Agenzia il pagamento degli emolumenti stipendiali per tutto l'anno 2007 occorrono ulteriori Euro + 4.000.000,00. Al riguardo la spesa prevista riformulata per l'anno 2007 tiene conto sostanzialmente della spesa storica dell'anno 2006. Relativamente all'onere di spesa sostenuto nell'anno 2006 si vuole precisare che attualmente il personale in servizio è composto da n. 485 unità rientrante nel contratto collettivo nazionale della sanità. La spesa autorizzata nell'anno 2006 tiene conto dell'incremento di personale dato tra il saldo attivo tra assunti e cessati verificatosi nell'anno 2006 e agli adeguamenti contrattuali sostenuti sempre nello stesso periodo. A tal proposito si rammenta che questa Agenzia, come già comunicato con nota prot. Arpalazio n. 13712 del 20.06.2006, ha già provveduto ad adeguare gli emolumenti del comparto e della dirigenza anticipando di cassa gli importi necessari pari ad € 4.030.000, somme per le quali l'Agenzia torna a chiedere la rimessa. Per quanto riguarda i lavoratori interinali ed i collaboratori occasionali la loro presenza è giustificata dalla necessità di coprire posti vaganti in organico per espletare correttamente le funzioni istituzionali in attesa dell'espletamento delle procedure concorsuali. Le risorse disponibili garantiscono il pagamento degli emolumenti stipendiali fino al mese di settembre 2007, per il personale interinale, e fino al mese di aprile 2007 per i collaboratori occasionali. Per garantire il pagamento degli emolumenti stipendiali per gli ulteriori mesi dell'anno 2007, a queste ultime figure professionali, sono necessarie ulteriori risorse quantificate in Euro + 1.280.000,00.
  - Per l'UPB relativa alla Spesa di beni e servizi, l'onere di spesa previsto nella riformulazione è di Euro 3.133.775,24. Il livello di spesa previsto è stato attribuito in base alle risorse disponibili non potendo tenere in considerazione le reali necessità dell'Agenzia e delle attuali obbligazioni contrattuali in corso incidenti nell'anno 2007. Si segnala, per opportuna conoscenza, che il livello di spesa proposto nella prima formulazione del Bilancio si attestava in Euro 7.152.000,00 (+ 4.018.224,76 rispetto all'attuale riformulazione di bilancio) ed era dovuto a vari fattori di spesa di seguito illustrati. Il livello di spesa si giustifica soprattutto dal completamento dei lavori di ristrutturazione edili di alcuni immobili strumentali dell'Agenzia, con il conseguente aumento delle superfici da gestire e mantenere, ed inoltre l'avvio di nuove ristrutturazioni in altri immobili strumentali dell'Agenzia soprattutto nella spesa legata agli affitti di nuovi locali, in via temporanea, dove svolgere le attività di natura istituzionale; dalla piena operatività del sistema informativo e della sua continua e costante manutenzione. Inoltre altro fattore di spesa di beni e servizi è dovuto anche in parte alla piena operatività del personale del Servizio Impiantistico e rischi industriali, con un'organico di circa n.100 unità di personale transitate all'Agenzia nell'aprile 2005, che si presume avvenga nel corso dell'esercizio 2007.



L'onere di spesa previsto è in diminuzione del (-70%) rispetto alle spese autorizzate nell'anno 2006. Tale decremento percentuale aumenta notevolmente per l'anno 2005 (-100%) e per l'anno 2004 (-128%). Il livello di spesa così formulato non riuscirà a garantire i livelli minimi dei servizi dell'Agenzia. In particolare gli stanziamenti relativi alle manutenzioni ordinarie degli immobili, servizi di pulizia, smaltimento rifiuti, servizi informatici a supporto della produzione, acquisti di materiali di laboratorio, acquisto di materiale di cancelleria e di consumo per gli uffici, spese per trasporti, traslochi e facchinaggio sono sufficienti a coprire le obbligazioni contrattuali in corso e le richieste di fabbisogno solo per i primi tre mesi dell'anno 2007

- Le spese per le attività istituzionali, al contrario, sono in diminuzione a seguito del completamento dei progetti DOCUP e il completamento dei servizi correlati a convenzioni stipulate con altri enti istituzionali o territoriali. Rispetto alla prima formulazione del bilancio di previsione la diminuzione è di Euro -206.468,53. Il taglio di spesa in questa UPB è stato molto limitato ma occorre segnalare che la decurtazione rallenterà tutte quelle attività di natura tecnica relative agli studi e progettazioni in materia ambientale e la svolgimento di alcuni tipici monitoraggi.
- Per le spese inerenti le attività promozionali di natura ambientale nella riformulazione del bilancio gli stanziamenti sono stati ridotti ad Euro 45.000,00 con un decremento rispetto alla prima formulazione di euro -240.000,00. Nella prima formulazione erano state previste spese per Euro 285.000,00. Tale livello di spesa era giustificato dall'organizzazione e partecipazione a convegni e congressi e spese per la stampa e la pubblicazione di atti e lavori scientifici dell'Agenzia.
- Anche per le spese per investimenti si registrano forti riduzioni sugli stanziamenti rispetto alla prima formulazione di bilancio passando da Euro 22.657.137,34 ad Euro 9.768.522,26 nella seconda riformulazione con una differenza di Euro -12.888.615,08. Il livello di spesa della prima formulazione era dovuto soprattutto all'avvio delle ristrutturazioni edilizie su immobili strumentali dell'Agenzia (Sede Direzionale- Rieti, Sezione Provinciale di Viterbo, Sezione Provinciale di Frosinone, Sezione Provinciale di Latina ed il completamento della Sezione Provinciale di Roma) all'aumento della spesa programmata per il rinnovo e l'adeguamento tecnologico dei macchinari e attrezzature tecnico scientifiche, mobilio e arredi ed al completamento nell'esercizio 2007 del processo di informatizzazione dell'Agenzia e dalla sua costante evoluzione. In questa UPB, a differenza degli anni passati, è stato accantonato il valore presunto dell'avanzo di amministrazione vincolato, dell'anno 2006, da destinare su autorizzazione della Regione Lazio.
- L'UPB relativa alla Gestioni dell'attività economiche. L'onere di spesa stanziato trova la sua copertura nell'UPB di entrata 105 Entrate provenienti da attività proprie. In questa UPB andranno imputati tutti gli oneri di spesa sostenuti dall'Agenzia conseguenti alla gestioni delle attività di natura privatistica svolte dall'Agenzia.
- Per l'UPB relativa alle poste tecniche si prevede che nel corso dell'anno 2007 l'Agenzia debba ricorrere ad anticipazioni di cassa stimate in Euro 15.000.000,00 e la relativa maturazione di interessi passivi stimata in Euro 250.000,00.

