

PROPOSTA DI PROVVEDIMENTO
AMMINISTRATIVO

N.º 220



2ª COMM. CONSILIARE

COPIA

REGIONE CALABRIA
GIUNTA REGIONALE

Dipartimento/i Proponente/i:

BILANCIO

Deliberazione n. 134 della seduta del 22-04-2013.

Oggetto:

Bilancio di previsione dell'ARCEA (Agenzia Regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura) per l'anno finanziario 2013 e pluriennale 2013 - 2015. Proposta al Consiglio regionale.

Assessore Proponente: Giacomo Mancini

F. TO MANCINI

Relatore:

Dirigente Generale: Pietro Manna

IL DIRIGENTE GENERALE
Avv. Pietro MANNA

Alla trattazione dell'argomento in oggetto partecipano:

| | | Giunta | Presente | Assente |
|----|-----------------------------------|-----------------------|----------|---------|
| 1 | Giuseppe SCOPELLITI | Presidente | | X |
| 2 | Antonella STASI | Vice Presidente | X | |
| 3 | Pietro AIELLO | Componente | | |
| 4 | Mario CALIGIURI | Componente | X | |
| 5 | Antonio Stefano CARIDI | Componente | | |
| 6 | Luigi FEDELE | Componente | X | |
| 7 | Giuseppe GENTILE | Componente | X | |
| 8 | Giacomo MANCINI | Componente | X | |
| 9 | Francesco PUGLIANO | Componente | X | |
| 10 | Francescoantonio STILLITANI | Componente | X | |
| 11 | Domenico TALLINI | Componente | X | |
| 12 | Michele TREMATERRA | Componente | X | |

Assiste il Dirigente Generale del Dipartimento Presidenza.

La delibera si compone di n. 3 pagine compreso il frontespizio e di n. 3 allegati.

Casella riservata alla prenotazione dell'impegno di spesa da parte del Direttore di Ragioneria.

Consiglio Regionale della Calabria

PROTOCOLLO GENERALE

Prot. n. 14096 del 26.04.13

Classificazione 1-15-1

Il responsabile del procedimento

Il dirigente di Servizio

Il dirigente di Settore

5^a COM. CONSILIARE

LA GIUNTA REGIONALE

PREMESSO CHE

- la legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 recante “Ordinamento del bilancio e della contabilità della Regione Calabria”, all’articolo 57, comma 3, dispone che i bilanci degli Enti, delle Aziende e delle Agenzie regionali sono presentati entro il 10 settembre di ogni anno ai rispettivi Dipartimenti della Giunta regionale competenti per materia che, previa istruttoria conclusa con parere favorevole, li inviano entro il successivo 20 settembre al Dipartimento “Bilancio e Patrimonio” per la definitiva istruttoria di propria competenza;
- la Giunta regionale entro il 15 ottobre trasmette i bilanci al Consiglio regionale per la successiva approvazione entro il 30 novembre, a norma dell’articolo 54, comma 5, lettera b) dello Statuto.

CONSIDERATO CHE:

- con decreto del Commissario straordinario dell’ARCEA n. 49 del 6 marzo 2013 sono stati approvati il progetto di bilancio di previsione della medesima Agenzia per l’anno 2013 e il bilancio pluriennale 2013-2015, allegati al presente atto;
- il Collegio dei revisori dei conti dell’Agenzia, con verbale n. 80 del 8 marzo 2013, ha espresso parere favorevole all’approvazione del bilancio di previsione 2013 e del bilancio pluriennale 2013-2015, allegato al presente atto;
- con verbale n. 1 del 21 marzo 2013, allegato al presente atto, l’Organismo interno al dipartimento Agricoltura ha espresso parere favorevole all’approvazione del bilancio di previsione 2013 e del bilancio pluriennale 2013-2015;
- con nota n. 102653 del 25 marzo 2013, allegata al presente atto, il dirigente del Settore “Affari generali, Risorse umane, Servizi territoriali, Enti strumentali e subregionali” del dipartimento “Agricoltura” ha trasmesso il bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2013 e il bilancio pluriennale 2013-2015, unitamente al suddetto parere dell’Organismo interno al dipartimento;
- il Settore “Bilancio e programmazione economico-finanziaria. Risanamento finanziario” ha effettuato l’istruttoria di propria competenza e ha trasmesso le proprie osservazioni con nota n. 131592 del 17 aprile 2013, allegata al presente atto.

RAVVISATA, comunque, la necessità, nelle more della definitiva approvazione del documento contabile da parte del Consiglio regionale, di autorizzare ARCEA, al fine di consentire la prosecuzione delle attività e non oltre il 30 aprile 2013, all’esercizio provvisorio del bilancio allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, entro il limite dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti e nei limiti della maggiore spesa necessaria all’utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e delle spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali e comunitarie;

VISTI

- l’art. 12 della legge regionale 8 luglio 2002, n. 24, che istituisce l’organismo pagatore regionale;
- la deliberazione della Giunta regionale n. 748 del 8 agosto 2005;
- l’art. 28 della legge regionale 17 agosto 2005, n. 13 che approva l’istituzione dell’ARCEA;
- la legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8;
- l’articolo 54, comma 5, lettera b), dello Statuto della Regione Calabria;

SU PROPOSTA dell’Assessore al Bilancio e Patrimonio Avv. Giacomo Mancini, formulata alla stregua dell’istruttoria compiuta dalle strutture interessate, nonché della espressa dichiarazione di regolarità dell’atto resa dai dirigenti competenti, a voti unanimi

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono riportate quale parte integrante e sostanziale:

- di proporre al Consiglio Regionale - ai sensi dell'articolo 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8 - il progetto del bilancio di previsione di ARCEA relativo all'esercizio finanziario 2013 ed il bilancio pluriennale 2013 - 2015, con allegati tutti i documenti richiamati in premessa che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di trasmettere la presente deliberazione al Consiglio Regionale ai fini dell'adozione dei provvedimenti di propria competenza ai sensi dell'articolo 54, comma 5, lettera b) dello Statuto della Regione Calabria;
- di autorizzare ARCEA, sulla base del progetto di bilancio allegato alla presente deliberazione, all'esercizio provvisorio dello stesso, fino a quando il bilancio di previsione per l'anno 2013 non sia stato approvato e non oltre il 30 aprile 2013, entro il limite dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti del bilancio 2013 e nei limiti della maggiore spesa necessaria, all'utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e delle spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali e comunitarie.

**IL DIRIGENTE GENERALE
DEL DIPARTIMENTO PRESIDENZA**

F. to Zoccali

IL PRESIDENTE

F. to Stasi

Del che è redatto processo verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto come segue:

Il Verbalizzante

Il Presidente

Si attesta che copia conforme della presente deliberazione è stata trasmessa in data 24 APR. 2013 al Dipartimento interessato al Consiglio Regionale alla Corte dei Conti

L'impiegato addetto

Copia distribuita a tutti gli uffici

Calabria, 24 APR. 2013...
IL DIRIGENTE





Regione Calabria

DIPARTIMENTO N° 6
AGRICOLTURA, FORESTE E FORESTAZIONE
VIA E. MOLE'
88100 CATANZARO

26 MAR. 2013
REGISTRATO

Allegato alla deliberazione
n. 134 del 22-04-2013

SETTORE n° 1: Affari Generali, Risorse Umane, Servizi
Territoriali, Enti Strumentali e Subregionali

Pro: 102653 - S. AR 25 MAR. 2013

Dott. Filippo De Cello
Dirigente Settore Bilancio
Dipartimento Bilancio e Patrimonio
SEDE

e p.c. Dott. Raffaele Cesareo
Commissario Straordinario ARCEA
SEDE

Oggetto: Trasmissione bilancio di previsione esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013/2015 dell'Agazia Regionale Calabria per la erogazione in Agricoltura (ARCEA).

Per i provvedimenti di competenza, si trasmette copia del bilancio di previsione esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013/2015 predisposto dall'Agazia Regionale Calabria per la erogazione in Agricoltura (ARCEA).

Il bilancio stesso risulta approvato dal Direttore dell'ARCEA, con proprio Decreto n° 49 del 6/03/2013, ed è munito del parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti espresso nella seduta dell'8/03/2013, con verbale n° 80.

Si precisa, infine, che l'Organismo interno al Dipartimento Agricoltura per il controllo di merito e di legittimità sugli atti dell'ARCEA, in data 21/03/2013, con verbale n° 1, nulla rilevando sotto il profilo della legittimità e del merito, ha espresso parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013/2015.

Il bilancio viene trasmesso sia in copia cartacea che su supporto informatico CD.

Si allegano inoltre:

- 1) decreto del Direttore dell'ARCEA n° 49 del 6/03/2013;
- 2) verbale n° 80 dell'8/03/2013 del Collegio dei Revisori dei Conti;
- 3) verbale n° 1 del 21/03/2013 dell'Organismo interno al Dipartimento Agricoltura.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
Dr. Giuseppe Calabretta

VERBALE N. 1 SEDUTA DEL 21.03.2013

Nei locali del Dipartimento Agricoltura Foreste e Forestazione di Via E Molè si è riunito l'Organismo interno al Dipartimento Agricoltura per il controllo di merito e di legittimità sugli atti dell'ARCEA – Agenzia della Regione Calabria per l'erogazione in Agricoltura – , così composto:

Dott. Giuseppe Calabretta Dirigente Settore n. 1 del Dipartimento Agricoltura, Foreste e Forestazione;

Dott. Alessandro Zanfino Dirigente Settore n. 3 del Dipartimento Agricoltura, Foreste e Forestazione;

Dott. Domenico Ferrara Dirigente Servizio n. 1 del Dipartimento Agricoltura, Foreste e Forestazione;

Sig.ra Giuseppina Frisetti funzionario dello stesso Dipartimento con funzione di segretario.

Sono tutti presenti e si procede all'esame dell'unico punto all'ordine del giorno:

- Approvazione Bilancio di Previsione 2013 e Bilancio Pluriennale 2013/2015 dell'ARCEA.

I Bilanci di cui all'O.d.G. vengono riproposti all'esame dell'Organismo di Controllo, a seguito delle osservazioni formulate dal Dipartimento Agricoltura, Foreste e Forestazione, con nota n. 0394961 dell'28.12.2012, con la quale si richiedeva la rimodulazione degli stessi, dovendo tenere esclusivamente conto del contributo regionale che sarebbe stato previsto a favore dell'ARCEA da parte della Regione nel proprio bilancio per l'esercizio finanziario 2013.

Che nel Bilancio della Regione Calabria, approvato con L.R. n. 71/2012, è stato previsto a favore dell'ARCEA un contributo ordinario di € 2.320.000,00 già impegnato con decreto n. 1562 del 07.02.2013 sul cap. 22040314 (impegno n. 259 del 31.01.2013).

Viene preliminarmente preso in considerazione il verbale n. 80 del Collegio dei Revisori dei Conti in data 08.03.2013 dal quale risulta che, dopo aver esaminato i diversi allegati dove sono elencate le singole voci, il collegio da atto che il bilancio di previsione 2013 presenta una situazione di equilibrio tra il totale delle entrate e il totale delle spese, sia in termini di cassa sia in termini di competenza. Nel verbale il Collegio dei Revisori esprime, altresì, il proprio giudizio favorevole circa la conformità del Bilancio ai principi generali di contabilità ed alla normativa contabile generale e specifica attualmente in vigore.

L'Organismo di Controllo esamina, quindi, i progetti di bilancio ed accerta anzitutto che gli stessi sono stati riformulati sulla base delle indicazioni fornite dal Dipartimento con la nota succitata, vengono poi analizzate e riscontrate le singole poste, ritenendo congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste.

I progetti di bilancio sono stati approvati con decreto del Direttore dell'ARCEA n. 49 dell'6.03.2013.

Tutto ciò premesso, si esprime parere favorevole, nulla rilevando sotto il profilo della legittimità e del merito, del bilancio di previsione 2013 e del bilancio pluriennale 2013/2015 per come predisposto ed approvato dal Direttore dell'ARCEA con il citato decreto n. 49 dell'6.03.2013.

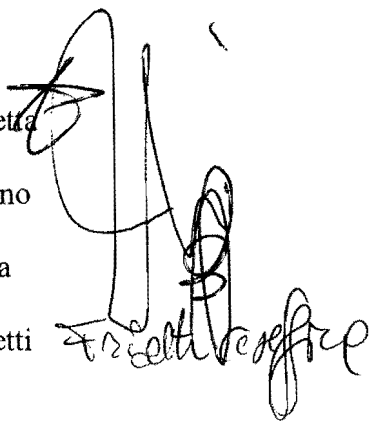
componenti:

Dott. Giuseppe Calabretta

Dott. Alessandro Zanfino

Dott. Domenico Ferrara

Sig.ra Giuseppina Frisetti

The image shows four handwritten signatures in black ink. The first signature is for Dott. Giuseppe Calabretta, the second for Dott. Alessandro Zanfino, the third for Dott. Domenico Ferrara, and the fourth for Sig.ra Giuseppina Frisetti. The signatures are written in a cursive style and are positioned to the right of their respective names.



Allegato alla deliberazione
n. 134 del 22.04.2013

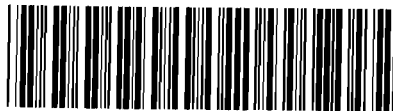
REGIONE CALABRIA

Dipartimento "Bilancio e Patrimonio"
Settore "Bilancio e Programmazione economico
finanziaria. Risanamento finanziario"

Prot. n°

Riscontro alla nota n° del

Regione Calabria
Protocollo Generale - SIAR
N. 0131592 del 17/04/2013



* 0 0 0 5 6 2 3 8 7 2 *

ARCEA (Agenzia Regione Calabria per
le erogazioni in agricoltura)
funzionamento@pec.arcea.it

Dott. Giuseppe Calabretta
Dirigente del Settore "Affari generali,
Risorse Umane, Servizi territoriali, Enti
strumentali e sub regionali"
settore1.agricoltura@pec.regione.calabria.it

Oggetto: Osservazioni al bilancio di previsione dell'ARCEA per l'anno finanziario 2013.

In relazione alla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013 di codesta Agenzia, questo Settore ha effettuato l'istruttoria ai sensi dell'art. 57 della legge regionale 4 febbraio 2002, n. 8, in seguito alla ricezione del parere positivo espresso dall'Organismo interno al dipartimento Agricoltura con verbale n. 1 del 21 marzo 2013.

L'esame del bilancio ha evidenziato quanto segue:

Avanzo di Amministrazione

L'avanzo di amministrazione presunto applicato all'esercizio 2013, pari ad euro 1.186.184,44 risulta essere corrispondente alla somma algebrica dei residui attivi, residui passivi ed avanzo di cassa (che è pari a zero). Si raccomanda, comunque, la non utilizzazione della quota disponibile dell'avanzo fino a quando non sarà approvato il conto consuntivo 2012 dagli organi dell'Agenzia.

Entrata

All'UPB dell'Entrata 1.01.01, capitolo 1101, è allocata in competenza la somma di euro 2.320.000,00 e nei residui attivi la somma di euro 2.900.000,00. Tali

importi coincidono con quelli iscritti, rispettivamente, in competenza e nei residui passivi, nel bilancio regionale al capitolo della spesa 22040314 relativo a "Spese per il funzionamento e l'espletamento delle attività proprie dell'organismo pagatore regionale per il settore agricolo". Detti importi, unitamente alla somma di euro 26.000,00 relativa a "Rimborsi e proventi diversi" costituiscono le uniche entrate dell'Agenzia.