## 5 - Conclusioni finali

In merito alla situazione finanziaria dell'Agenzia, si segnala che, tenuto conto dei tempi tecnici per l'avvio a regime dell'Agenzia, per i primi anni sono state accertate consistenti economie utilizzate completamente per conseguire il pareggio finanziario nei successivi anni 2004, 2005 e 2006.

Nel frattempo, il progressivo decollo operativo dell'Agenzia già dal 2003 ha prodotto un incremento della spesa.

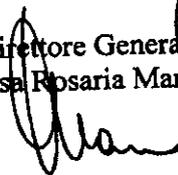
A ciò deve aggiungersi l'ampliamento delle funzioni assunte o attribuite ad ARPA Lazio come, ad esempio quelle recentemente assegnate in materia di prevenzione impiantistica e rischi industriali, che ha comportano per il solo personale un onere stimato per le sole competenze fisse in € 4.653.261,29 che, integrato con le competenze accessorie, va quantificato per il 2006 in € 6.000.000,00.

E' del tutto evidente che l'ammontare dei trasferimenti di parte corrente e di funzionamento proposti dalla Giunta regionale previsti in soli € 32.000.000,00 nel bilancio 2007 (capitolo di spesa E33550) non sono sufficienti al funzionamento dell'Agenzia. Il livello della spesa di parte corrente stanziato nel bilancio di previsione riformulato non è in grado di garantire i livelli minimi dei servizi. La situazione peggiora notevolmente negli stanziamenti previsti dalla Giunta regionale per le annualità 2008 e 2009. Tali stanziamenti non sono in grado neanche di coprire le sole spese per il personale dipendente.

Per quanto riguarda, invece, l'assegnazione ad ARPA Lazio dei contributi per spese per investimenti, nel competente capitolo di spesa E34101 del bilancio pluriennale della Regione per il 2007, la Giunta regionale non ha previsto alcun stanziamento per coprire il piano degli investimenti autorizzato nel 2004 (€ 12.000.000,00), successivamente destinato a finanziare le spese correnti dal 2005, come da autorizzazione della Regione (attraverso l'approvazione del Bilancio). Per le spese di investimento nella prima formulazione del bilancio di previsione era stato riportato, per i medesimi anni, l'ammontare del programma delle spese per investimento richiesto dalla Regione ed adottato dall'Agenzia con deliberazione n. 48 del 04/03/2005 e rimodulato con nota inviata via mail all'Assessore Ambiente e Cooperazione tra i popoli il 22.09.2006.

Per il funzionamento dell'Agenzia nello svolgimento dei suoi compiti di natura istituzionale e nel dar copertura alle spese di natura obbligatoria occorrono ulteriori contributi di parte corrente quantificati in Euro +9.877.193,29 in aggiunta degli attuali Euro 32.000.000,00 proposti dalla Giunta Regionale. Infine per garantire un'adeguato sviluppo strutturale dell'Agenzia (immobili, attrezzature tecnico-scientifiche e sistema informativo) occorrono contributi in conto capitale quantificati in Euro + 12.888.615,08.

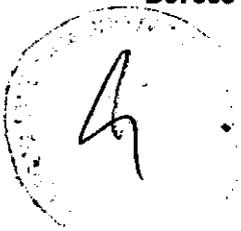
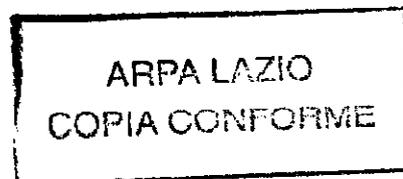
Il Direttore Generale  
(Dr.ssa Rosaria Marotta)





**Elenco dei capitoli di spese obbligatorie che possono essere integrati mediante prelevamento dal fondo di riserva**

<b>A01001</b>	Competenze al Direttore Generale e ai Vice Direttori Generali
<b>A01002</b>	Competenze al Direttore Tecnico e al Direttore Amministrativo
<b>A01004</b>	Competenze al Collegio dei Revisori
<b>A01006</b>	Oneri riflessi relativi alle competenze del Direttore Generale, dei Vice Direttori Generali, del Direttore Tecnico e del Direttore Amministrativo
<b>A01007</b>	IRAP su competenze al Direttore Generale, Vice Direttori Generali, Direttore Tecnico e Direttore Amministrativo e ai componenti del Collegio dei Revisori e del Comitato tecnico-scientifico
<b>A03001</b>	Stipendi e assegni fissi al personale
<b>A03002</b>	Competenze accessorie al personale
<b>A03003</b>	Oneri riflessi previdenziali, assistenziali a carico dell'Agenzia per competenze fisse e accessorie al personale
<b>A03010</b>	Accertamenti sanitari personale dipendente
<b>A03014</b>	Equo indennizzo al personale
<b>A05004</b>	Fitto di beni immobili, spese condominiali e oneri accessori
<b>A05005</b>	Manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti
<b>A05006</b>	Pulizia, guardania, vigilanza e smaltimento rifiuti
<b>A05007</b>	Energia elettrica, acqua, gas ed utenze varie
<b>A05010</b>	Manutenzione e assistenza tecnica per macchinari, attrezzature e strumentazione tecnico scientifica e macchine per ufficio
<b>A05014</b>	Spese postali, telegrafiche e telefoniche
<b>A05016</b>	Assicurazioni varie
<b>A05021</b>	Spesa per la pubblicazione di inserzioni e annunci ufficiali dell'Agenzia
<b>A05030</b>	Acquisto di materiali di laboratorio e di consumo per l'espletamento delle attività tecnico - scientifiche
<b>D07001</b>	Interessi passivi ed oneri bancari
<b>D07002</b>	Imposte e tasse
<b>D07003</b>	Liti, arbitraggi, risarcimenti



**ENTRATE**

**101 Contributi regionali e provinciali**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
101001	Trasferimento dalla Regione della quota del fondo sanitario regionale di parte corrente (art. 20 c.1 lett.a e art. 23 c.1 L.R. 45/98)	€ 7.543.165,00	€ 32.000.000,00	€ 39.543.165,00	€ 25.000.000,00	€ 25.000.000,00
101005	Trasferimenti dalla Regione e dagli Enti locali per l'esercizio delle attività di cui all'art. 16 c.3 L.R. 45/98 (Art. 20 c1 lett. c)	€ -		€ -	€ -	€ -
101010	Trasferimenti dalla Regione per spese correnti (art.20 c.1 lett.a)	€ -		€ -	€ -	€ -
101015	Altri trasferimenti regionali correnti	€ -		€ -	€ -	€ -
101016	Trasferimento dalla Regione Lazio per l'attuazione del progetto di caratterizzazione della polverosità ambientale	€ 292.500,00	€ -	€ 292.500,00	€ -	€ -
101020	Trasferimento dalla Regione Lazio per l'attuazione del progetto relativo al monitoraggio delle acque marine costiere (L.979/82)	€ 846.808,61	€ -	€ 846.808,61	€ -	€ -
101025	Entrate per prestazioni aggiuntive fornite a Regione, Enti Locali e Aziende USL (art.16 c.5 e art.20 c. 1 lett.d)	€ 13.830,40	€ -	€ 13.830,40	€ -	€ -
101051	Trasferimento dalle Amministrazioni provinciali del Lazio per l'attuazione del progetto riguardante il monitoraggio delle acque superficiali ai fini della tutela della vita acquatica	€ 79.832,94	€ -	€ 79.832,94	€ -	€ -
101052	Trasferimento dalla Provincia di Roma per l'attuazione del progetto riguardante la promozione sistemi di gestione ambientale nelle piccole e medie imprese	€ 6.465,80	€ -	€ 6.465,80	€ -	€ -
101053	Trasferimento dalla Provincia di Roma per la realizzazione di uno studio volto alla riduzione dei rifiuti da imballaggio	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
101054	Trasferimento dalla Provincia di Roma per l'organizzazione e lo svolgimento di un corso di formazione per tecnici addetti ai depuratori	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
101055	*Trasferimento della Regione per l'attuazione del progetto di completamento degli arredi della Biblioteca Ambientale di Rieti (Del. G.R. n. 781/2005)*	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>		<b>€ 8.792.602,75</b>	<b>€ 32.000.000,00</b>	<b>€ 40.792.602,75</b>	<b>€ 25.000.000,00</b>	<b>€ 25.000.000,00</b>

103 Contributi statali e di altri enti pubblici e privati

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
103001	Contributi per la realizzazione di interventi finalizzati nell'ambito delle iniziative APAT a carattere nazionale	€ 314.902,62	€ -	€ 314.902,62		
103002	Finanziamento da APAT del progetto di monitoraggio dei siti contaminati 3d SUO	€ 572.531,47	€ -	€ 572.531,47		
103010	Contributi statali per specifiche finalità (art. 20 c.1 lett. e)	€ -	€ -	€ -		
103015	Finanziamenti di altri enti pubblici e di privati per finalità e progetti specifici	€ 40.000,00	€ 100.000,00	€ 140.000,00		
103016	Trasferimento per la realizzazione della rete di monitoraggio in continuo dei campi elettromagnetici	€ 446.066,30	€ -	€ 446.066,30		
103017	Trasferimento dalla Provincia di Roma per gli accertamenti ai fini della certificazione di avvenuta bonifica dei siti inquinati (art.12 DM n. 471/99)	€ 144.003,50	€ -	€ 144.003,50		
103020	Finanziamento Patto regionale per la promozione della qualità ambientale del Lazio: indagini conoscitive e relazione sullo stato dell'ambiente (accordo di programma APQ8)	€ -	€ -	€ -		
103021	Finanziamento Patto regionale per la promozione della qualità ambientale del Lazio: attività di confronto e informazione (Accordo di programma APQ8)	€ 44.048,36	€ -	€ 44.048,36		
103022	Finanziamento dalla Regione Lazio per redazione reports ambientali (accordo di programma APQ8)	€ 20.657,60	€ -	€ 20.657,60		
103025	Trasferimento dall'Autorità di bacino del fiume Tevere per l'attuazione delle linee guida di cui alla direttiva n. 60/2000/CE riguardante i corpi idrici laziali	€ 120.000,00	€ -	€ 120.000,00		
103026	Trasferimento dalla Regione Lazio per la realizzazione di uno studio di fattibilità nell'ambito del progetto territoriale di recupero e monitoraggio della regione costiera di Valona (Albania)	€ 80.000,00		€ 80.000,00		
103027	Trasferimento dall'Agenzia regionale per la difesa del suolo per la realizzazione del progetto per la sistemazione idraulica del fiume Fiora dalla SS1 alla foce Il° Lotto - Opere a mare e dragaggio foce	€ 28.500,00	€ -	€ 28.500,00		
103028	Trasferimento per il monitoraggio idrogeologico finalizzato alla valutazione di impatto ambientale del sito delle discariche di Borgo Montello ed al collaudo ambientale	€ 691.475,22	€ -	€ 691.475,22		
103029	Trasferimento dai Comuni di Fiumicino e di Ciampino per la raccolta, l'elaborazione e la validazione dei dati di rilevamento del clima acustico	€ 61.714,26	€ -	€ 61.714,26		
103030	"Trasferimento dal Comune di Roma per la realizzazione di un asilo nido presso la sede provinciale di Roma"	€ 186.500,00	€ -	€ 186.500,00		
103031	Convenzione tra Arpalzio e Rome American Hospital per la fornitura di una campagna di monitoraggio igienico ambientale nelle sale operatorie	€ 1.683,00	€ -	€ 1.683,00		
103032	Finanziamento Regionale per il controllo della radioattività ambientale naturale (art. 7 L. 833/78) e di quella conseguente alla dismissione degli impianti elettronucleari (artt. 55-56 D.Lgs 230/95) che interessano il territorio della Regione Lazio.	€ -	€ 291.000,00	€ 291.000,00	€ 77.468,53	€ 77.468,53
103033	Convenzione tra Arpalzio e XI Comunità Montana del Lazio Castelli Romani e Prenestini.	€ 6.240,00	€ -	€ 6.240,00		
103034	Convenzione tra Arpalzio ed il Comune di Ladispoli.	€ 4.120,00	€ -	€ 4.120,00		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 2.762.442,33</b>	<b>€ 391.000,00</b>	<b>€ 3.153.442,33</b>	<b>€ 77.468,53</b>	<b>€ 77.468,53</b>