Il Commissario straordinario dell'ente, a tal proposito, nella relazione di accompagnamento al bilancio di previsione, ha evidenziato che l'introduzione delle norme in materia di contenimento delle spese e, in particolare, la riduzione del 20% delle erogazioni da parte della Regione agli enti strumentali, ha reso necessario la rideterminazione del bilancio, con la conseguente riduzione degli stanziamenti dei capitoli della Spesa. Pertanto, viene auspicato, che, al fine di garantire la prosecuzione delle attività, siano attribuite ad ARCEA maggiori risorse finanziarie e venga avviato un percorso legislativo che possa prevedere una deroga in favore dell'Agenzia rispetto all'applicazione delle norme in tema di contenimento della spesa.

Spesa

La legge regionale 27 dicembre 2012, n. 69 ha introdotto alcune norme relative al contenimento delle spese per gli enti sub-regionali che sono state oggetto della nota n. 34703 del 31 gennaio 2013 trasmessa dal direttore generale del dipartimento "Bilancio".

E' stata, quindi, effettuata una comparazione fra gli impegni di spesa assunti negli anni 2009 e 2011, risultanti dai consuntivi trasmessi dall'Agenzia e i dati del bilancio. Dall'analisi operata risulta che l'Agenzia ha rispettato le disposizioni previste dalla citata legge regionale n. 69/2012.

.....

Tenuto conto dell'istruttoria compiuta, questo Settore esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di ARCEA per l'esercizio finanziario 2013. Pertanto, trasmetterà alla Giunta regionale una proposta di deliberazione per la trasmissione al Consiglio regionale del documento contabile in esame e,

nelle more dell'approvazione definitiva, per l'autorizzazione all'esercizio provvisorio dello stesso non oltre il 30 aprile 2013, nei limiti dei quattro dodicesimi dei singoli stanziamenti delle UPB e della maggiore spesa necessaria all'utilizzo degli stanziamenti per le spese obbligatorie e delle spese allocate ai capitoli con vincolo di destinazione finanziati con risorse statali e comunitarie.

Distinti saluti

Il dirigente del Settore
- Filippo De Cello -

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'De Cello', written over the printed name.

ARCEA

Agenzia Regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura

DECRETO

Iscritto in data 06/03/2013 al n° 29
del Registro dei Decreti dell'ARCEA

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Vista la legittimità degli atti, assume il seguente Decreto avente per oggetto
Rideterminazione Bilancio di Previsione ARCEA esercizio finanziario 2013 e Bilancio Pluriennale 2013-2015

| | |
|---|---|
| <p>PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E DI COPERTURA FINANZIARIA (ai sensi dell'art. 50 del Reg. ARCEA)</p> <p>L'ISTRUTTORE CONTABILE <u>Esteria Gollari</u></p> <p>IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO _____</p> <p>Catanzaro, <u>04/03/2013</u></p> | <p>NON NECESSITA DI PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E DI COPERTURA FINANZIARIA (ai sensi dell'art. 50 del Reg. ARCEA)</p> <p>L'ISTRUTTORE CONTABILE _____</p> <p>IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO _____</p> <p>Catanzaro, _____</p> |
|---|---|

IL RESPONSABILE
DELL'UFFICIO PROPONENTE

Esteria Gollari

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Raffaele CESARIO

Cesario

Si attesta che il presente Decreto è stato pubblicato all'albo pretorio dell'ARCEA il

06/03/2013



IL RESPONSABILE

Cesario

Si attesta che il presente Decreto è stato ritirato dall'albo pretorio dell'ARCEA il

IL RESPONSABILE

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTI:

- la Delibera di Giunta Regionale n. 748 dell' 8 agosto 2005 e successive modifiche ed integrazioni, "Agenzia Regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura – ARCEA – provvedimenti", con la quale, in attuazione dell'art.12 della L.R. 8 luglio 2002, n. 24 e dell'art. 28 della L.R. 17 agosto 2005, n.13, è stato approvato lo Statuto della predetta Agenzia;
- il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 45 del 02/04/2012 con il quale il Dott. Raffaele Cesario è stato nominato Commissario Straordinario dell'ARCEA;
- l'art. 10, comma 6, dello Statuto dell'ARCEA che attribuisce al Direttore dell'Organismo Pagatore il compito di approvare, per le entrate e le spese afferenti il funzionamento, il Bilancio di Previsione;
- il Regolamento ARCEA sugli aspetti organizzativi, contabili, economici, beni patrimoniali, atti amministrativi ed ordinamento del personale adottato con decreto del Direttore n. 1/D del 11.6.2007 e s.m.i.;
- La Legge Regionale di contabilità n. 8 del 4 febbraio 2002;
- Il D.L. 6 luglio 2012, n. 95 (convertito con modificazioni con la L. 135/2012);
- La Legge Regionale n. 69 del 27/12/2012 "*Provvedimento generale recante norme di tipo ordinamentale e finanziario (collegato alla manovra di finanza regionale per l'anno 2013)*", ed in particolare il Titolo II "*Razionalizzazione delle Spese degli Enti Sub regionali e delle Società Partecipate*";
- La Legge Regionale 27 dicembre 2012, n. 71 "*Bilancio di previsione della Regione Calabria per l'anno finanziario 2013 e bilancio pluriennale 2013-2015*", pubblicata sul BUR n. 23 del 17 dicembre 2012, supplemento straordinario n. 6 del 28 dicembre 2012.

PREMESSO che si rende necessario rideterminare il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013-2015, adottato con Decreto n. 312 del 22/10/2012, tenendo conto di un contributo regionale di funzionamento per l'esercizio 2013 di € 2.320.000,00, per come indicato nel Bilancio di previsione della Regione Calabria per l'anno finanziario 2013, approvato con la sopra citata Legge Regionale 27 dicembre 2012, n. 71.

ESAMINATO il bilancio di previsione annuale ARCEA per l'esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013-2015 e la relazione di accompagnamento, contenuti negli allegati B, C, D ed E, allegati al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

PRESO ATTO dell'allegato A, relativo alle autorizzazioni per l'esercizio finanziario 2013 e contenente l'elenco dei capitoli di spesa obbligatori, unito al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;

ACQUISITO il visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 50 del Regolamento ARCEA adottato con Decreto del Direttore n. 1/2007 e s.m.i.;

Tutto ciò premesso e considerato,

DECRETA

- di approvare il Bilancio di previsione ARCEA per l'esercizio finanziario 2013 per come contenuto negli allegati C (Bilancio Politico annuale 2013) e D (Bilancio Amministrativo annuale 2013), uniti al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale, le cui risultanze finali si riportano nella seguente tabella riepilogativa:

| ENTRATE | COMPETENZA | CASSA |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo esercizio precedente (di cui € 905.733,50 per finanziamento residui perenti) | € 1.186.184,44 | - |
| Fondo cassa inizio esercizio | - | € 0,00 |
| Contributo ordinario della Regione | € 2.320.000,00 | € 5.220.000,00 |
| Entrate diverse | € 26.000,00 | € 94.419,89 |
| Entrate per contabilità speciali | € 830.000,00 | € 864.068,56 |
| TOTALE GENERALE | € 4.362.184,44 | € 6.178.488,45 |

| SPESE | COMPETENZA | CASSA |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Spese per gli organi dell'Ente | € 275.000,00 | € 308.345,71 |
| Spese per il personale a carico dell'Ente | € 1.879.000,00 | € 2.177.916,03 |
| Spese di investimento per l'impianto degli uffici | € 17.862,51 | € 17.862,51 |
| Spese generali | € 299.588,43 | € 473.132,32 |
| Attività e servizi di supporto | € 0,00 | € 727.736,47 |
| Spese legali | € 1.000,00 | € 3.643,61 |
| Oneri vari | € 140.000,00 | € 280.000,00 |
| Sviluppo del sistema informativo | € 13.000,00 | € 117.777,05 |
| Gestione del sistema informativo | € 1.000,00 | € 1.866,45 |
| Fondo di riserva per le spese obbligatorie | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva per le spese impreviste | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva di cassa | - | € 0,00 |
| Oneri vari non ripartibili correnti | € 905.733,50 | € 905.733,50 |
| Oneri vari non ripartibili in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 |
| Rimborso di anticipazioni passive di cassa | € 0,00 | € 303.542,19 |
| Contabilità speciali | € 830.000,00 | € 860.932,61 |
| TOTALE GENERALE | € 4.362.184,44 | € 6.178.488,45 |

2. di prendere atto delle autorizzazioni per l'esercizio finanziario 2013 contenute dell'allegato A, unito al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;
3. di approvare la relazione previsionale e programmatica, contenuta nell'allegato B e lo schema di bilancio pluriennale 2013/2015 di cui all'allegato E;
4. di trasmettere copia del presente atto al Collegio dei Revisori dei Conti per il rilascio del parere di propria competenza, ai sensi dell'art. 12 comma 3 dello Statuto;
5. di trasmettere copia del presente atto, unitamente al parere del Collegio dei Revisori, all'Organismo di Controllo, interno al Dipartimento n.6 "Agricoltura Foreste e Forestazione" della Regione Calabria, per il rilascio del relativo parere e del successivo inoltro al Dipartimento Bilancio e Patrimonio – Settore "Bilancio e Programmazione economico-finanziaria", ai sensi dell'art.57 della Legge Regionale 4 febbraio 2002, n.8;
6. di sottoporre il presente atto all'approvazione di cui all'art. 57 della L.R. 4 febbraio 2002, n.8;
7. di trasmettere copia del presente atto al Tesoriere dell'ARCEA – Banca di Credito Cooperativo Centro Calabria con sede in Catanzaro al Viale dei Normanni, 99;
8. di pubblicare il presente atto all'albo pretorio dell' ARCEA.



Catanzaro, 04/03/2013

L' Istruttore Direttivo Contabile
Dott.ssa Valeria Gullà

Valeria Gullà



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Raffaele CESARIO

Raffaele Cesario

BILANCIO DI PREVISIONE ARCEA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - AUTORIZZAZIONI**1) Stato di previsione delle entrate**

Lo stato di previsione delle entrate di ARCEA per l'esercizio finanziario 2013 è approvato in euro **4.362.184,44** in termini di competenza ed in euro **6.178.488,45** in termini di cassa.

2) Disposizioni in materia di entrate

Sono autorizzate, secondo le leggi in vigore, l'accertamento, la riscossione ed il versamento nella cassa di ARCEA di ogni entrata spettante nell'esercizio finanziario 2013.

3) Stato di previsione delle spese

Lo stato di previsione delle spese di ARCEA per l'esercizio finanziario 2013 è approvato in euro **4.362.184,44** in termini di competenza ed in euro **6.178.488,45** in termini di cassa.

4) Autorizzazione all'impegno e al pagamento delle spese

È autorizzato l'impegno delle spese di ARCEA per l'esercizio finanziario 2013 entro il limite degli stanziamenti di competenza definiti nello stato di previsione di cui al punto 3), fatto salvo l'impegno delle disponibilità autorizzate sugli esercizi futuri a norma dell'art. 43 L.R. 4 febbraio 2002, n. 8.

È autorizzato il pagamento delle spese di ARCEA per l'esercizio finanziario 2013, entro il limite degli stanziamenti di cassa definiti nello stato di previsione di cui al punto 3).

5) Spese di carattere obbligatorio

Sono considerate spese obbligatorie quelle descritte nell'elenco n. 1 allegato al presente atto.

6) Residui attivi e passivi

È approvato in euro 3.002.488,45 il totale dei residui attivi presunti al lordo delle contabilità speciali.

È approvato in euro 1.816.304,01 il totale dei residui passivi presunti al lordo delle contabilità speciali.

7) Residui perenti

L'importo complessivo presunto degli impegni di spesa regolarmente assunti negli esercizi precedenti, in perenzione amministrativa alla chiusura dell'esercizio 2012 a norma dell'articolo 52, comma 4 della L.R. n. 8/ 2002, è pari ad euro 905.733,50 di parte corrente ed euro 0,00 di parte in conto capitale.

La copertura finanziaria della spesa di cui al precedente punto è garantita da quota parte del saldo finanziario positivo (avanzo d'amministrazione).

8) Utilizzo dell'avanzo presunto di amministrazione alla chiusura dell'esercizio 2012

L'avanzo presunto di amministrazione alla chiusura dell'esercizio 2012 applicato al bilancio di previsione 2013, determinato in euro 1.186.184,44, è utilizzato per come di seguito specificato:

- € 905.733,50 per la copertura dei residui perenti;
- € 280.450,94 per la copertura delle spese della gestione di competenza.



9) Allegato capitolare

Al bilancio è allegato un apposito documento, così come previsto dal comma 1 dell'art. 10 della L.R. 4 febbraio 2002, n. 8, che suddivide le unità previsionali di base in capitoli, ai fini della gestione contabile.

10) Variazioni di bilancio

In attuazione del comma 6, art. 57 della L.R. 4 febbraio 2002, n. 8, l'ARCEA è autorizzata ad apportare con proprio atto variazioni al bilancio nei casi previsti dal secondo comma dell'articolo 23 della L.R. n.8/2002, in quanto compatibili, e previa comunicazione alla struttura regionale competente.

11) Bilancio pluriennale

Al bilancio di previsione 2013 è allegato il bilancio pluriennale di ARCEA per il triennio 2013-2015.



Il Commissario Straordinario
Dott. Raffaele Cesario

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "R. Cesario", positioned below the printed name.