**104 Contributi comunitari**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
104001	Finanziamenti dell'unione europea per progetti finalizzati (art.20 c.1 lett. f)	€ -		€ -		
104002	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."potenziamento dotazione strumentale ARPA"	€ 473.553,20	€ -	€ 473.553,20		
104003	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."centro informazione ambientale territoriale di Latina"	€ 180.000,00	€ -	€ 180.000,00		
104004	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."individuazione delle aree a rischio radon"	€ 119.672,59	€ 54.220,91	€ 173.893,50	€ -	€ -
104005	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."Miglioramento dell'efficienza della rete di monitoraggio aria"	€ -	€ -	€ -		
104006	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4. "Sviluppo strumenti per tutela acque"	€ 177.591,24	€ 46.354,57	€ 223.945,81	€ -	€ -
104007	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."Agenda 21 locale - Fiuggi"	€ 45.000,00	€ 135.000,00	€ 180.000,00		
104008	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."Contabilità Ambientale" Civitavecchia"	€ 47.148,72	€ -	€ 47.148,72		
104009	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2-Misura 1.4."Qualità ambientale imprese - Nucleo industriale Rieti"	€ 213.400,00	€ 159.528,69	€ 372.928,69		
104010	Cofinanziamento quota progetto Docup-OB 2 - Misura 1.4. "Centro di Informazione Ambientale - Sede di Viterbo"	€ -	€ -	€ -		
104011	Potenziamento e ristrutturazione del centro ARPA di Latina	€ -	€ -	€ -		
104012	Sviluppo strumenti per analisi delle dispersioni di inquinanti nell'atmosfera	€ 306.000,00	€ 382.500,00	€ 688.500,00		
104013	"Docup Ob 2 Misura 1.4 - Monitoraggio delle matrici ambientali nell'Area della Valle del Sacco"	€ 210.000,00	€ -	€ 210.000,00		
104015	Cofinanziamento del progetto Docup Ob 2 - Misura 1.4 "Realizzazione del Sistema Informativo Ambientale dell'Arpa Lazio"	€ 491.113,87	€ -	€ 491.113,87		
104016	Progetto DOCUP-Ob 2 Misura 1.4. - Aggiornamento delle dotazioni strumentali di Arpa lazio in relazione alle criticità emergenti	€ 90.000,00		€ 90.000,00		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 2.353.479,62</b>	<b>€ 777.604,17</b>	<b>€ 3.131.083,79</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>



**202 Operazioni sul patrimonio e contributi per spese di investimento**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
202001	Interessi attivi	€ 29.624,47	€ 25.000,00	€ 54.624,47	€ 20.000,00	€ 20.000,00
202002	Alienazione di immobili, impianti, attrezzature	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202003	Concessione di diritti reali, titoli e partecipazioni azionarie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202010	Donazioni, lasciti, eredità	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202020	Trasferimento dalla Regione della quota del fondo sanitario regionale per spese di investimento (art. 20 c 1 lett. a e art. 23 c1)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202021	Trasferimento dalla Regione per spese di investimento (art. 20 c 1 lett. a )	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202022	Altri trasferimenti per spese di investimento	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
202023	Trasferimento dalla Regione Lazio per il finanziamento dell'attività di rilevazione degli inquinanti atmosferici (art. 16 L.R. n. 16/2005)	€ 5.000.000,00	€ 4.500.000,00	€ 9.500.000,00	€ 4.500.000,00	€ 4.500.000,00
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 5.029.624,47</b>	<b>€ 4.525.000,00</b>	<b>€ 9.554.624,47</b>	<b>€ 4.520.000,00</b>	<b>€ 4.520.000,00</b>







**Bilancio di previsione 2007/2009 - ENTRATA**

TIT.	Denominazione Titoli	UPB	Denominazione UPB	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2008	ANNO 2009
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE GESTIONI PREGRESSE				3.938.522,26			
	FONDO CASSA					3.506.775,24		
1	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE, DELLA PROVINCIA E DI ALTRI SOGGETTI							
		101	CONTRIBUTI REGIONALI E PROVINCIALI	8.792.602,75	32.000.000,00	40.792.602,75	25.000.000,00	25.000.000,00
		103	CONTRIBUTI STATALI E DI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI	2.762.442,33	391.000,00	3.153.442,33	77.468,53	77.468,53
		104	CONTRIBUTI COMUNITARI	2.353.479,62	777.604,17	3.131.083,79	-	-
		105	ENTRATE PROVENIENTI DA ATTIVITA' PROPRIE	285.854,62	2.615.000,00	2.900.854,62	3.105.000,00	3.105.000,00
	<b>TOTALE 1</b>			<b>14.194.379,32</b>	<b>35.783.604,17</b>	<b>49.977.983,49</b>	<b>28.182.468,53</b>	<b>28.182.468,53</b>
2	ENTRATE IN C/CAPITALE							
		202	OPERAZIONI SUL PATRIMONIO E CONTRIBUTI PER SPESE DI INVESTIMENTO	5.029.624,47	4.525.000,00	9.554.624,47	4.520.000,00	4.520.000,00
	<b>TOTALE 2</b>			<b>5.029.624,47</b>	<b>4.525.000,00</b>	<b>9.554.624,47</b>	<b>4.520.000,00</b>	<b>4.520.000,00</b>

TIT.	Denominazione Titoli	UPB	Denominazione UPB	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2008	ANNO 2009
3	ENTRATE DI MUTUI, PRESTITI ED ALTRE ENTRATE							
		302	RISCOSSIONE MUTUI, PRESTITI	-	15.000.000,00	15.000.000,00	-	-
		303	ALTRE ENTRATE	973.644,11	850.000,00	1.823.644,11	750.000,00	750.000,00
	<b>TOTALE 3</b>			<b>973.644,11</b>	<b>15.850.000,00</b>	<b>16.823.644,11</b>	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>
4	PARTITE DI GIRO							
		401	ENTRATE DERIVANTI DA PARTITE DI GIRO	-	8.560.000,00	8.560.000,00	8.560.000,00	8.560.000,00
	<b>TOTALE 4</b>			<b>-</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>20.197.647,90</b>	<b>68.657.126,43</b>	<b>88.423.027,31</b>	<b>42.012.468,53</b>	<b>42.012.468,53</b>

**USCITE**

**A01 Spese funzionamento organi**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
A01001	Competenze al Direttore Generale e ai Vice Direttori Generali	€ 14.531,98	€ 141.666,67	€ 156.198,65	€ 170.000,00	€ 170.000,00
A01002	Competenze al Direttore Tecnico e al Direttore Amministrativo	€ -	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
A01003	Rimborso spese al Direttore Generale, ai Vice Direttori, al Direttore Tecnico e al Direttore Amministrativo ed altri oneri connessi agli obblighi contrattuali	€ -	€ 8.333,33	€ 8.333,33	€ 10.000,00	€ 10.000,00
A01004	Competenze al Collegio dei Revisori	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
A01005	Rimborso spese ai componenti del Collegio dei Revisori	€ -	€ 4.166,67	€ 4.166,67	€ 5.000,00	€ 5.000,00
A01006	Oneri riflessi relativi alle competenze del Direttore generale, dei Vice Direttori Generali del Direttore Tecnico e del Direttore Amministrativo	€ -	€ 133.333,33	€ 133.333,33	€ 160.000,00	€ 160.000,00
A01007	IRAP su competenze al Direttore generale, Vice Direttori generali, Direttore tecnico, Direttore amministrativo e ai componenti del Collegio dei Revisori e del comitato tecnico-scientifico	€ -	€ 62.500,00	€ 62.500,00	€ 75.000,00	€ 75.000,00
A01008	Spesa per il funzionamento del comitato tecnico - scientifico di ARPA Lazio, ivi comprese le competenze ai componenti (art. 13, co. 4 Reg.to n. 527/2002)	€ -	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
A01020	Spese di rappresentanza (per la sola gestione dei residui)	€ 7.844,46		€ 7.844,46	€ -	€ -
A01022	Adesione a enti e organismi che presentano interesse per l'Agenzia in relazione ai propri fini istituzionali (per la sola parte dei residui)	€ 890,66		€ 890,66	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>		<b>€ 23.267,10</b>	<b>€ 662.500,00</b>	<b>€ 685.767,10</b>	<b>€ 795.000,00</b>	<b>€ 795.000,00</b>

**A03 Spese per il personale**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
A03001	Stipendi e assegni fissi al personale	€ -	€ 13.461.538,46	€ 13.461.538,46	€ 16.300.000,00	€ 16.300.000,00
A03002	Competenze accessorie al personale	€ -	€ 2.750.000,00	€ 2.750.000,00	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
A03003	Oneri riflessi previdenziali, assistenziali a carico dell'Agenzia per competenze fisse e accessorie al personale	€ -	€ 4.166.666,67	€ 4.166.666,67	€ 4.600.000,00	€ 4.600.000,00
A03004	Fondo proventi da ripartire tra i dipendenti (per la sola gestione dei residui)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
A03010	Accertamenti sanitari personale dipendente	€ 9.387,11	€ 7.692,31	€ 17.079,42	€ 10.000,00	€ 10.000,00
A03012	IRAP su competenze fisse e accessorie al personale	€ 25.220,84	€ 1.384.615,38	€ 1.409.836,22	€ 1.700.000,00	€ 1.700.000,00
A03013	Indennità e rimborso spese per missioni e trasferimenti	€ -	€ 384.615,38	€ 384.615,38	€ 500.000,00	€ 500.000,00
A03014	Equo indennizzo al personale	€ -	€ 6.153,85	€ 6.153,85	€ 5.000,00	€ 5.000,00
A03016	Altri oneri di personale, ivi compreso il servizio di mensa	€ 155.463,85	€ 176.923,08	€ 332.386,93	€ 150.000,00	€ 150.000,00
A03020	Spesa per la formazione e l'aggiornamento professionale del personale	€ 32.680,25	€ 120.000,00	€ 152.680,25	€ 100.000,00	€ 100.000,00
A03025	Spesa per l'espletamento di concorsi	€ 8.123,88	€ -	€ 8.123,88	€ 15.000,00	€ 15.000,00
A03030	Fondo ai sensi d.lgs 758/94	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 160.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
A03031	Spesa per l'acquisizione di lavoro temporaneo		2.000.000,00	€ 2.000.000,00	€ -	€ -
A03032	Spesa per l'acquisizione di collaborazioni coordinate e continuative e per prestazioni professionali varie		300.000,00	€ 300.000,00	€ -	€ -
A03033	IRAP per collaborazioni coordinate e continuative		70.000,00	€ 70.000,00	€ -	€ -
<b>TOTALE</b>		<b>€ 310.875,93</b>	<b>€ 24.908.205,13</b>	<b>€ 25.219.081,06</b>	<b>€ 25.460.000,00</b>	<b>€ 25.460.000,00</b>

**A05 Spese per acquisto beni e servizi**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
A05001	Spesa per l'acquisizione di lavoro temporaneo(per la sola gestione dei residui)	€ 1.334.594,90		€ 1.334.594,90	€ -	€ -
A05002	Spesa per l'acquisizione di collaborazioni coordinate e continuative e per prestazioni professionali varie(per la sola gestione dei residui)	€ 166.741,23		€ 166.741,23	€ -	€ -
A05003	IRAP per collaborazioni coordinate e continuative(per la sola gestione dei residui)	€ 3.805,51		€ 3.805,51	€ -	€ -
A05004	Fitto di beni immobili, spese condominiali e oneri accessori	€ 57.389,59	150.000,00	€ 207.389,59	€ -	€ -
A05005	Manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti	€ 97.189,47	50.000,00	€ 147.189,47	€ -	€ -
A05006	Pulizia, guardiana, vigilanza e smaltimento rifiuti	€ 426.490,25	300.000,00	€ 726.490,25	€ -	€ -
A05007	Energia elettrica, acqua, gas ed utenze varie	€ 6.291,76	350.000,00	€ 356.291,76	€ -	€ -
A05008	Noleggio di arredi, strumentazione tecnico scientifica e macchine per ufficio	€ 153.304,89	50.000,00	€ 203.304,89	€ -	€ -
A05009	Noleggio, gestione e manutenzione di automezzi e natanti	€ 200.968,56	150.000,00	€ 350.968,56	€ -	€ -
A05010	Manutenzione e assistenza tecnica per macchinari, attrezzature e strumentazione tecnico scientifica e macchine per ufficio	€ 176.146,08	250.000,00	€ 426.146,08	€ -	€ -
A05011	Acquisto e manutenzione di programmi informatici; acquisizione dati e servizi informatici	€ 651.269,00	300.000,00	€ 951.269,00	€ -	€ -
A05012	Acquisto di libri, giornali, riviste, pubblicazioni periodiche e materiale audiovisivo nonché spese di funzionamento della biblioteca ambientale	€ 94.854,10	192.000,00	€ 286.854,10	€ -	€ -
A05013	Acquisto di cancelleria, stampati ed altro materiale di consumo per gli uffici	€ 31.108,53	€ 100.000,00	€ 131.108,53	€ -	€ -
A05014	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	€ 168,05	€ 180.000,00	€ 180.168,05	€ -	€ -
A05015	Minute spese d'ufficio	€ -	€ 16.775,24	€ 16.775,24	€ -	€ -
A05016	Assicurazioni varie	€ 76.873,87	€ 290.000,00	€ 366.873,87	€ -	€ -
A05017	Acquisizione di servizi tecnici ed amministrativi	€ 239.088,04	€ 150.000,00	€ 389.088,04	€ -	€ -
A05018	Spese per trasporti, traslochi e facchinaggi	€ 318.152,84	€ 150.000,00	€ 468.152,84	€ -	€ -
A05019	Spese per commissioni di gara, per collaudo o altro	€ 20.000,00	€ 15.000,00	€ 35.000,00	€ -	€ -
A05021	Spesa per la pubblicazione di inserzioni e annunci ufficiali dell'Agenzia	€ 9.945,12	€ 40.000,00	€ 49.945,12	€ -	€ -
A05030	Acquisto di materiali di laboratorio e di consumo per l'espletamento delle attività tecnico-scientifiche	€ 354.839,60	€ 400.000,00	€ 754.839,60	€ -	€ -
A05031	Spesa per la raccolta bibliografica relative alla biblioteca Ambientale di Rieti.	€ 28.029,93		€ 28.029,93		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 4.447.251,32</b>	<b>€ 3.133.775,24</b>	<b>€ 7.581.026,56</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