ALLEGATO AL BILANCIO 2013 ELENCO SPESE OBBLIGATORIE

| Capitolo | Descrizione |
|----------|---|
| 11101 | SPESE PER LE INDENNITA' DEL DIRETTORE (art. 10 dello Statuto) |
| 11102 | SPESE PER LE INDENNITA' DI CARICA E DI TRASPORTO AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI E RELATIVI ONERI (art. 12 dello Statuto) |
| 11104 | ONERI PREVIDENZIALI ASSICURATIV ED ASSISTENZIALI SU INDENNITA' DI CARICA DEL DIRETTORE |
| 11105 | VERSAMENTO DELL'IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP - SULLE INDENNITA' AL DIRETTORE (art. 10, comma 1, D.Lgs. 446/97) |
| 12101 | TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE DIPENDENTE |
| 12102 | SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO |
| 12103 | ONERI PREVIDENZIALI ASSICURATIV ED ASSISTENZIALI SU STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE |
| 12104 | FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEI DIRIGENTI IVI COMPRESSE LE SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE |
| 12105 | FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DEI SERVIZI, COMPRESO IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE |
| 12106 | INDENNITA' DI MISSIONE IN ITALIA, NELL'U.E. E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO |
| 12111 | AZIONI PER LA TUTELA DELLA SALUTE E PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI DELL'ARCEA - D.LGS 81/2008 e s.m.i. |
| 12112 | VERSAMENTO DELL'IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE - IRAP - SULLE RETRIBUZIONI CORRISPOSTE AL PERSONALE DIPENDENTE (art. 10, comma 1, D.Lgs. 446/97) |
| 12113 | SPESE PER SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA MEDIANTE EROGAZIONE BUONI PASTO |
| 12114 | SPESE PER LA SOTTOSCRIZIONE DI CONTRATTI NELL'AMBITO DEL "PROGRAMMA STAGES" (L.R. N. 32/2010) - QUOTA PARTE A CARICO DELLA REGIONE CALABRIA - Risorsa Vincolata all'UPB 210 - capitolo 2102 parte Entrata |
| 12115 | FONDO PER IL LAVORO STRAORDINARIO, COMPRESO IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE |
| 12301 | FITTI PASSIVI |
| 12302 | SPESE CONDOMINIALI, REGISTRAZIONE CONTRATTI ED ALTRE EVENTUALI SPESE DI FUNZIONAMENTO |
| 12303 | IMPOSTE E TASSE A CARICO ARCEA |
| 12304 | SPESE PER L'ASSICURAZIONE DEGLI IMMOBILI E DEI MOBILI NONCHE' PER R.C. VERSO TERZI |
| 12306 | SPESE PER LA MANUTENZIONE, RINNOVAMENTO ED ACQUISTO MOBILI SUPPLETTIVI, MACCHINE ED ATTREZZATURE D'UFFICIO E AUTOVETTURE, VIDEO SORVEGLIANZA E ACCESSI CONTROLLATI |



| | |
|-------|---|
| 12307 | SPESE DI RISCALDAMENTO, ILLUMINAZIONE, GAS, ACQUA, PULIZIA DEI LOCALI, SERVIZIO DI VIGILANZA, ECC. |
| 12310 | SPESE TELEFONICHE E PER CANONI DI TRASMISSIONE DATI E DI COMUNICAZIONE IN GENERE |
| 12314 | SPESE PER INSERZIONI DA EFFETTUARSI IN BASE A OBBLIGHI DI LEGGE |
| 12320 | INTERESSI PASSIVI ED ONERI BANCARI VARI |
| 13201 | SPESE LEGALI E PERITALI |
| 13202 | SPESE PER RISARCIMENTO DANNI E TRANSAZIONI LITI |
| 13206 | SPESE PER L'ESECUZIONE DEI PAGAMENTI DELL'ORGANISMO PAGATORE |
| 15201 | REISCRIZIONE RESIDUI PASSIVI PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI RECLAMATI DAI CREDITORI. SPESE CORRENTI |
| 15202 | REISCRIZIONE RESIDUI PASSIVI PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI RECLAMATI DAI CREDITORI. SPESE IN CONTO CAPITALE |



ARCEA

Agenzia Regione Calabria per le Erogazioni in Agricoltura
Via E. Molè – Trav. L. Di Bona - 88100 CATANZARO

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013
E
BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015



Parte I

LE ATTIVITA' SVOLTE E GLI OBIETTIVI DA CONSEGUIRE

1. Premessa

La predisposizione del bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013-2015, si inquadra necessariamente nell'ambito del mutato assetto normativo conseguente all'entrata in vigore del D.L. 6 luglio 2012, n. 95 (convertito con modificazioni con la L. 135/2012) – “*Spending Review*” -, che ha imposto alle pubbliche amministrazioni una serie di prescrizioni vincolanti finalizzate al contenimento delle spese, pur ad invarianza dei servizi resi.

Tale nuovo sistema di regole non solo ha modificato l'impianto legislativo preesistente ma, più in generale, ha avviato un complessivo processo di riorganizzazione del settore pubblico, che impone agli organi di governo un vero e proprio ripensamento della gestione delle attività e dell'impiego delle relative risorse.

Alla luce delle disposizioni statali introdotte dalla “*Spending Review*” la Regione Calabria ha approvato con Legge Regionale n. 69 del 27/12/2012 il collegato alla manovra di finanza regionale per l'anno 2013, introducendo, nell'ambito del Titolo II, una serie di norme rivolte alla razionalizzazione delle spese degli Enti sub regionali.

In particolare, l'art. 12 della sopra citata Legge Regionale ha disposto che la realizzazione della riduzione degli oneri finanziari degli Enti sub regionali, per come indicato all'art. 9, comma 1, del decreto legge 6 luglio 2012 n. 95, sia garantita dalla riduzione del 20 per cento dei trasferimenti regionali agli Enti strumentali, nonché dalle riduzioni di spesa disciplinate nel Titolo II.

Ciò ha determinato per l'esercizio 2013 una riduzione del 20 per cento rispetto all'anno 2012 del contributo ordinario di funzionamento in favore dell'ARCEA. Tale circostanza è stata confermata in sede di approvazione del Bilancio di previsione della Regione Calabria per l'anno finanziario 2013 e bilancio pluriennale 2013-2015, avvenuta con Legge regionale 27 dicembre 2012, n. 71, che prevede uno stanziamento in favore dell'ARCEA per l'esercizio 2013 a titolo di contributo di funzionamento pari ad € 2.320.000,00.

Si è reso dunque necessario rideterminare il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2013, adottato con Decreto n. 312 del 22/10/2012, tenendo conto di un contributo ordinario di € 2.320.000,00, con la conseguenza di dover ridurre gli stanziamenti in tutti i capitoli di spesa e limitare, pertanto, l'attività e la programmazione dell'Agenzia a livelli che non possono essere definiti neanche essenziali ma di pura sopravvivenza.

Le risorse economiche destinate all'Agenzia, infatti, non tengono in alcun modo conto della strutturazione, della formazione, dei controlli e di tutti gli altri adempimenti richiesti dalla Comunità Europea, tutti elementi che, al contrario, dovrebbero ritenersi imprescindibili ed adeguatamente finanziati, pena la sospensione o la revoca del riconoscimento di ARCEA quale Organismo Pagatore.

Difatti l'ARCEA, se da un lato deve necessariamente adeguarsi alle disposizioni relative alla razionalizzazione della spesa sia di provenienza nazionale che regionale, dall'altro è chiamata a perseguire obiettivi gestionali rilevanti per far fronte adeguatamente ai propri compiti istituzionali, soprattutto alla luce del rilevante incremento delle attività svolte rispetto agli anni precedenti.

Al termine di un percorso particolarmente complesso da un punto di vista tecnico ed amministrativo, infatti, l'Agenzia è entrata, nel corso del 2012, pienamente a regime con il completamento delle attività connesse sia al Fondo FEAGA che al Fondo FEASR.

Tale incremento in termini quantitativi, si è necessariamente riflesso su tutte le attività dell'Agenzia, che hanno subito una notevole crescita in termini di adempimenti da compiere e di risultati da ottenere.

Di seguito si cercherà di mettere in luce gli aspetti più salienti delle peculiarità dell'ARCEA, che non può essere paragonata ad altri Enti operanti sul territorio regionale, sia per effetto del riconoscimento diretto da parte della Commissione Europea, che per l'impatto immediato che hanno sulla collettività i servizi da essa forniti.

Verranno inoltre esaminati, nella seconda parte della presente relazione, aspetti di carattere contabile rivolti ad evidenziare le criticità determinate dall'insufficienza di risorse destinate al finanziamento delle spese relative all'operatività dell'Ente.



2. L'attività quale Organismo Pagatore della Regione Calabria nell'esercizio 2012.

- I pagamenti del Fondo FEAGA di cui al Reg. (CE) n. 1290/2005 (Domanda Unica Campagna 2011) - Esercizio Comunitario 2012 (16/10/2011 – 15/10/2012):

L'avvio della piena operatività per il regime della Domanda Unica (Fondo FEAGA di cui al Reg. CE n. 1290/2005), avvenuta a decorrere dalla campagna 2011 (Esercizio Comunitario 2012 – 16/10/2011 – 15/10/2012), ha comportato che, durante l'anno 2012, l'ARCEA abbia proceduto all'erogazione di € 285.771.494,29, per un numero di pagamenti pari a 224.285, raggiungendo, in tal modo, il target di spesa previsto dai regolamenti comunitari di riferimento.

L'Agenzia, infatti, ha pagato, nell'anno 2012 per la campagna 2011 il 98,6% delle domande presentate, a fronte di un obiettivo richiesto dalla UE del 96%, che costituisce la soglia utile per consentire all'O.P. di realizzare spesa, per tale campagna, con fondi comunitari oltre il 30 giugno 2012 (e non con fondi nazionali o regionali).

Peraltro, per la prima volta l'ARCEA ha trattato nella campagna 2011 (nel 2010 era competente AGEA), i premi relativi all'applicazione dell'art. 68 del Reg. CE n. 73/2009, con particolare riferimento all'olio biologico, ponendo in essere una serie di attività tecnico-amministrative particolarmente incisive che hanno consentito il conseguimento di tale fondamentale obiettivo.

- I pagamenti del Fondo FEASR di cui al Reg. (CE) n. 1290/2005 (Programma di Sviluppo Rurale):

Con riguardo allo Sviluppo Rurale (Fondo FEASR di cui al Reg. CE n. 1290/2005), l'Agenzia ha proseguito, nel corso del 2012, la propria attività di pagamento, erogando in tale anno la complessiva somma di € **163.753.296,00**, con un surplus di circa 7 milioni di euro rispetto al piano finanziario del PSR 2007/2013, scongiurando per il terzo anno consecutivo il rischio di disimpegno delle risorse comunitarie per effetto della regola dell' "n+2".

L'Agenzia, al fine di dare corso compiutamente a tali obblighi, ricorre ad un complesso sistema tecnico-amministrativo che riguarda l'utilizzo del SIAN (Sistema Informativo Agricolo Nazionale), il conferimento di deleghe a soggetti terzi e lo svolgimento di controlli per i quali l'O.P. resta comunque responsabile, anche qualora vengano affidati in regime di convenzione.

Si evidenzia, in proposito, come l'Agenzia, al fine di non incorrere nelle sanzioni applicate dall'Unione Europea (sotto forma di correzioni finanziarie), nelle ipotesi di carenza di controlli, ha sottoscritto, nel mese di dicembre 2012, un'apposita convenzione con il SIN s.r.l. – Ente strumentale di AGEA .

Inoltre, i competenti Uffici dell'ARCEA, hanno dovuto pianificare e realizzare un complesso sistema di "controlli di secondo livello" sugli Organismi Delegati (CAA, Regione Calabria e SIN), che ha comportato un rilevante impegno anche in virtù della diffusa frammentazione territoriale degli Uffici da sottoporre a verifica.



3. L'attività di funzionamento.

L'attività amministrativa di funzionamento dell'ARCEA è improntata ai principi di economicità, efficienza ed efficacia, secondo quanto previsto dalle regole generali che governano l'agire pubblico.

In particolare, a partire dall'esercizio 2012, è stata avviata una complessiva revisione delle spese, nell'alveo di quanto previsto dalla ormai ben nota "spending review".

In tale ottica, pertanto, si è proceduto alla sensibile riduzione degli impieghi nel settore delle consulenze e dei contratti di collaborazione.

Il seguente schema traduce graficamente quanto è stato realizzato in merito.

| | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | % contenimento della spesa anno 2012 |
|--|--------------|-------------|-------------|---|
| Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa | € 199.043,62 | € 21.340,84 | € 20.011,50 | 90% ca. rispetto al 2010 – 6% ca. rispetto al 2011 |
| Spese per consulenze e prestazioni d'opera professionale | € 89.641,68 | € 55.864,38 | € 3.709,62 | 96% ca. rispetto al 2010 – 93% ca. rispetto al 2011 |

Per l'anno 2013, in un'ottica di contenimento delle spese è stato azzerato lo stanziamento sui capitoli di bilancio relativi ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa e alle consulenze.

Con riferimento all'affidamento dei servizi presenti in ARCEA con scadenza nel corso del 2012, anche per quelli riferiti ad obblighi di legge, l'Agenzia, nel rispetto delle nuove disposizioni in materia, per il nuovo reperimento, ha fatto ricorso alle centrali di committenza elettroniche (Consip, Mercato elettronico), conseguendo risparmi rilevanti.

Inoltre, anche laddove il predetto reperimento è stato effettuato ricorrendo a procedure tradizionali di scelta del contraente (per assenza in Consip o sul Mercato elettronico della relativa convenzione), si è comunque proceduto ad una rimodulazione complessiva dei costi.

I risparmi ottenuti in tal modo, saranno particolarmente evidenti a partire dall'esercizio 2013, in quanto le procedure di evidenza pubblica si sono concluse nel corso del 2012 ed i contratti avranno validità per gran parte dell'esercizio in corso. Inoltre, in seguito all'attivazione del sistema di videosorveglianza interna ed esterna allo stabile è stato soppresso, dal 1 gennaio 2012, il servizio di vigilanza espletato da una società specializzata.

Quanto appena esposto, trova esplicitazione nella seguente tabella riepilogativa.



| | Precedente affidamento | Nuovo affidamento | % contenimento della spesa |
|--|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| Servizio di pulizia | € 2.000,00 mensili oltre IVA | € 1.450,00 mensili oltre IVA | 28% ca. |
| Servizio di vigilanza notturna e diurna | € 10,00 oltre IVA a passaggio (per un totale annuo di € 15.852,00) | € 0,00 | 100% |
| Servizio di guardiania | € 46.342,80 oltre IVA annui | € 36.043,70 oltre IVA annui | 22% ca. |
| Servizi per adempimenti di cui al D.Lgs. 81/2008 (sicurezza sui luoghi di lavoro) | € 12.570,56 IVA compresa annui | € 8.780,00 IVA compresa annui | 30% ca. |
| Noleggio fotocopiatori | € 3.339,60 IVA compresa annui | € 2.502,67 IVA compresa annui | 25% ca. |

Una delle norme contenute nel D.L. n. 95/2012 (convertito con L. 135/2012) riguarda la necessità di razionalizzare gli spazi in cui sono allocati gli uffici pubblici.

L'ARCEA, recependo tale obbligo normativo, oltre ad aver agito sul blocco della rivalutazione ISTAT dei canoni di locazione, ha provveduto a ridimensionare la superficie originariamente a sua disposizione riducendo gli spazi adibiti ad archivio (a decorrere dal mese di novembre del 2012), anche nelle more dell'avvio di un progetto di dematerializzazione della documentazione cartacea.

Tale rimodulazione della superficie oggetto di locazione andrà a determinare per l'anno 2013 un risparmio di spesa pari ad € 49.867,50, come dimostrato nella seguente tabella:

| | Mq. 1820 | Mq. 1415 | % contenimento della spesa |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|
| Spese di locazione sede ARCEA | € 224.095,88 | € 174.228,38 | 22% ca. |



Sempre in un'ottica di razionalizzazione della spesa, l'ARCEA ha aderito a decorrere dal 1 gennaio 2013 al Sistema Informativo Contabile Regionale (SIAR), ai sensi dell'art. 8 della L.R. 23 dicembre 2011, n. 47, consentendo, pertanto, di azzerare il costo fino ad ora sostenuto per l'affidamento del servizio ad una società esterna specializzata nel settore.

Infine, allo scopo di ottemperare alle disposizioni dettate dall'art. 13 del collegato alla manovra di finanza regionale per l'anno 2013, approvato con legge regionale n. 69 del 27/12/2012, è stato adottato un provvedimento (Decreto n. 45 del 04/03/2013) che, tenendo conto degli impegni di spesa assunti per ciascun anno di riferimento, ha specificato i limiti di spesa da rispettare per l'esercizio 2013.