**B01 Spese per attività istituzionali**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
B01002	Studi, ricerche e progettazioni in materia ambientale	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -
B01010	Spesa per l'attuazione del progetto relativo al monitoraggio delle acque marine costiere (L. 979/92)	€ 293.945,10	€ 200.000,00	€ 493.945,10	€ -	€ -
B01015	Spesa per l'espletamento dei controlli di cui al D.P.R. n. 470/82 sulle acque marine e di lago e sorveglianza algale	€ 83.815,00	€ 150.000,00	€ 233.815,00	€ -	€ -
B01020	Spesa per la gestione e manutenzione della rete di rilevamento della qualità dell'aria	€ 532.645,44	€ 700.000,00	€ 1.232.645,44	€ -	€ -
B01025	Monitoraggio e classificazione delle acque in funzione degli obiettivi di qualità ambientale (D.Lgs. 11/05/99, n. 152)	€ 99.862,00	€ 100.000,00	€ 199.862,00	€ -	€ -
B01030	Spesa per l'attuazione del progetto riguardante il monitoraggio delle acque superficiali ai fini della tutela della vita acquatica	€ 409,62	€ -	€ 409,62	€ -	€ -
B01032	Spesa per la comunicazione e la sensibilizzazione sulle pratiche ambientali	€ 3.285,51	€ 100.000,00	€ 103.285,51	€ -	€ -
B01033	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-ob2-Misura 1,4, Potenziamento dei sistemi di monitoraggio ed informazione "individuazione delle aree a rischio radon"	€ 813.672,43	€ -	€ 813.672,43	€ -	€ -
B01034	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-ob2-Misura 1,4, Potenziamento dei sistemi di monitoraggio "Miglioramento dell'efficienza della rete di monitoraggio aria"	€ 15.203,48	€ -	€ 15.203,48	€ -	€ -
B01035	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-ob2-Misura 1,4, Potenziamento dei sistemi di monitoraggio "Sviluppo strumenti per tutela acque"	€ 377.102,37	€ -	€ 377.102,37		
B01036	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob.2 Misura 1,4, "Sviluppo di strumenti finalizzati all'avvio di Agenda 21 locali e buone pratiche per l'ambiente"	€ 203.473,85	€ -	€ 203.473,85		
B01038	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2- Misura 1.4. "Nucleo industriale Rieti-Cittaducale"	€ 272.299,78	€ -	€ 272.299,78		
B01039	Spesa per l'attuazione del progetto Docup-Ob2 - Misura 1.4 "Centro di informazione ambientale - Sede Viterbo"	€ -	€ -	€ -		
B01040	Spesa per l'attuazione di protocolli d'intesa con Enti Locali per l'applicazione della strategia ambientale per lo sviluppo sostenibile	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00		
B01041	Spesa per l'attuazione di interventi nell'ambito delle iniziative APAT a carattere nazionale	€ 136.085,00	€ 100.000,00	€ 236.085,00	€ -	€ -
B01042	Trasferimento alle Agenzie regionali per la protezione ambientale delle quote di finanziamento del progetto monitoraggio dei siti contaminati 3d SUO (modifica della finalizzazione con scorporo nei cap. ex B01044 e B01070)	€ 546.000,00	€ -	€ 546.000,00		
B01043	Spesa per l'attuazione del progetto Docup - Ob2 - Misura 1.4 "Centro Informazione Ambientale Territoriale di Latina"	€ 346.048,00	€ -	€ 346.048,00		
B01044	Trasferimento alle Agenzie regionali per la protezione ambientale delle quote di finanziamento del progetto monitoraggio dei siti contaminati 3d SUO (assume il n. B01042)	€ -	€ -	€ -		
B01045	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di corsi di formazione in materia ambientale e di disinquinamento di iniziativa Arpa Lazio	€ 37.142,34	€ 120.000,00	€ 157.142,34	€ -	€ -
B01046	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di corsi di formazione in materia ambientale e di disinquinamento su richiesta di altre amministrazioni pubbliche	€ -		€ -		
<b>SUB TOTALE</b>		€ <b>3.780.989,92</b>	€ <b>1.530.000,00</b>	€ <b>5.310.989,92</b>	€ -	€ -

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
	<b>riporto</b>	€ 3.780.989,92	€ 1.530.000,00	€ 5.310.989,92	€ -	€ -
B01047	Spesa per l'organizzazione e lo svolgimento di corsi di formazione in materia ambientale e di disinquinamento su richiesta di soggetti privati	€ -	€ -	€ -		
B01048	Spesa per l'attuazione del progetto Docup - Ob2 - Misura 1.4 "Sviluppo di strumenti per l'analisi della dispersione di inquinanti nell'atmosfera"	€ 1.144.326,59	€ -	€ 1.144.326,59	€ -	€ -
B01049	Spesa per l'attuazione del progetto Docup - Ob2 - Misura 1.4 "Progetto pilota di contabilità ambientale" (ex cap. B01037)	€ -		€ -		
B01050	Spesa per l'attuazione del patto regionale per la promozione della qualità ambientale del Lazio (accordo di programma APQ8) (Modifica denominazione con incorporazione dei ca. bil. 2004 n. B01051 e B01052)	€ 4.369,85		€ 4.369,85		
B01051	Spesa per l'attuazione di protocolli d'intesa con enti locali: attività di confronto e informazione (accordo di programma APQ8)	€ -		€ -		
B01060	Spesa per l'attuazione di finalità e progetti specifici per conto di enti pubblici e privati	€ 47.220,00	€ 100.000,00	€ 147.220,00	€ -	€ -
B01065	Spesa per la realizzazione della rete di monitoraggio in continuo dei campi elettromagnetici in attuazione delle linee guida del decreto del Min. delle Comunicazioni in data 26.04.2004	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00		
B01066	Spesa per la realizzazione di uno studio di fattibilità nell'ambito del progetto territoriale di recupero e monitoraggio della Regione costiera di Valona (Albania)	€ -	€ -	€ -		
B01067	Spesa per la realizzazione del progetto per la sistemazione idraulica del fiume Fiora dalla SS1 alla foce II° Lot to - Opere a mare e dragaggio foce	€ 23.000,00	€ 7.000,00	€ 30.000,00		
B01068	Spesa per gli accertamenti tecnici per conto della Provincia di Roma ai fini della certificazione di avvenuta bonifica dei siti inquinati (art.12 del DM n. 471/99)	€ 204.000,00	€ -	€ 204.000,00		
B01069	Spesa per l'attuazione delle linee guida di cui alla direttiva n. 60/2000/CE riguardante i corpi idrici laziali	€ 110.000,00	€ 120.000,00	€ 230.000,00	€ -	€ -
B01070	Spesa per l'attuazione del progetto di caratterizzazione della polverosità ambientale della Regione Lazio (da scorporo ca. B01042)	€ 385.000,00	€ -	€ 385.000,00	€ -	€ -
B01071	Spesa per l'attuazione del progetto di monitoraggio idrogeologico finalizzato alla valutazione di impatto ambientale del sito delle discariche di Borgo Montello ed al collaudo ambientale	€ 728.218,16	€ -	€ 728.218,16		
B01072	Spesa per la raccolta, l'elaborazione e la validazione dei dati di rilevamento del clima acustico nei Comuni di Fiumicino e di Ciampino	€ 41.143,00	€ -	€ 41.143,00		
B01073	"DOCUP Ob 2 Misura 1.4 – Monitoraggio delle matrici ambientali nell'Area della Valle del Sacco"	€ 380.540,54	€ -	€ 380.540,54		
B01074	Spesa relativa alla convenzione tra Arpalazio e Rome American Hospital per la fornitura di una campagna di monitoraggio igienico ambientale nelle sale operatorie	€ 1.683,00	€ -	€ 1.683,00		
B01075	Spesa per il controllo della radioattività ambientale naturale (art. 7 L. 833/78) e di quella conseguente alla dismissione degli impianti elettronucleari (artt. 55-56 D.lgs 230/95) che interessano il territorio della Regione Lazio.	€ 350.031,47	€ 291.000,00	€ 641.031,47	€ -	€ -
B01076	Spesa relativa alla convenzione tra Arpalazio e XI Comunità Montana del Lazio Castelli Romani e Prenestini.	€ 6.240,00	€ -	€ 6.240,00		
B01077	Spesa relativa alla convenzione tra Arpalazio ed il Comune di Ladispoli.	€ 4.120,00	€ -	€ 4.120,00		
B01078	Progetto DOCUP-Ob 2 Misura 1.4. - Aggiornamento delle dotazioni strumentali di Arpa lazio in relazione alle criticità emergenti	€ -				
B01079	Spese di rappresentanza		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B01080	Adesione a enti e organismi che presentano interesse per l'Agenzia in relazione ai propri fini istituzionali		€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
<b>TOTALE</b>		€ 7.210.882,53	€ 2.228.000,00	€ 9.438.882,53	€ 30.000,00	€ 30.000,00

**B03 Spese per attività promozionali**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
B03003	Organizzazione e partecipazione a convegni e congressi	€ 10.000,00	€ 20.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ -
B03004	Spese per la stampa e la pubblicazione di atti e lavori scientifici dell'Agenzia	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ 35.000,00	€ -	€ -
B03005	Spese per la pubblicizzazione, la diffusione e la promozione di iniziative e interventi finalizzati alla tutela ambientale	€ 9.974,00	€ 5.000,00	€ 14.974,00	€ -	€ -
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 34.974,00</b>	<b>€ 45.000,00</b>	<b>€ 79.974,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

**C02 Spese investimenti**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
C02001	Acquisto e costruzioni di beni immobili e di impianti	€ 6.348,00	€ -	€ 6.348,00		
C02002	Manutenzione straordinaria e messa a norma degli immobili e degli impianti	€ 3.987.449,60	€ -	€ 3.987.449,60	€ -	€ -
C02003	Fondo di cui all'art. 12 del DPR n. 554/99 di attuazione della legge n. 109/94	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ -	€ -
C02004	Acquisto di macchinari e di attrezzature tecnico scientifiche	€ 770.414,45	€ 300.000,00	€ 1.070.414,45	€ -	€ -
C02005	Spesa per la realizzazione del processo di informatizzazione dell'Agenzia	€ 1.144.879,11	€ 130.000,00	€ 1.274.879,11	€ -	€ -
C02006	Acquisto di automezzi e natanti	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ -	€ -
C02007	Acquisto di beni mobili ed arredi	€ 318.784,38	€ -	€ 318.784,38	€ -	€ -
C02008	Spese per le opere di adeguamento strutturale ed impiantistico della rete di rilevamento della qualità dell'aria	€ -	€ -	€ -		
C02009	Spesa per l'adeguamento della strumentazione e dei sistemi hardware e software della rete di rilevamento della qualità dell'aria	€ -		€ -		
C02010	Potenziamento della strumentazione della rete di monitoraggio qualità dell'aria (D.M. 60/2002)	€ -	€ -	€ -		
C02011	Spese e Interventi in materia di sicurezza e salute	€ 173.079,75		€ 173.079,75	€ -	€ -
C02012	Oneri relativi alla progettazione d'ufficio (art.8, c.1, L. 109/94)	€ 20.000,00		€ 20.000,00	€ -	€ -
C02013	Spesa per l'attuazione del progetto DOCUP-Ob 2-Misure 1.4, "Potenziamento e Ristrutturazione del Centro ARPA di Latina"	€ -		€ -		
C02015	Spesa per l'attuazione del progetto di realizzazione della biblioteca ambientale di Rieti (attrezzature e servizi informatici, allestimento spazi, rete fonia, ecc)	€ 124,44		€ 124,44		
C02016	"Attuazione del progetto di completamento degli arredi della Biblioteca Ambientale di Rieti"	€ -		€ -		
C02020	Potenziamento dell'attività di rilevazione degli inquinanti atmosferici (art. 16 L.R. 16/2005)	€ 867.600,00	€ 5.500.000,00	€ 6.367.600,00	€ 2.772.468,53	€ 2.772.468,53
C02025	"Spesa per l'attuazione del progetto Docup Ob Misura 1.4 "Realizzazione del sistema informativo ambientale dell'Arpa Lazio"	€ -	€ -	€ -		
C02026	Avanzo di amministrazione da destinare		€ 3.838.522,26	€ 3.838.522,26		
<b>TOTALE</b>		<b>€ 7.363.679,73</b>	<b>€ 9.768.522,26</b>	<b>€ 17.132.201,99</b>	<b>€ 2.772.468,53</b>	<b>€ 2.772.468,53</b>