Di seguito una tabella riepilogativa:

| Rif. Normativo | Denominazione spesa | Anno di riferimento | Importo impegnato | Riduzione da applicare | Tetto massimo di spesa |
|-----------------------------|---|---------------------|--|------------------------|------------------------|
| Art. 13 comma 10 lettera a) | Spese per incarichi di studio, consulenza e prestazione d'opera professionale | 2009 | € 21.600,00 (si escludono le voci menzionate dall'art. 3 comma 5). | 80 % | € 4.320,00 |
| Art. 13 comma 10 lettera d) | Spese per contratti di collaborazione coordinata e continuativa | 2009 | € 29.000,00 | 50% | € 14.500,00 |
| Art. 13 comma 10 lettera e) | Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza | 2009 | € 12.582,22 | 80% | € 2.516,44 |
| Art. 13 comma 10 lettera f) | Spese per missioni | 2009 | € 19.327,62 | 50% | € 9.663,81 |
| Art. 13 comma 10 lettera g) | Spesa per attività di formazione | 2009 | € 39.501,56 | 50% | € 19.750,78 |
| Art. 13 comma 10 lettera j) | Spese mobili ed arredi | 2011 | € 8.618,73 | Non superiore al 20% | € 1.723,75 |
| Art. 13 comma 10 lettera p) | Spese per manutenzione, riparazione, adattamento e | 2009 | € 27.196,00 | 20% | € 21.756,80 |



| | | | | | |
|-----------------------------------|--|------|--|------------|---------------------|
| Art. 13 comma 10 lettera q) | Spese per vigilanza diurna e notturna | 2009 | € 0,00 | 20% | € 0,00 |
| Art. 13 comma 10 lettera r) | Spese per canoni ed utenze per la telefonia, luce, acqua , gas e altri servizi | 2009 | € 22.217,62 (di cui € 6.352,17 per telefonia, € 4.161,45 per sicurezza informatica e servizi di connettività, € 11.704,00 per servizi di pulizia locali | 20% | € 17.774, 10 |
| Art. 13 comma 10 lettera s) | Spese per manutenzione di mobili, l'acquisto e la manutenzione di macchine e attrezzature varie non informatiche | 2009 | € 0,00 | 20% | € 0,00 |
| Art. 13 comma 10 lettera t) | Spese per acquisto di stampati, registri, cancelleria e materiale vario per gli uffici | 2009 | € 5.073,79 | 20% | € 4.059,03 |
| Art. 13 comma 10 lettera u) | Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ed altre pubblicazioni | 2009 | € 663,30 | 20% | € 530,64 |
| Art. 13 comma 10 lettera w) | Spese postali e telegrafiche | 2009 | € 3.676,89 | 20% | € 2.941,51 |





4. Gli obiettivi strategici dell'ARCEA per l'esercizio 2013

- Gli obiettivi quale Organismo Pagatore

L'ARCEA, per numero di domande presentate e di ammontare di pagamenti da effettuare, rappresenta il secondo Organismo Pagatore d'Italia dopo AGEA, dovendo complessivamente erogare (tra Domanda Unica e Sviluppo Rurale) oltre **440 milioni di euro** in favore di **circa 140 mila beneficiari**.

Nel dettaglio, con riguardo alla **Domanda Unica di Pagamento (Fondo FEAGA)**, l'ARCEA, anche per la campagna 2012 (pagata nel successivo esercizio 2013), basandosi sui dati storici delle annate precedenti, stima di dover gestire circa 120.000 pratiche, per un importo presunto di circa € 300.000.000,00, con un aumento rispetto all'anno precedente di circa € 12.000.000,00.

Con riferimento al **Programma di Sviluppo Rurale 2007/2013 (Fondo FEASR)**, invece, l'Agenzia, in forza di quanto previsto nel piano finanziario approvato dalla Regione Calabria, dovrà erogare oltre € 155.000.000,00, che dovrebbero interessare circa 30.000 beneficiari.

Si sottolinea, in proposito, che con l'esercizio 2013 termina la programmazione relativa allo Sviluppo Rurale per gli anni 2007/2013, che comunque avrà un trascinarsi per le annualità successive, almeno fino al 2015 (sulla base della regola dell'"n+2").

L'ARCEA, per la gestione dei predetti Regimi di spesa, utilizza il Sistema Informativo SIAN, la cui gestione è stata affidata, a livello nazionale, alla Società SIN S.p.A. (Ente strumentale di AGEA).

Il corretto impiego di tale Sistema Informativo, richiede, oltre che il ricorso ai servizi ed alle funzionalità di base presenti sul Portale, anche alcune personalizzazioni adattate alle concrete esigenze lavorative dell'Organismo Pagatore, che consentono l'esercizio pieno ed ottimale di tutte le attività di Istituto.

Al tal fine, pertanto, l'Agenzia ha l'esigenza di sottoscrivere apposita convenzione con l'Ente gestore del SIAN, in modo da affidare la predisposizione di tutto il complesso di attività utili per il raggiungimento degli obiettivi di spesa previsti per l'esercizio 2013.

A ciò si aggiunga l'obbligo dello svolgimento dei controlli successivi alle erogazioni, prescritti dalla normativa Comunitaria e nazionale di riferimento.

La corretta effettuazione delle verifiche, infatti, è essenziale per il riconoscimento della spesa ad opera della Commissione Europea e, per tali ragioni, nell'impossibilità di provvedere autonomamente in base all'attuale dotazione organica, l'Agenzia prevede di ricorrere alla Società SIN S.p.A. (o ad altri soggetti esterni dotati di specifiche ed appropriate competenze tecniche nel settore, all'uopo individuati).

Da ciò deriverebbe un impegno economico rilevante, in funzione dell'elevato numero di aziende da sottoporre a controllo sulla base dei campioni estratti e della necessità di garantire che i controlli siano condotti nel pieno rispetto della regolamentazione comunitaria. Tuttavia, stante l'attuale dotazione economica dell'Ente la Convenzione con la Società SIN S.p.A. non potrà essere finanziata, determinando un gravissimo pregiudizio per l'Ente.

- ***Digitalizzazione della documentazione relativa alle domande presentate con riguardo allo Sviluppo Rurale***

La gestione amministrativa del Programma di Sviluppo Rurale in Regione Calabria prevede l'emanazione di appositi bandi relativi alle varie misure ivi previste, con la conseguente presentazione delle domande di partecipazione ad opera dei beneficiari presso il Dipartimento Agricoltura.

Tale adempimento comporta la produzione di una serie di documenti cartacei che, vista l'ampia platea dei concorrenti, determina la formazione di fascicoli spesso particolarmente voluminosi, la cui gestione ed archiviazione può risultare difficoltosa sia in termini di spazi che di ordine.

L'ARCEA, in qualità di Ente delegante e responsabile nei confronti della Comunità Europea della conservazione degli atti afferenti l'erogazione degli aiuti, ha avviato lo studio di fattibilità per un progetto di digitalizzazione dei documenti che consenta la razionalizzazione e la centralizzazione degli stessi, sia al fine di garantire ai soggetti interessati una rapida consultazione, che permettere un celere reperimento in occasione delle visite ispettive a cui periodicamente è sottoposto l'Organismo Pagatore.

Peraltro, l'idea di creare un siffatto sistema informatizzato si pone perfettamente in linea con il processo di innovazione tecnologica avviato già da alcuni anni nella pubblica amministrazione, anche nell'ottica del conseguimento di un risparmio attraverso il minor uso della carta e la riduzione degli spazi fisici dell'ARCEA da destinare ad archivi.

A ciò si aggiunga che, attraverso il riordino di una quantità estremamente rilevante di documenti attualmente dislocati in tutto il territorio regionale, potranno essere maggiormente soddisfatti i requisiti di sicurezza e di certezza delle informazioni, richiesti dalle prescrizioni fornite dalle Autorità comunitarie e ministeriali competenti.

Infine, l'eliminazione della documentazione cartacea risponde all'esigenza di ridurre gli spazi fisici da adibire ad attività di ufficio (di cui gli archivi costituiscono una componente importante) prevista dalla normativa in materia di "*Spending Review*".

Tuttavia, il perseguimento di tale ambizioso obiettivo richiede l'allocazione di specifiche risorse necessarie per fare fronte ai costi di impianto ed operativi, che al momento non possono essere destinate a causa dell'insufficienza del contributo di funzionamento riconosciuto all'ARCEA per l'anno 2013.

- ***Miglioramento della rete dei rapporti istituzionali***

Il complesso sistema dell'erogazione dei fondi Comunitari, prevede la presenza di numerosi Soggetti Istituzionali che, ciascuno per le proprie competenze, esercitano funzioni rilevanti ed essenziali.



In tale ottica, l'ARCEA, nella sua qualità di soggetto responsabile nei confronti delle Autorità nazionali e comunitarie di riferimento, ha l'obbligo di creare un sistema "a rete" di rapporti fra Enti operanti nel medesimo settore, che migliori l'efficacia e l'efficienza dell'*iter* di pagamento.

Pertanto, sulla scia di quanto già svolto nel corso degli anni precedenti, l'ARCEA intende creare maggiori occasioni di incontro con gli Organismi Delegati al fine di favorire lo scambio continuo di conoscenze e di fornire alcuni strumenti indispensabili per lo svolgimento dell'ordinaria attività lavorativa.

Inoltre, sarà rafforzata la valenza della sezione del sito dell'ARCEA riservata agli Organismi Delegati, su cui verranno messe a disposizione procedure informatizzate che consentiranno la risoluzione più efficace di alcune problematiche di carattere tecnico-amministrativo (ad. Es. classificazione e soluzione delle principali anomalie del Sistema SIAN, avanzamento dell'istruttoria delle pratiche, gestione delle convenzioni, gestione della documentazione antimafia, ecc.)

- *Svolgimento delle attività di controllo*

Come già rilevato in precedenza, il sistema dei controlli costituisce uno dei più importanti adempimenti a cui l'Organismo Pagatore deve necessariamente attendere, costituendo il presupposto indefettibile per la corretta erogazione degli aiuti in agricoltura.

I controlli di competenza dell'ARCEA, secondo le disposizioni contenute nei Regolamenti Comunitari di riferimento (Reg CE n. 1698/05, Reg. CE n. 73/09, Reg. CE n. 885/06 ecc.), assumono diversa natura in dipendenza dei soggetti da sottoporre a verifica.

A tale proposito, si ribadisce che l'Agenzia ha l'obbligo di sottoporre a controllo sia i beneficiari dei fondi che gli Organismi Delegati, attraverso l'utilizzo di dettagliate e rigorose procedure individuate nei richiamati Regolamenti e nelle conseguenti Linee Diretrici.

Pertanto, i competenti Uffici dell'Organismo Pagatore ("*Autorizzazione dei Pagamenti*" e "*Controllo Interno*"), nel corso dell'anno 2013, saranno impegnati in tali attività che saranno svolte su tutto il territorio regionale, sulla base di un dettagliato piano che prevede modalità e tempi di esecuzione.

Le risultanze delle verifiche, costituiranno oggetto di analisi da parte della Commissione Europea e dell'Organismo di Certificazione dei Conti che, anche nel 2013, effettueranno apposite visite ispettive presso l'ARCEA all'esito delle quali verranno riconosciute le spese effettuate o saranno applicate eventuali correzioni finanziarie.



- **Attività di “Refresh”**

Il “Refresh” costituisce l’attività di riallineamento delle superfici utilizzabili per la presentazione delle domande di aiuto da parte dei beneficiari, con quanto rappresentato dal GIS e dall’aerofotogrammetria.

Tale attività, necessaria per la verifica della veridicità di quanto dichiarato in domanda dai beneficiari, viene effettuata periodicamente sulla base dei dati acquisiti da AGEA e comporta certamente uno sforzo operativo rilevante, causato dall’elevato numero di pratiche da esaminare e da evadere.

L’ARCEA, in assenza di adeguate risorse da destinare in tal senso alla convenzione con SIN S.p.A.(Ente strumentale di AGEA dotato delle indispensabili competenze tecniche ed amministrative nel settore), è stata costretta a studiare modalità alternative di affiancamento da parte di altri Enti pubblici operanti in Regione Calabria, comunque ancora in via di definizione.

E’ necessario, in ogni caso, rilevare che il mancato adempimento nel corso del 2013 di quanto necessario per le attività di “Refresh”, potrà comportare l’applicazione di sanzioni nei confronti dell’Agenzia, ad opera delle Autorità preposte al controllo sugli O.P.

- **Individuazione dell’Istituto Tesoriere/Cassiere mediante procedure ad evidenza pubblica:**

Con Decreto a contrarre del 25 luglio 2012, n. 250, l’ARCEA ha indetto la procedura di gara ex art. 55 e 83 del D.lgs. 196/2006, per l’affidamento del servizio di tesoreria e cassa a titolo gratuito.

Tuttavia, con Decreto n. 333 del 28 novembre 2012, la gara è stata dichiarata deserta in quanto, entro il termine ultimo previsto dal bando (9 novembre 2012), non era pervenuta alcuna offerta.

Pertanto, con altro Decreto – il n. 19 dell’11 febbraio 2013 – è stata indetta procedura negoziata, ex art. 57 del D.lgs. n. 163/06, che prevede l’affidamento del servizio a titolo oneroso, analogamente a quanto già accade in ARCEA per effetto della convenzione ancora in essere.

Il termine ultimo per la presentazione delle offerte è stato stabilito al 22 marzo 2013.





Parte II

La Redazione del Bilancio di esercizio 2013 e pluriennale 2013-2015

LE FONTI FINANZIARIE E GLI UTILIZZI ECONOMICI

Il bilancio di previsione costituisce lo strumento finanziario mediante il quale l'Agenzia viene autorizzata ad impegnare risorse, destinandole al finanziamento di spese correnti e di investimento.

I servizi c/terzi (partite di giro), essendo operazioni effettuate per conto di soggetti esterni, sono estranee alla gestione economica dell'Ente e quindi non influiscono nella programmazione e nell'utilizzo delle risorse dell'Agenzia.

Le risorse

Le entrate di competenza previste per il 2013, ammontanti ad € 3.532.184,44 sono così ripartite:

| FONTI FINANZIARIE | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Contributo ordinario Regione per il funzionamento dell'ARCEA | € 2.320.000,00 | € 4.300.000,00 | € 4.300.000,00 |
| Rimborsi e proventi diversi (per personale in comando presso altre amministrazioni) | € 26.000,00 | - | - |
| Avanzo di amministrazione presunto destinato alla copertura dei residui perenti | € 905.733,50 | - | - |
| Avanzo di amministrazione presunto applicabile alla gestione di competenza | € 280.450,94 | - | - |
| TOTALE | € 3.532.184,44 | € 4.300.000,00 | € 4.300.000,00 |

La natura dell'avanzo di amministrazione presunto, destinato alla copertura delle spese della gestione di competenza pari ad € 280.450,94, deriva sostanzialmente da economie di spesa ottenute negli esercizi finanziari precedenti e risulta diminuito di un importo pari ad € 530.600,92, rispetto all'avanzo di amministrazione definitivo dell'anno 2011 pari ad € 811.051,86.

La drastica riduzione dell'avanzo di amministrazione rispetto all'anno 2011, deriva dalla piena operatività dell'Ente, ormai a regime.

Le spese

Con riferimento alle disponibilità sopra indicate, il Bilancio di previsione per l'esercizio 2013 è stato predisposto riducendo gli stanziamenti in tutti i capitoli di spesa con la conseguenza di limitare l'attività e la programmazione dell'Agenzia a livelli che non possono essere definiti neanche essenziali ma di pura sopravvivenza.