**D01 Fondo di riserva**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
D01001	Fondo di riserva per spesa obbligatorie	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ -
D01002	Fondo di riserva per spese impreviste	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -	€ -
D01003	Fondo di riserva di cassa	€ -	€ -	€ -		
D01004	Fondo di riserva ex art. 19, 1° comma L.R. n. 45/1996	€ -	€ -	€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ -	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ -	€ -

**D02 Fondo Residui perenti parte in c/capitale**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
D02001	Fondo residui perenti parte in c/capitale	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -

**D03 Fondo Residui perenti di parte corrente**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
D03001	Fondo residui perenti di parte corrente	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ -

**D05 Gestione attività economica**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
D05001	Gestioni Attività Economiche		€ 2.615.000,00	€ 2.615.000,00	€ 3.105.000,00	€ 3.105.000,00
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ -	€ 2.615.000,00	€ 2.615.000,00	€ 3.105.000,00	€ 3.105.000,00

**D07 Poste tecniche**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
D07001	Interessi passivi ed oneri bancari	€ 159.480,22	€ 250.000,00	€ 409.480,22	€ 250.000,00	€ 250.000,00
D07002	imposte e tasse	€ -	€ 486.123,80	€ 486.123,80	€ 480.000,00	€ 480.000,00
D07003	Liti, arbitraggi, risarcimenti	€ 72.880,87	€ 240.000,00	€ 312.880,87	€ 200.000,00	€ 200.000,00
D07004	Restituzione anticipazioni a breve termine	€ -	€ 15.000.000,00	€ 15.000.000,00	€ -	€ -
D07005	Altri rimborsi e restituzioni	€ 88.247,36	€ 50.000,00	€ 138.247,36	€ 50.000,00	€ 50.000,00
D07006	Altre spese non attribuibili	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
D07010	Poste figurative e compensative con l'entrata	€ 44.361,82	€ 300.000,00	€ 344.361,82	€ 300.000,00	€ 300.000,00
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ 374.970,27	€ 16.336.123,80	€ 16.711.094,07	€ 1.290.000,00	€ 1.290.000,00

**E01 Partite di giro**

Capitoli	Denominazione Capitoli	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
					ANNO 2008	ANNO 2009
E01001	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	€ -	€ 2.400.000,00	€ 2.400.000,00	€ 2.400.000,00	€ 2.400.000,00
E01002	Ritenute ed oneri INPS legge n. 335/95	€ -	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
E01003	Ritenute erariali	€ -	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00
E01004	Ritenute volontarie del personale per conto terzi	€ -	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00
E01005	Altre ritenute	€ -	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00
E01006	Depositi cauzionali	€ -	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
E01007	Rimborsi anticipazioni per fondo economato	€ -	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
		€ -		€ -		
<b>TOTALE</b>		€ -	€ 8.560.000,00	€ 8.560.000,00	€ 8.560.000,00	€ 8.560.000,00

**Bilancio di previsione 2007/2009 - SPESA**

DISAVANZO DI GESTIONE								
AMB.	Denominazione Ambito	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2008	ANNO 2009
A	SPESE DI FUNZIONAMENTO							
		A01	SPESE FUNZIONAMENTO ORGANI	23.267,10	662.500,00	685.767,10	795.000,00	795.000,00
		A03	SPESE PER IL PERSONALE	310.875,93	24.908.205,13	25.219.081,06	25.460.000,00	25.460.000,00
		A05	SPESE PER ACQUISTO BENI E SERVIZI	4.447.251,32	3.133.775,24	7.581.026,56	-	-
	<b>TOTALE A</b>			<b>4.781.394,35</b>	<b>28.704.480,37</b>	<b>33.485.874,72</b>	<b>26.255.000,00</b>	<b>26.255.000,00</b>
B	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI							
		B01	SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	7.210.882,53	2.228.000,00	9.438.882,53	30.000,00	30.000,00
		B03	SPESE PER ATTIVITA' PROMOZIONALI	34.974,00	45.000,00	79.974,00	-	-
	<b>TOTALE B</b>			<b>7.245.856,53</b>	<b>2.273.000,00</b>	<b>9.518.856,53</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
C	SPESE PER INVESTIMENTI							
		C02	SPESE INVESTIMENTI	7.363.679,73	9.768.522,26	17.132.201,99	2.772.468,53	2.772.468,53
	<b>TOTALE C</b>			<b>7.363.679,73</b>	<b>9.768.522,26</b>	<b>17.132.201,99</b>	<b>2.772.468,53</b>	<b>2.772.468,53</b>

AMB.	Denominazione Ambito	UPB	Denominazione Unità Previsionale di Base	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	PLURIENNALE	
							ANNO 2008	ANNO 2009
D	POSTE TECNICHE E DI GESTIONE ATTIVITA' ECONOMICHE							
		D01	FONDO RISERVA	-	300.000,00	300.000,00	-	-
		D02	FONDO RESIDUI PERENTI IN PARTE IN C/CAPITALE	-	50.000,00	50.000,00	-	-
		D03	FONDO RESIDUI PERENTI DI PARTE CORRENTE	-	50.000,00	50.000,00	-	-
		D05	GESTIONE ATTIVITA' ECONOMICHE	-	2.615.000,00	2.615.000,00	3.105.000,00	3.105.000,00
		D07	POSTE TECNICHE	374.970,27	16.336.123,80	16.711.094,07	1.290.000,00	1.290.000,00
	<b>TOTALE D</b>			<b>374.970,27</b>	<b>19.351.123,80</b>	<b>19.726.094,07</b>	<b>4.395.000,00</b>	<b>4.395.000,00</b>
E	PARTITE DI GIRO							
		E01	PARTITE DI GIRO	-	8.560.000,00	8.560.000,00	8.560.000,00	8.560.000,00
	<b>TOTALE E</b>			<b>-</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>	<b>8.560.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>				<b>19.765.900,88</b>	<b>68.657.126,43</b>	<b>88.423.027,31</b>	<b>42.012.468,53</b>	<b>42.012.468,53</b>