Le spese previste per l'anno 2013 sono ripartite in base a funzione obiettivo e ad aree omogenee, corrispondenti a singole finalità di spesa, per come indicato nella tabella sotto riportata:

| UTILIZZI ECONOMICI | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
|---|---|---|---|
| Spese per gli organi dell'Ente <i>(funzione obiettivo 1 – attività istituzionali)</i> | € 275.000,00 | € 280.000,00 | € 280.000,00 |
| Spese per il personale Spese impianto uffici Spese generali <i>(funzione obiettivo 2 – funzionamento degli uffici)</i> | € 1.879.000,00 € 17.862,51 € 299.588,43 € 2.196.450,94 | € 2.600.000,00 € 0,00 € 340.000,00 € 2.940.000,00 | € 2.600.000,00 € 0,00 € 340.000,00 € 2.940.000,00 |
| Spese per servizi di supporto Spese legali Oneri vari <i>(funzione obiettivo 3 – organizzazione del lavoro)</i> | € 0,00 € 1.000,00 € 140.000,00 € 141.000,00 | € 800.000,00 € 10.000,00 € 140.000,00 € 950.000,00 | € 800.000,00 € 10.000,00 € 140.000,00 € 950.000,00 |
| Spese sviluppo sistema informativo Gestione del sistema informativo <i>(funzione obiettivo 4 – sistema informativo)</i> | € 13.000,00 € 1.000,00 € 14.000,00 | € 40.000,00 € 10.000,00 € 50.000,00 | € 40.000,00 € 10.000,00 € 50.000,00 |
| Fondo di riserva per le spese obbligatorie Fondo di riserva per le spese imprevedute Oneri vari non ripartibili correnti Oneri vari non ripartibili in conto capitale <i>(funzione obiettivo 5 – oneri non ripartibili)</i> | € 0,00 € 0,00 € 905.733,50 € 0,00 € 905.733,50 | € 40.000,00 € 40.000,00 € 0,00 € 0,00 € 80.000,00 | € 40.000,00 € 40.000,00 € 0,00 € 0,00 € 80.000,00 |
| TOTALE | € 3.532.184,44 | € 4.300.000,00 | € 4.300.000,00 |



Dalla sopra riportata tabella, si rileva che l'ARCEA, nell'esercizio finanziario 2013, con il solo contributo di € 2.320.000,00, non potrà, a titolo esemplificativo, ma non esaustivo:

- ✓ Completare la dotazione organica per come approvata dalle D.G.R. n. 1083/2008 e n. 532/2009 e costituita da 57 unità lavorative (di cui 53 unità a tempo indeterminato, 1 Direttore e 3 Dirigenti) (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Procedere alle assunzioni dei disabili, obbligatorie ai sensi della L. n. 68/99 (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Garantire la costituzione di un Fondo per il lavoro straordinario per remunerare le prestazioni lavorative dei dipendenti, effettuate in eccedenza rispetto al normale orario di servizio (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Consentire l'effettuazione dei controlli, ad opera dei dipendenti di ARCEA, nei confronti dei Centri di Assistenza Agricola, secondo le disposizioni contenute nella normativa comunitaria e nazionale di riferimento, nonché nelle convenzioni in essere (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Garantire l'adeguata formazione del personale dipendente dell'Agenzia, nel rispetto delle prescrizioni fornite dal MIPAAF e dei Servizi di Commissione Europea che richiedono di destinare a tale attività almeno il 5% della complessiva dotazione finanziaria dell'O.P (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Dar corso alla sottoscrizione di atti e convenzioni con la società SIN S.p.A per il mantenimento dei servizi connessi al sistema SIAN e per l'effettuazione dei controlli (obbligatori) sulle aziende beneficiarie (Funzione Obiettivo n. 3);



LE SPESE PER IL PERSONALE

Attualmente, la dotazione organica dell'ARCEA si compone di n. 3 Dirigenti e n. 41 dipendenti di ruolo, le cui spese per l'esercizio finanziario 2013 ammontano complessivamente ad € 1.879.000,00 (comprensivi di retribuzione lorda, contributi a carico dell'Ente, fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi, indennità di risultato dei dirigenti, buoni pasto, Irap). Le unità lavorative a tempo indeterminato, attualmente in servizio, sono, pertanto, di gran lunga inferiori rispetto a quelle previste nella struttura organizzativa dell'ARCEA, per come approvata con le già richiamate D.G.R. n. 1083/2008 e n. 532/2009.

Con riguardo agli Organi dell'Ente, individuati dall'art. 9 dello Statuto ARCEA nelle figure del Direttore (attualmente Commissario Straordinario in attesa dell'espletamento delle procedure di selezione pubblica) e del Collegio dei Revisori, le spese per l'esercizio finanziario 2013 ammontano ad € 275.000,00.

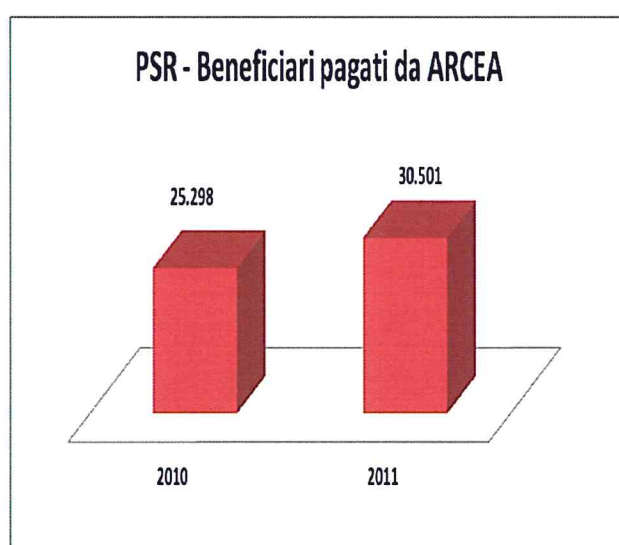
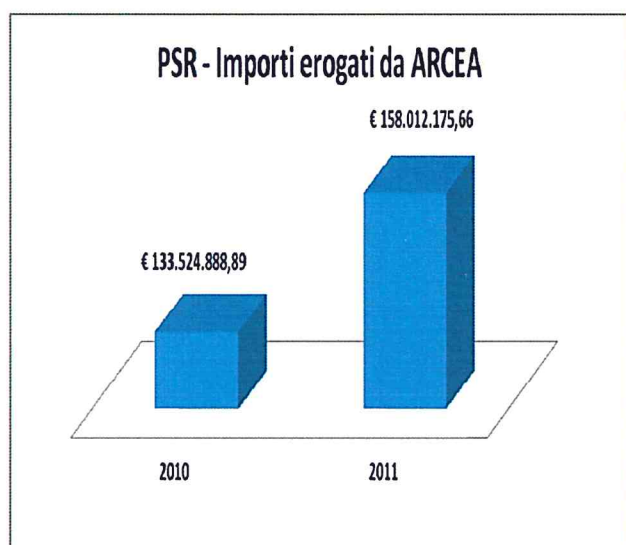
Considerazioni conclusive (supportate da alcuni dati di sintesi)¹

Le attività svolte dall'ARCEA dal momento dell'avvio della sua piena operatività (avvenuta a partire dal luglio 2010), hanno avuto un volume costantemente in crescita sia in termine di domande di aiuto pagate che, soprattutto, di fondi erogati.

Nella tabella che segue, sono rappresentati dati relativi agli anni 2010 e 2011 con riguardo **allo Sviluppo Rurale (Fondo FEASR)**, dalla cui analisi si evince chiaramente tale incremento.

Tab. 1 – Spese del PSR anni 2010 e 2011

| PSR | | | |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2010 | 2011 | Totale |
| Importi erogati | € 133.524.888,89 | € 158.012.175,66 | € 291.537.064,55 |
| Beneficiari pagati | 25.298 | 30.501 | 55.799 |



Le modalità di gestione della **Domanda Unica (Fondo FEAGA)** prevedono che le relative erogazioni siano suddivise in due fasi (anticipo e saldo) con scadenza, rispettivamente, al 31 dicembre dell'anno in cui è stata presentata la domanda da parte del beneficiario ed al 30 giugno dell'anno successivo (salvo ulteriori termini consentiti dalla normativa comunitaria di riferimento).

Pertanto, come si potrà notare nello schema sotto riportato, la maggior parte dei pagamenti si concentra nel periodo novembre-dicembre dell'anno di competenza della campagna, che corrisponde al primo bimestre dell'esercizio comunitario di riferimento (per la campagna 2011: 16 ottobre 2011 – 15 ottobre 2012).

¹ Fonti: Ufficio "Monitoraggio e Comunicazione" – Funzione "Autorizzazione dei Pagamenti e Servizio Tecnico" di ARCEA

Tab. 2 – Domanda unica Campagna 2011

| DOMANDA UNICA (Esercizio Comunitario 2011: 16/10/2011 – 15/10/2012) | | | |
|--|---|---|-----------------------------|
| | dal 16/10/2011 al 31/12/2011 | dal 01/01/2012 al 15/10/2012 | Totale campagna 2011 |
| Importi erogati | € 198.802.819,18 | € 86.968.675,11 | € 285.771.494,29 |
| Pagamenti effettuati | 114.508 | 109.777 | 224.285 |

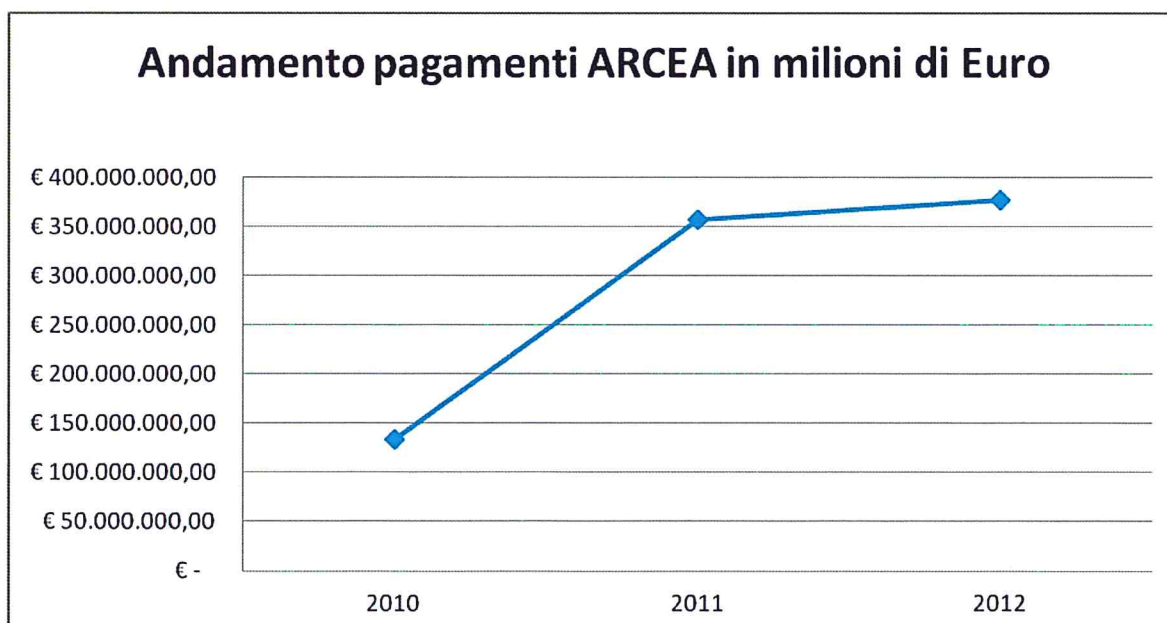
Sulla base di quanto appena considerato, dunque, è possibile individuare gli obiettivi di spesa che l'ARCEA intende perseguire entro il 31 dicembre del 2012.

Nella seguente tabella, conseguentemente, sono stati indicati, per l'anno 2012:

- i pagamenti già effettuati relativamente al PSR ed alla Domanda Unica;
- i fondi residui riguardanti il PSR (necessari per scongiurare il rischio di disimpegno automatico delle risorse comunitarie per effetto della regola dell' "n+2");
- gli anticipi riferiti alla Domanda Unica (campagna 2012), per i quali, allo stato, è possibile effettuare una stima in forza del dato storico emerso nel corso del precedente esercizio.

Tab. 3 – Andamento dei pagamenti ARCEA (triennio 2010 – 2012)

| Pagamenti PSR + D.U. | | |
|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | Pagamenti PSR + D.U. | Numero Pagamenti |
| 2010 (solo PSR) | € 133.524.888,89 | 25.298 |
| 2011 | € 356.814.994,84 | 145.009 |
| 2012 | € 383.524.077,97 | 233.919 |



Di pari passo con l'aumento delle pratiche trattate e delle risorse erogate, l'ARCEA ha dovuto effettuare un numero costantemente in crescendo di controlli (svolti su base percentuale secondo quanto previsto dai regolamenti comunitari di settore).

Tab. 4 – Controlli effettuati

| CONTROLLI EFFETTUATI DA ARCEA | | | | |
|---|-------------------------|------|------|------|
| | | 2010 | 2011 | 2012 |
| CAA - Fascicoli controllati | | 73 | 1160 | 1200 |
| REGIONE- Fascicoli controllati | Agroambiente/Superficie | 73 | 130 | 200 |
| | Strutturali | 15 | 18 | 30 |
| AGEA/SIN S.p.A. - Controlli di Il livello | CGO | 5 | 15 | 20 |
| | PSR IMPEGNI BENEFICIARI | 10 | 15 | 20 |
| | ZOOTECNIA | | 15 | 20 |
| | AMMISSIBILITA' | | 15 | 60 |

Dinanzi ad una situazione di costante crescita dei servizi resi, non seguita tuttavia dal necessario adeguamento delle risorse stanziare dalla Regione Calabria nei termini più volte proposti dall'Agenzia nei precedenti bilanci previsionali, l'ARCEA si è trovata costretta ad adottare specifiche strategie organizzative finalizzate al mantenimento dell'equilibrio fra impieghi e disponibilità. Oltre ai risparmi di spesa concretamente già ottenuti ed a quelli programmati per il prossimo esercizio finanziario, l'Agenzia ha infatti orientato le proprie attività ad una massima internalizzazione dei servizi, ricorrendo all'esterno solo in poche e limitate circostanze.

Ciò determina, comunque, un eccessivo aggravio lavorativo in capo ai dipendenti dei vari Uffici dell'Ente, la cui dotazione organica è ancora notevolmente sottodimensionata rispetto a quella approvata dalla Giunta Regionale con D.G.R. n. 1083/2008 e n. 532/2009.

Si evidenzia, in merito, che, l'assenza di specifiche risorse, rende allo stato impossibile compensare il maggior aggravio lavorativo atteso attraverso l'istituzione di un fondo per il lavoro straordinario.

Si ritiene necessario rilevare che in un'ideale classifica degli Organismi Pagatori italiani, l'ARCEA, pur collocandosi al secondo posto dopo AGEA per numero di pratiche trattate e di risorse erogate, si trova all'ultimo posto per consistenza di risorse umane a sua disposizione (poco più di 40 a fronte delle oltre 400 dell'AVEPA – Veneto, oltre 100 di ARTEA Toscana, 60 di ARPEA Piemonte, ecc.).

Il bilancio rideterminato nei termini sopra indicati può concretamente compromettere, già nel breve periodo, la funzionalità dell'Ente ponendo a rischio, non solo gli investimenti sin qui effettuati dalla Regione Calabria con i contributi riconosciuti all'ARCEA negli anni precedenti, ma anche la tutela delle posizioni collettive a cui l'Agenzia è preposta nell'esclusivo interesse dell'agricoltura calabrese.



Infatti, anche solo il non soddisfacente possesso dei requisiti richiesti dalla regolamentazione comunitaria e nazionale di riferimento, può determinare l'avvio di una procedura condotta dal Ministero dell'Agricoltura a livello nazionale e dalla Commissione Europea a livello comunitario in grado di concludersi, in un'ultima analisi, con la perdita del riconoscimento e, cosa più grave, con l'applicazione di rettifiche finanziarie nei confronti dell' O.P. e, conseguentemente, dello Stato membro.

Ciò è accaduto recentemente all'Organismo Pagatore della Regione Basilicata - ARBEA al quale, dopo quasi quattro anni di continue ispezioni che hanno accertato l'esistenza di gravi carenze, soprattutto nell'ambito della insufficienza del personale, della mancanza di formazione, dell'inadeguato sistema di deleghe e controlli, sono state applicate proprio le predette sanzioni (revoca del riconoscimento ed applicazione di correzioni finanziarie per oltre 6 milioni di euro).

A questo si aggiunga che i servizi erogati dalla Società SIN S.p.A., in qualità di gestore del sistema SIAN, già in alcuni casi discontinui, possono essere completamente interrotti in mancanza di un apposito atto esecutivo oneroso, causando, di fatto, la non corretta operatività dell'ARCEA.

Con l'eventuale revoca del riconoscimento dell'Agenzia, oltre alle già evidenziate correzioni finanziarie applicate allo Stato membro, si avrebbero almeno altri due effetti di non poco conto.

Da un lato, la Calabria perderà l'acquisita autonomia in materia di erogazione delle risorse in agricoltura vedendo, in tal modo, ridimensionate le proprie competenze e, soprattutto, il ruolo di assoluto punto di riferimento che la regione ha assunto nei confronti dei tanti beneficiari interessati, grazie alla presenza dell'Organismo Pagatore ARCEA.

Dall'altro, le funzioni assolve attualmente dall'Agenzia, nell'ipotesi di sua cancellazione, non potranno essere svolte da nessun'altra organizzazione amministrativa presente sul territorio (ivi compreso il Dipartimento regionale competente), sul presupposto che, come più volte ribadito, l'ARCEA costituisce l'unico Ente all'uopo riconosciuto ed abilitato sulla base delle peculiarità possedute ed a seguito dei controlli superati, essendo strumentale solo ed esclusivamente ai compiti assegnatele dalla Comunità Europea.

Proprio al fine di evitare il verificarsi di una simile evenienza in Calabria, è necessario, ora più che mai, assumere decisioni importanti, che consentano all'ARCEA di continuare a perseguire gli obiettivi fin qui già conseguiti nell'esclusivo interesse della collettività, sia mediante la previsione di maggiori risorse, che attraverso un percorso legislativo in grado di differenziare l'Agenzia dagli altri Enti operanti in regione, derogandola dai vincoli di spesa previsti dalle Leggi Regionali di settore.



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Raffaele CESARIO

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Raffaele Cesario", written over the printed name.

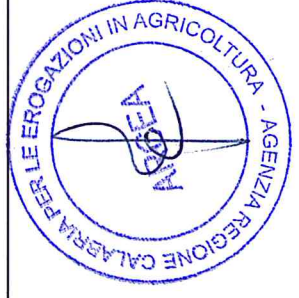


AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - C

BILANCIO POLITICO ANNUALE 2013

PARTE ENTRATA





AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 1.186.184,44 | | |
| GIACENZA DI CASSA INIZIALE | | | 0,00 | |

Titolo 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 1.01 | | | | |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE | | | | |
| UPB 1.01.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Contributo ordinario della Regione | | | | |
| Totale Categoria 1.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Categoria 1.02 | | | | |
| ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI | | | | |
| UPB 1.02.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Assegnazione e rimborsi dell' U.E. | | | | |
| UPB 1.02.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Assegnazione e rimborsi di soggetti diversi | | | | |
| Totale Categoria 1.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 1.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE | | | | |
| Categoria 1.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI | | | | |
| Totale Titolo | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |



Titolo 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 2.01 | | | | |
| CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE | | | | |
| UPB 2.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contributi speciali della Regione | | | | |
| Totale Categoria 2.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 2.02 | | | | |
| CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI | | | | |
| UPB 2.02.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contributi e proventi di soggetti diversi | | | | |
| Totale Categoria 2.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 2.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE | | | | |
| Categoria 2.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI | | | | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 3 - ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 3.01 | | | | |
| RENDITE PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 3.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Rendite patrimoniali | | | | |
| Totale Categoria 3.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 3.02 | | | | |
| ENTRATE DIVERSE | | | | |
| UPB 3.02.01 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Entrate diverse | | | | |
| Totale Categoria 3.02 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Totale Titolo | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |

Riepilogo Titolo

| | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Categoria 3.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RENDITE PATRIMONIALI | | | |
| Categoria 3.02 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 |
| ENTRATE DIVERSE | | | |



Titolo 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 4.01 | | | | |
| ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 4.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali | | | | |
| Totale Categoria 4.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 4.02 | | | | |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| UPB 4.02.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contributi speciali della Regione | | | | |
| Totale Categoria 4.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 4.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | | | | |
| Categoria 4.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 5 - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 5.01 | | | | |
| ANTICIPAZIONE O ALTRE OPERAZIONI A BREVE TERMINE | | | | |
| UPB 5.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Anticipazione o altre operazioni a breve termine | | | | |
| Totale Categoria 5.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 5.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| ANTICIPAZIONE O ALTRE OPERAZIONI A BREVE TERMINE | | | | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|

Totale Titolo 34.068,56 830.000,00 864.068,56



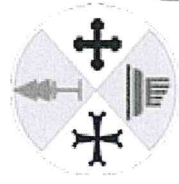
Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo dei titoli della entrata | | | | |
| Titolo 1 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Titolo 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 3 ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Titolo 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 5 ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 6 Contabilità speciali | 34.068,56 | 830.000,00 | 864.068,56 | |
| Totale Titoli | 3.002.488,45 | 3.176.000,00 | 6.178.488,45 | |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 1.186.184,44 | 0,00 | |
| GIACENZA DI CASSA INIZIALE | | 0,00 | 0,00 | |
| Totale generale della entrata | 3.002.488,45 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |

ARCEA
UFFICIO AFFARI CONTABILI

Valeria Gulla





ARCEA 

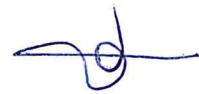
AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - C
BILANCIO POLITICO ANNUALE 2013
PARTE SPESA



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Programma 1.01 | | | | |
| SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.01 ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | | | |
| UPB 1.01.01.01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| Totale Funzione Obiettivo 1.01.01 | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.02 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | | | | |
| UPB 1.01.02.01 SPESE PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ENTE | 298.916,03 | 1.879.000,00 | 2.177.916,03 | |
| UPB 1.01.02.02 SPESE DI INVESTIMENTO PER L'IMPIANTO DEGLI UFFICI | 0,00 | 17.862,51 | 17.862,51 | |
| UPB 1.01.02.03 SPESE GENERALI | 173.543,89 | 299.588,43 | 473.132,32 | |
| Totale Funzione Obiettivo 1.01.02 | 472.459,92 | 2.196.450,94 | 2.668.910,86 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.03 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO | | | | |
| UPB 1.01.03.01 ATTIVITA' E SERVIZI DI SUPPORTO | 727.736,47 | 0,00 | 727.736,47 | |
| UPB 1.01.03.02 SPESE LEGALI | 2.643,61 | 1.000,00 | 3.643,61 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| UPB 1.01.03.03 ONERI VARI | 140.000,00 | 140.000,00 | 280.000,00 | |
| Totale Funzione Obiettivo 1.01.03 | 870.380,08 | 141.000,00 | 1.011.380,08 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.04 SISTEMA INFORMATIVO | | | | |
| UPB 1.01.04.01 SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO | 104.777,05 | 13.000,00 | 117.777,05 | |
| UPB 1.01.04.02 GESTIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO | 866,45 | 1.000,00 | 1.866,45 | |
| Totale Funzione Obiettivo 1.01.04 | 105.643,50 | 14.000,00 | 119.643,50 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.05 ONERI NON RIPARTIBILI | | | | |
| UPB 1.01.05.01 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.02 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.03 FONDO DI RISERVA DI CASSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.04 ONERI VARI NON RIPARTIBILI CORRENTI | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| UPB 1.01.05.05 ONERI VARI NON RIPARTIBILI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Funzione Obiettivo 1.01.05 | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| Totale Programma 1.01 | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Area | | | | |
| Programma 1.01 | | | | |
| SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.01 ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.02 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | 472.459,92 | 2.196.450,94 | 2.668.910,86 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.03 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO | 870.380,08 | 141.000,00 | 1.011.380,08 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.04 SISTEMA INFORMATIVO | 105.643,50 | 14.000,00 | 119.643,50 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.05 ONERI NON RIPARTIBILI | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| Totale programma 1.01 | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |
| Totale Area di intervento | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |



Area di intervento 2 - SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Programma 2.01 | | | | |
| SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 2.01.01 | | | | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| UPB 2.01.01.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| Totale Funzione Obiettivo 2.01.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Totale Programma 2.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| | | | | |
| Riepilogo Area | | | | |
| Programma 2.01 | | | | |
| SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 2.01.01 | | | | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| Totale programma 2.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Totale Area di intervento | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |



Area di intervento 3 - PARTITE DI GIRO

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo delle Aree di spesa | | | | |
| Area 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |
| Area 2 SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Area 3 PARTITE DI GIRO | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Totale aree | 1.816.304,01 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |
| Totale generale della spesa | 1.816.304,01 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |



ARCEA
UFFICIO AFFARI CONTABILI
Valeria Gollon



AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - D

BILANCIO AMMINISTRATIVO ANNUALE 2013

PARTE ENTRATA



| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

GIACENZA DI CASSA INIZIALE

1.186.184,44

0,00

[Handwritten signature]

TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|

Categoria 1.01

CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE

UPB 1.01.01

Contributo ordinario della Regione

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| 1101 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DI FUNZIONAMENTO (ART. 15 DELLO STATUTO) | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| 1102 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| CONTRIBUTO ORDINARIO PER LE SPESE PER GLI ORGANI E PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ARCEA (ART. 15 DELLO STATUTO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Totale Categoria 1.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |



Titolo 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 1.02 | | | | |
| ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI | | | | |
| UPB 1.02.01 | | | | |
| Assegnazione e rimborsi dell' U.E. | | | | |
| 1201 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| ASSEGNAZIONI DELL'UNIONE EUROPEA PER IL FINANZIAMENTO O IL COFINANZIAMENTO DELLA STRUTTURA DELL'ORGANISMO PAGATORE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1202 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| RIMBORSI FORFETTARI DA PARTE DEL FEOGA DESTINATI AL FUNZIONAMENTO DELLA STRUTTURA DELL'ORGANISMO PAGATORE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.02.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Assegnazione e rimborsi di soggetti diversi | | | | |
| 1211 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| ASSEGNAZIONE DI SOGGETTI PUBBLICI IN RELAZ. ALLE COMPETENZE AFFIDATE ATTILOLO DI ONERI PER LA GESTIONE FUNZIONI AFFIDATE (art.2 c.2 statuto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.02.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 1.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



TITOLO 1 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 1.01 | | | | |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE | | | | |
| UPB 1.01.01 Contributo ordinario della Regione | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Totale categoria 1.01 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Categoria 1.02 | | | | |
| ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI | | | | |
| UPB 1.02.01 Assegnazione e rimborsi dell' U.E. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.02.02 Assegnazione e rimborsi di soggetti diversi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 1.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Titolo | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |





ARCEA

AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

BILANCIO ANNUALE 2013 TAB. A
STATO DI PREVISIONE DELLA ENTRATA


Titolo 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|

[Handwritten signature]

Titolo 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 2.01 | | | | |
| CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE | | | | |
| UPB 2.01.01 | | | | |
| Contributi speciali della Regione | | | | |
| 2101 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLA REGIONE PER SPECIFICHE ATTIVITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2102 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| CONTRIBUTO REGIONALE PER LA CONTRATTUALIZZAZIONE DEI GIOVANI IMPEGNATI NEL "PROGRAMMA STAGES"(L.R. 32/2010) - RISORSE VINCOLATE ALL'UPB 121 - CAPITOLO 12114 PARTE SPESA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 2.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 2.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



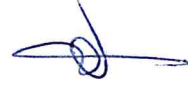
TITOLO 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 2.02 | | | | |
| CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI | | | | |
| UPB 2.02.01 | | | | |
| Contributi e proventi di soggetti diversi | | | | |
| 2201 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| ASSEGNAZIONE DA PARTE DI AGEA DEI FONDI RELATIVI AI COSTI PER LA GESTIONE DEI FASCICOLI AZIENDALI SULLA BASE DEL RIPARTO APPROVATO (...) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 2.02.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 2.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



TITOLO 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 2.01 | | | | |
| CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE | | | | |
| UPB 2.01.01 Contributi speciali della Regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 2.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 2.02 | | | | |
| CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI | | | | |
| UPB 2.02.01 Contributi e proventi di soggetti diversi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 2.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 3 - ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'F' or similar character.

Titolo 3 - ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 3.01 | | | | |
| RENDITE PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 3.01.01 | | | | |
| Rendite patrimoniali | | | | |
| 3101 <i>Risorse autonome</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| INTERESSI ATTIVI DI TESORERIA | | | | |
| 3102 <i>Risorse autonome</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE INTESSTATO AD ARCEA | | | | |
| Totale UPB 3.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 3.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 3 - ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 3.02 | | | | |
| ENTRATE DIVERSE | | | | |
| UPB 3.02.01 | | | | |
| Entrate diverse | | | | |
| 3201 <i>Risorse autonome</i> RIMBORSI E PROVENTI DIVERSI | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| 3203 <i>Risorse autonome</i> ENTRATE PROVENIENTI DALLA VENDITA DI OGGETTI FUORI USO O DA REALIZZAZIONI IN SEDE DI PERMUTA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3204 <i>Risorse autonome</i> ENTRATE PROVENIENTI DA VERSAMENTI PER TASSA CONCORSO PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3205 <i>Risorse autonome</i> ARROTONDAMENTI PARTITE ERARIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 3.02.01 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Totale Categoria 3.02 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |



Titolo 3 - ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 3.01 | | | | |
| RENDITE PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 3.01.01 Rendite patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 3.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 3.02 | | | | |
| ENTRATE DIVERSE | | | | |
| UPB 3.02.01 Entrate diverse | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Totale categoria 3.02 | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Totale Titolo | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |



Titolo 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
|-------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|




Titolo 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 4.01 | | | | |
| ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 4.01.01 | | | | |
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali | | | | |
| 4101 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| ALIENAZIONE DI TITOLI DI CREDITO | | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 4.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 4.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



TITOLO 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 4.02 | | | | |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| UPB 4.02.01 | | | | |
| Contributi speciali della Regione | | | | |
| 4201 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLA REGIONE PER SPECIFICHE ATTIVITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 4.02.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 4.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 4.01 | | | | |
| ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI | | | | |
| UPB 4.01.01 Entrate per alienazione di beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 4.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Categoria 4.02 | | | | |
| TRASFERIMENTI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE | | | | |
| UPB 4.02.01 Contributi speciali della Regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 4.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 5 - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|



Titolo 5 - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 5.01 | | | | |
| ANTICIPAZIONE O ALTRE OPERAZIONI A BREVE TERMINE | | | | |
| UPB 5.01.01 | | | | |
| Anticipazione o altre operazioni a breve termine | | | | |
| 5201 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| ACCENSIONE DI ANTICIPAZIONI PER FRONTEGGIARE TEMPORANEE ESIGENZE DI CASSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 5.01.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Categoria 5.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Riepilogo Titolo | | | | |
| Categoria 5.01 | | | | |
| ANTICIPAZIONE O ALTRE OPERAZIONI A BREVE TERMINE | | | | |
| UPB 5.01.01 Anticipazione o altre operazioni a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale categoria 5.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Titolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|
|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|



Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Categoria 6.01 | | | | |
| ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI | | | | |
| 6101 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE INDENNITA'E SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AGLI AMMINISTRATORI ED AI DIPENDENTI (cap.31101 S) | 21.975,13 | 430.000,00 | 451.975,13 | |
| 6102 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE PER ONERI RIFLESSI A CARICO DEL PERSONALE (cap.31102 S) | 8.783,39 | 270.000,00 | 278.783,39 | |
| 6103 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE DIVERSE DI NATURA NON ERARIALE, MUTUALISTICA O PREVIDENZIALE SUGLI EMOLUMENTI AL PERSONALE DIP.(cap.31103 S) | 162,80 | 30.000,00 | 30.162,80 | |
| 6104 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE PRESTAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE (cap.31104 S) | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 6105 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE PRESTAZIONI PROFESSIONALI ED OCCASIONALI (cap.31105 S) | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 6106 <i>Risorse autonome</i> SOMME INTROITATE PER IL VERSAMENTO ALL'INPS DEL CONTRIBUTO PREVISTO DA ART.2 C.26 E SS. L.335/1995 E SUCC. (cap.31106 S) | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 6107 <i>Risorse autonome</i> SOMME INTROITATE PER IL VERSAMENTO ALL'INAIL DEL PREMIO ASSICURATIVO PREVISTO DALL'ART.5 D.LGS N.38/2000 (cap.31107 S) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6108 <i>Risorse autonome</i> RECUPERO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI (cap.31108 S) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6109 <i>Risorse autonome</i> RECUPERO DI DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI (cap.31109 S) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6110 <i>Risorse autonome</i> DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI (cap.31110 S) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 6111 <i>Risorse autonome</i> ANTICIPAZIONI ECONOMICHE (cap.31111 S) | 3.000,00 | 20.000,00 | 23.000,00 | |
| 6112 <i>Risorse autonome</i> SOMME INTROITATE PER CONTO TERZI (cap.31112 S) | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 6122 <i>Risorse autonome</i> PARTITE DI GIRO DIVERSE (cap.31122 S) | 147,24 | 20.000,00 | 20.147,24 | |
| Totale Titolo | 34.068,56 | 830.000,00 | 864.068,56 | |

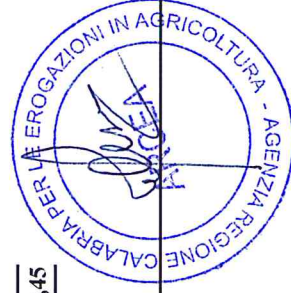


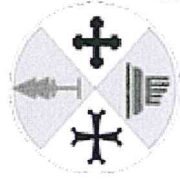
Titolo 6 - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

| Descrizione | Residui attivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo dei titoli della entrata | | | | |
| Titolo 1 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 5.220.000,00 | |
| Titolo 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 3 ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI | 68.419,89 | 26.000,00 | 94.419,89 | |
| Titolo 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 5 ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Titolo 6 Contabilità speciali | 34.068,56 | 830.000,00 | 864.068,56 | |
| Totale Titoli | 3.002.488,45 | 3.176.000,00 | 6.178.488,45 | |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 1.186.184,44 | 0,00 | |
| GIACENZA DI CASSA INIZIALE | | 0,00 | 0,00 | |
| Totale generale della entrata | 3.002.488,45 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |

ARCEA
UFFICIO AFFARI CONTABILI

Zalario Gallo





ARCHEA



AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - D

BILANCIO AMMINISTRATIVO ANNUALE 2013

PARTE SPESA



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Programma 1.01 | | | | |
| SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.01 | | | | |
| ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | | | |
| UPB 1.01.01.01 | | | | |
| SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | |
| 11101 <i>Risorse autonome</i> | 8.098,72 | 180.000,00 | 188.098,72 | |
| SPESE PER INDENNITA' DEL DIRETTORE (ART.10 dello statuto) (spese obbligatorie) | | | | |
| 11102 <i>Risorse autonome</i> | 22.235,82 | 30.000,00 | 52.235,82 | |
| SPESE PER INDENNITA' DI CARICA E DI TRASPORTO COLLEGIO REVISORI DEI CONTI E RELATIVI ONERI (art.12 statuto) (spese obbligatorie) | | | | |
| 11103 <i>Risorse autonome</i> | 0,00 | 500,00 | 500,00 | |
| SPESE DI RAPPRESENTANZA | | | | |
| 11104 <i>Risorse autonome</i> | 2.322,78 | 49.000,00 | 51.322,78 | |
| ONERI PREVIDENZIALI, ASSICURATIVI ED ASSISTENZIALI SU INDENNITA' DI CARICA DEL DIRETTORE (spese obbligatorie) | | | | |
| 11105 <i>Risorse autonome</i> | 688,39 | 15.500,00 | 16.188,39 | |
| VERS.IMP.REG.ATTIVITA' PROD. - IRAP SULLE INDENNITA' DEL DIRETTORE (art.10, comma 1, D.Lgs. 446/97) (spese obbligatorie) | | | | |
| Totale UPB 1.01.01.01 | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| Totale Funzione 1.01.01 | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.02 | | | | |
| FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | | | | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| UPB 1.01.02.01 | | | | | |
| SPESE PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ENTE | | | | | |
| 12101 | <i>Risorse autonome</i> TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE DIPENDENTE (spese obbligatorie) | 91.678,71 | 1.156.000,00 | 1.247.678,71 | |
| 12102 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO (spese obbligatorie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12103 | <i>Risorse autonome</i> ONERI PREVIDENZIALI, ASSICURATIVI E ASSISTEZ. SU STIPENDI, RETRIBUZIONI ED ALTRI ASS. FISSI AL PERSONALE (spese obbligatorie) | 26.883,55 | 347.000,00 | 373.883,55 | |
| 12104 | <i>Risorse autonome</i> FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI RISULTATO DEI DIRIGENTI IVI COMPRESSE LE SPESE PER IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI I PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE | 0,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | |
| 12105 | <i>Risorse autonome</i> FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DEI SERVIZI, COMPRESO IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE | 119.831,69 | 150.000,00 | 269.831,69 | |
| 12106 | <i>Risorse autonome</i> INDENNITA' DI MISSIONE IN ITALIA, NELL'U.E. E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO (spese obbligatorie) | 5.813,62 | 5.000,00 | 10.813,62 | |
| 12107 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONTRATTI DI PRESTAZIONE D'OPERA PROFESSIONALE, ANCHE A CARATTERE COORDINATO E CONTINUATIVO AI SENSI DEGLI ARTT. 2230 E SS. C.C. | 3,32 | 0,00 | 3,32 | |
| 12108 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER CONTRATTI DI FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO PREVISTI DALL'ARTICOLO 2 DEL CCNL 14-09-2000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12109 | <i>Risorse autonome</i> ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE, PROFESSIONALE DEL DIRETTORE E DEI COLLABORATORI DELL'ARCEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 12110 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA FORMAZIONE E LO SVILUPPO PROFESSIONALE DEI COLLABORATORI DI ARCEA E PER LE PARI OPPORTUNITA' | 321,90 | 0,00 | 321,90 | |
| 12111 <i>Risorse autonome</i> AZIONI PER LA TUTELA DELLA SALUTE E PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI DELL'ARCEA - D.lgs.81/2008 e s.m.i.(spese obbligatorie) | 7.032,64 | 8.000,00 | 15.032,64 | |
| 12112 <i>Risorse autonome</i> VERSAMENTO DELL'IRAP SULLE RETRIBUZIONI CORRISPOSTE AL PERSONALE DIPENDENTE (art.10.co.1,D.L.gs.446/97)(spese obbligatorie) | 17.978,63 | 118.000,00 | 135.978,63 | |
| 12113 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA MEDIANTE EROGAZIONE BUONI PASTO (spese obbligatorie) | 10.074,83 | 20.000,00 | 30.074,83 | |
| 12114 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA SOTTOSCRIZIONE DI CONTRATTI NELL'AMBITO DEL "PROGRAMMA STAGES (L.R. N. 32/2010)- QUOTA PARTE A CARICO DELLA REGIONE CALABRIA - RISORSA VINCOLATA ALL' UPB 210 CAPITOLO 2102 PARTE ENTRATA (spese obbligatorie) | 8.297,14 | 0,00 | 8.297,14 | |
| 12115 <i>Risorse autonome</i> FONDO PER IL LAVORO STRAORDINARIO,COMPRESO IL PAGAMENTO DEI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | |
| Totale UPB 1.01.02.01 | 298.916,03 | 1.879.000,00 | 2.177.916,03 | |
| UPB 1.01.02.02 | | | | |
| SPESE DI INVESTIMENTO PER L'IMPIANTO DEGLI UFFICI | | | | |
| 12201 <i>Risorse autonome</i> SPESE DI PRIMO IMPIANTO RELATIVE ALL'ADEGUAMENTO DEI LOCALI, ATTREZZATURE,ALLACCIAMENTI E QUANTO NECESSARIO ALLA PREPARAZIONE DEGLI UFFICI | 0,00 | 17.862,51 | 17.862,51 | |
| Totale UPB 1.01.02.02 | 0,00 | 17.862,51 | 17.862,51 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-----------------------|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| UPB 1.01.02.03 | | | | | |
| SPESE GENERALI | | | | | |
| 12301 | <i>Risorse autonome</i> FITTI PASSIVI (spese obbligatorie) | 112.047,96 | 174.228,38 | 286.276,34 | |
| 12302 | <i>Risorse autonome</i> SPESE CONDOMINIALI, REGISTRAZIONE CONTRATTI ED ALTRE EVENTUALI SPESE DI FUNZIONAMENTO (spese obbligatorie) | 5.000,00 | 1.000,00 | 6.000,00 | |
| 12303 | <i>Risorse autonome</i> IMPOSTE E TASSE A CARICO ARCEA (SPESE OBBLIGATORIE) | 6.700,80 | 2.000,00 | 8.700,80 | |
| 12304 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ASSICURAZIONE DEGLI IMMOBILI E DEI MOBILI NONCHE' PER R.C. VERSO TERZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12305 | <i>Risorse autonome</i> MANUTENZIONE ORDINARIA E ADEGUAMENTI I FUNZIONALI SU EDIFICI IN LOCAZIONE | 0,00 | 400,00 | 400,00 | |
| 12306 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA MANUTENZIONE, RINNOVAMENTO ED ACQUISTO MOBILI SUPPLEMENTARI, MACCHINE ED ATTREZZI D'UFFICIO E AUTOVETTURE, VIDEO SORVEGLIA, ACCESSI CONTR. | 7.281,58 | 18.000,00 | 25.281,58 | |
| 12307 | <i>Risorse autonome</i> SPESE DI RISCALDAMENTO, ILLUMINAZIONE, GAS, ACQUA, PULIZIA DEI LOCALI, SERVIZIO DI VIGILANZA, ECC. (spese obbligatorie) | 32.353,43 | 80.000,00 | 112.353,43 | |
| 12308 | <i>Risorse autonome</i> SPESE D'UFFICIO | 1.315,04 | 4.510,05 | 5.825,09 | |
| 12309 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ACQUISTO DI REPERTORI, PUBBLICAZIONI, RASSEGNE, GIORNALI, RIVISTE SPECIALIZZATE | 0,00 | 400,00 | 400,00 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 12310 | <i>Risorse autonome</i> SPESE TELEFONICHE E PER CANONI DI TRASMISSIONE DATI E DI COMUNICAZIONE IN GENERE (spese obbligatorie) | 4.680,26 | 18.000,00 | 22.680,26 | |
| 12311 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER IL SERVIZIO AUTOMOBILISTICO, TRASPORTO IN GENERE E FACCHINAGGIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12312 | <i>Risorse autonome</i> SPESE DIVERSE PER L'ESPLETAMENTO CONCORSO PUBBLICO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12314 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER INSERZIONI DA EFFETTUARSI IN BASE AD OBBLIGHI DI LEGGE (spese obbligatorie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12316 | <i>Risorse autonome</i> ARROTONDAMENTI PASSIVI PER PARTITE ERARIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 12318 | <i>Risorse autonome</i> RESTITUZIONE E RIMBORSI VARI | 2.813,11 | 1.000,00 | 3.813,11 | |
| 12320 | <i>Risorse autonome</i> INTERESSI PASSIVI ED ONERI BANCARI VARI (spese obbligatorie) | 1.351,71 | 50,00 | 1.401,71 | |
| | Totale UPB | 173.543,89 | 299.588,43 | 473.132,32 | |
| | Totale Funzione | 472.459,92 | 2.196.450,94 | 2.668.910,86 | |
| | <ul style="list-style-type: none"> • Funzione obiettivo 1.01.03 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO UPB 1.01.03.01 ATTIVITA' E SERVIZI DI SUPPORTO | | | | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 13101 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI IN CONVENZIONE E CONSULENZE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13102 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE DELL'ARCEA | 1.950,76 | 0,00 | 1.950,76 | |
| 13103 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ORGANISMO DI CERTIFICAZIONE (ART.3 REG. C.E.E.N.1663/95) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 13104 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER SERVIZI CHE L'AGENZIA DELEGA ALL'AGEA E AI SOGGETTI DI CUI LA STESSA SI AVVALE PER I PROPRI FIN I COMPRESI I CONTROLLI OBBLIGATORI SULLE SPESE COMUNITARIE | 725.135,55 | 0,00 | 725.135,55 | |
| 13105 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA GESTIONE DEI FASCICOLI AZIENDALI CON FONDI ASSEGNATI DA PARTE DI AGEA - Risorse Vincolate (UPB 220 - Cap 2201 entrate) | 650,16 | 0,00 | 650,16 | |
| 13112 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE O LA PARTECIPAZIONE DELL'ARCEA A CONGRESSI,SEMINARI,CONVEGNI E MANIFESTAZIONI VARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale UPB 1.01.03.01 | 727.736,47 | 0,00 | 727.736,47 | |
| | UPB 1.01.03.02 SPESE LEGALI | | | | |
| 13201 | <i>Risorse autonome</i> SPESE LEGALI E PERITALI (spese obbligatorie) | 2.643,61 | 1.000,00 | 3.643,61 | |
| 13202 | <i>Risorse autonome</i> SPESE PER RISARCIMENTO DANNI E TRANSAZIONI LITI (spese obbligatorie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Totale UPB 1.01.03.02 | 2.643,61 | 1.000,00 | 3.643,61 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| UPB 1.01.03.03 | | | | |
| ONERI VARI | | | | |
| 13206 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| SPESE PER L'ESECUZIONE DEI PAGAMENTI DELL'ORGANISMO PAGATORE (SPESE OBBLIGATORIE) | 140.000,00 | 140.000,00 | 280.000,00 | |
| Totale UPB 1.01.03.03 | 140.000,00 | 140.000,00 | 280.000,00 | |
| Totale Funzione 1.01.03 | 870.380,08 | 141.000,00 | 1.011.380,08 | |
| | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.04 | | | | |
| SISTEMA INFORMATIVO | | | | |
| UPB 1.01.04.01 | | | | |
| SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO | | | | |
| 14101 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| SPESE PER L'ACQUISTO ED IL POTENZIAMENTO DELL'HARDWARE | 62.910,05 | 1.000,00 | 63.910,05 | |
| 14102 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| SPESE PER LO SVILUPPO DEL SOFTWARE E L'ACQUISIZIONE DI SERVIZI INFORMATICI | 41.867,00 | 12.000,00 | 53.867,00 | |
| 14103 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| SPESE PER CONTRATTI, CONVENZIONI, ACCORDI DI PROGRAMMA PER LA REALIZZAZIONE DI SISTEMI INFORMATICI E DI BANCHE DATI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.04.01 | 104.777,05 | 13.000,00 | 117.777,05 | |
| | | | | |
| UPB 1.01.04.02 | | | | |
| GESTIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO | | | | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 14201 <i>Risorse autonome</i> SPESE PER LA MANUTENZIONE DELLE APPARECCHIATURE E PER LA GESTIONE DEI SISTEMI INFORMATICI E TELEMATICI | 866,45 | 1.000,00 | 1.866,45 | |
| Totale UPB 1.01.04.02 | 866,45 | 1.000,00 | 1.866,45 | |
| Totale Funzione 1.01.04 | 105.643,50 | 14.000,00 | 119.643,50 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.05 | | | | |
| ONERI NON RIPARTIBILI | | | | |
| UPB 1.01.05.01 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE | | | | |
| 15101 <i>Risorse autonome</i> FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.05.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.02 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE | | | | |
| 15102 <i>Risorse autonome</i> FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.05.02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.03 FONDO DI RISERVA DI CASSA | | | | |
| 15103 <i>Risorse autonome</i> FONDO DI RISERVA DI CASSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.05.03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



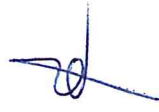
Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| UPB 1.01.05.04 | | | | |
| ONERI VARI NON RIPARTIBILI CORRENTI | | | | |
| 15201 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| REISCRIZIONE RESIDUI PASSIVI PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI RECLAMATI DAI CREDITORI. SPESE CORRENTI (Spese obbligatorie) | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| Totale UPB 1.01.05.04 | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| UPB 1.01.05.05 | | | | |
| ONERI VARI NON RIPARTIBILI IN CONTO CAPITALE | | | | |
| 15202 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| REISCRIZIONE RESIDUI PASSIVI PERENTI AGLI EFFETTI AMMINISTRATIVI RECLAMATI DAI CREDITORI. SPESE IN C/CAP. (SPESE OBBLIGATORIE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale UPB 1.01.05.05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale Funzione 1.01.05 | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| Totale Programma 1.01 | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Area | | | | |
| Programma 1.01 | | | | |
| SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.01 ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | | | |
| UPB 1.01.01.01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| Totale funzione obiettivo 1.01.01 | 33.345,71 | 275.000,00 | 308.345,71 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.02 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | | | | |
| UPB 1.01.02.01 SPESE PER IL PERSONALE A CARICO DELL'ENTE | 298.916,03 | 1.879.000,00 | 2.177.916,03 | |
| UPB 1.01.02.02 SPESE DI INVESTIMENTO PER L'IMPIANTO DEGLI UFFICI | 0,00 | 17.862,51 | 17.862,51 | |
| UPB 1.01.02.03 SPESE GENERALI | 173.543,89 | 299.588,43 | 473.132,32 | |
| Totale funzione obiettivo 1.01.02 | 472.459,92 | 2.196.450,94 | 2.668.910,86 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.03 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO | | | | |
| UPB 1.01.03.01 ATTIVITA' E SERVIZI DI SUPPORTO | 727.736,47 | 0,00 | 727.736,47 | |
| UPB 1.01.03.02 SPESE LEGALI | 2.643,61 | 1.000,00 | 3.643,61 | |
| UPB 1.01.03.03 ONERI VARI | 140.000,00 | 140.000,00 | 280.000,00 | |



Area di intervento 1 - SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Totale funzione obiettivo 1.01.03 | | | | |
| • Funzione obiettivo 1.01.04 SISTEMA INFORMATIVO | 870.380,08 | 141.000,00 | 1.011.380,08 | |
| UPB 1.01.04.01 SVILUPPO DEL SISTEMA INFORMATIVO | 104.777,05 | 13.000,00 | 117.777,05 | |
| UPB 1.01.04.02 GESTIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO | 866,45 | 1.000,00 | 1.866,45 | |
| Totale funzione obiettivo 1.01.04 | 105.643,50 | 14.000,00 | 119.643,50 | |
| • Funzione obiettivo 1.01.05 ONERI NON RIPARTIBILI | | | | |
| UPB 1.01.05.01 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE OBBLIGATORIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.02 FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.03 FONDO DI RISERVA DI CASSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| UPB 1.01.05.04 ONERI VARI NON RIPARTIBILI CORRENTI | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| UPB 1.01.05.05 ONERI VARI NON RIPARTIBILI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Totale funzione obiettivo 1.01.05 | 0,00 | 905.733,50 | 905.733,50 | |
| Totale programma 1.01 | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |
| Totale Area | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |



Area di intervento 2 - SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Programma 2.01 | | | | |
| SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 2.01.01 | | | | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| UPB 2.01.01.01 | | | | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| 21101 <i>Risorse autonome</i> | | | | |
| RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI ACCESE PER FRONTEGGIARE TEMPORANEE ESIGENZE DI CASSA | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| | Totale UPB | 0,00 | 303.542,19 | |
| | Totale Funzione | 0,00 | 303.542,19 | |
| | Totale Programma | 0,00 | 303.542,19 | |



Area di intervento 2 - SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Area | | | | |
| Programma 2.01 | | | | |
| SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | | | | |
| • Funzione obiettivo 2.01.01 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | | | | |
| UPB 2.01.01.01 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE DI CASSA | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Totale funzione obiettivo 2.01.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Totale programma 2.01 | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Totale Area | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |



Area di intervento 3 - PARTITE DI GIRO

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|
| Programma 3.01 | | | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| • Funzione obiettivo 3.01.01 | | | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| UPB 3.01.01.01 | | | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| 31101 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE INDENNITA' E SUGLI ASSEGNI CORRISPOSTI AGLI ORGANI STATUTARI ED AI DIPENDENTI | 21.975,13 | 430.000,00 | 451.975,13 | |
| 31102 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 8.794,68 | 270.000,00 | 278.794,68 | |
| 31103 <i>Risorse autonome</i> EROGAZIONE DELLE RITENUTE DIVERSE DI NATURA NON ERARIALE, MUTUALISTICA O PREV.LE SUGLI EMOLUMENTI CORRISPOSTI AL PERSONALE DIPENDENTE | 162,80 | 30.000,00 | 30.162,80 | |
| 31104 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE PRESTAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 31105 <i>Risorse autonome</i> RITENUTE ERARIALI SULLE PRESTAZIONI OCCASIONALI | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 31106 <i>Risorse autonome</i> EROGAZIONE DI SOMME INTROITATE PER IL VERSAMENTO ALL'INPS DEL CONTRIBUTO PREVISTO DALL'ART.2 CO.26 E SS. L.08-08-95,N.335 E SUCC.MOD. | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 31107 <i>Risorse autonome</i> EROGAZIONE DI SOMME INTROITATE PER IL VERSAMENTO ALL'INAIL DEL PREMIO ASSICURATIVO PREVISTO DALL'ART.5 DEL D.LGS.23-02-00,N.38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |



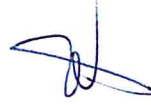
Area di intervento 3 - PARTITE DI GIRO

| | Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|-------|--|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| 31108 | <i>Risorse autonome</i> ANTICIPAZIONI DI FONDI DA RECUPERARE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31109 | <i>Risorse autonome</i> DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31110 | <i>Risorse autonome</i> RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 31111 | <i>Risorse autonome</i> ANTICIPAZIONI ECONOMICHE | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| 31112 | <i>Risorse autonome</i> EROGAZIONE DI SOMME INTROITATE PER C/TERZI | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 31122 | <i>Risorse autonome</i> PARTITE DI GIRO DIVERSE | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| | Totale UPB | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| | Totale Funzione | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| | Totale Programma | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |



Area di intervento 3 - PARTITE DI GIRO

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|
| Riepilogo Area | | | | |
| Programma 3.01 | | | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| • Funzione obiettivo 3.01.01 | | | | |
| PARTITE DI GIRO | | | | |
| UPB 3.01.01.01 PARTITE DI GIRO | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Totale funzione obiettivo 3.01.01 | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Totale programma 3.01 | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Totale Area | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Riepilogo delle Aree di spesa | | | | |
| Area 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | 1.481.829,21 | 3.532.184,44 | 5.014.013,65 | |
| Area 2 SPESE CONSEGUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | 303.542,19 | 0,00 | 303.542,19 | |
| Area 3 PARTITE DI GIRO | 30.932,61 | 830.000,00 | 860.932,61 | |
| Totale aree | 1.816.304,01 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |

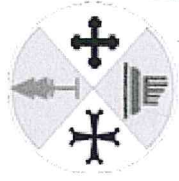


Area di intervento 3 - PARTITE DI GIRO

| Descrizione | Residui passivi presunti | Previsione di competenza | Previsione di cassa | Note |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|------|
| <i>Totale generale della spesa</i> | 1.816.304,01 | 4.362.184,44 | 6.178.488,45 | |

ARCEA
UFFICIO AFFARI CONTABILI
Valeria Sollas





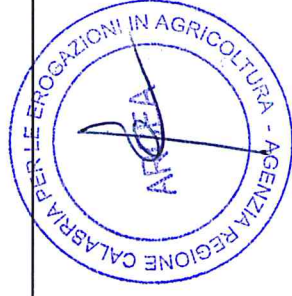
ARCEA 

AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - E

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013 – 2015

PARTE ENTRATA



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|------------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 TOTALE |

Avanzo di Amministrazione 0,00 811.051,86 1.186.184,44 0,00 0,00 1.186.184,44

Titolo 1 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

Categoria 1 - CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE

| | | | | | | | |
|------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 0110 | UPB 110 Contributo ordinario della Regione | 2.600.000,00 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 | 10.920.000,00 |
| | Totale Categoria 1 | 2.600.000,00 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 | 10.920.000,00 |

Categoria 2 - ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI

| | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------|------|------|
| 0120 | UPB 120 Assegnazione e rimborsi del l'U.E. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0121 | UPB 121 Assegnazione e rimborsi di soggetti diversi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|------------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 TOTALE |

RIEPILOGO TITOLO

TITOLO 1 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Categoria 1 - CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE | 2.600.000,00 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 4.300.000,00 | 10.920.000,00 |
| Categoria 2 - ASSEGNAZIONE E RIMBORSI DA ALTRI SOGGETTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 1 | 2.600.000,00 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 4.300.000,00 | 10.920.000,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
| | | | | | | TOTALE |

Titolo 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

Categoria 1 - CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE

| | | | | | | |
|------|---|------|----------|------|------|------|
| 0210 | UPB 210 Contributi speciali della Regione | 0,00 | 6.666,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 1 | 0,00 | 6.666,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Categoria 2 - CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI

| | | | | | | |
|------|---|--------------|--------------|------|------|------|
| 0220 | UPB 220 Contributi e proventi di soggetti diversi | 2.440.893,13 | 2.002.900,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 2 | 2.440.893,13 | 2.002.900,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|------------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 TOTALE |

RIEPILOGO TITOLO

TITOLO 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORRENTE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA'

| | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| Categoria 1 - CONTRIBUTI SPECIALI DELLA REGIONE | 0,00 | 6.666,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria 2 - CONTRIBUTI E PROVENTI DI SOGGETTI DIVERSI | 2.440.893,13 | 2.002.900,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 2 | 2.440.893,13 | 2.009.567,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | TOTALE |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|--------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

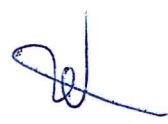
Titolo 3 ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

Categoria 1 - RENDITE PATRIMONIALI

| | | | | | | | |
|------|------------------------------|-----------|------|------|------|------|------|
| 0310 | UPB 310 Rendite patrimoniali | 14.895,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 1 | 14.895,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Categoria 2 - ENTRATE DIVERSE

| | | | | | | | |
|------|-------------------------|-----------|------|-----------|------|------|-----------|
| 0320 | UPB 320 Entrate diverse | 35.518,62 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 |
| | Totale Categoria 2 | 35.518,62 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 |

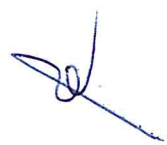


| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |
| | | | | | | TOTALE |

RIEPILOGO TITOLO

TITOLO 3 ENTRATE DERIVANTI DA RENDITE PATRIMONIALI

| | | | | | |
|------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| Categoria 1 - RENDITE PATRIMONIALI | 14.895,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria 2 - ENTRATE DIVERSE | 35.518,62 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 26.000,00 |
| TOTALE TITOLO 3 | 50.414,51 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 26.000,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |

Titolo 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI
BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI
IN CONTO CAPITALE

Categoria 1 - ENTRATE PER ALIENAZIO
NE DI BENI PATRIMONIALI

| | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------|------|------|
| 0410 | UPB 410 Entrate per alienazione di beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Categoria 2 - TRASFERIMENTI DELLA
REGIONE IN CONTO CAPITALE

| | | | | | | | |
|------|--|------|------|------|------|------|------|
| 0420 | UPB 420 Contributi speciali dalla Regione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Categoria 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | TOTALE |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|--------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

RIEPILOGO TITOLO

TITOLO 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI
BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI
IN CONTO CAPITALE

| | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|
| Categoria 41 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Categoria 42 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|--------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 |

Titolo 5 ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI
O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

Categoria 1 - ANTICIPAZIONE OD ALTRE
OPERAZIONI A BREVE TERMINE

| | | | | | | | |
|--------------------|---|------|------------|------|------|------|------|
| 0520 | UPB 520 Anticipazione od altre operazioni a breve termine | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Categoria 1 | | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|------------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 TOTALE |

RIEPILOGO TITOLO

TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI
O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE

Categoria 1 - ANTICIPAZIONE OD ALT
RE OPERAZIONI A BREVE TERMINE

| | | | | | |
|------|------------|------|------|------|------|
| 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| CODICE | R I S O R S E DENOMINAZIONE | ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | |
|--------|--------------------------------|---|---|---|--------------|------------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 TOTALE |

E N T R A T A

RIEPILOGO TITOLI

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo 1 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRI BUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORREN TE DELLA REGIONE CALABRIA E DI ALTRI SOGGETTI PER IL FUNZIONAMENTO | 2.600.000,00 | 2.900.000,00 | 2.320.000,00 | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 | 10.920.000,00 |
| Titolo 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRI BUTI E TRASFERIMENTI DI PARTE CORREN TE DELLA REGIONE E DI ALTRI SOGGETTI PER SPECIFICHE ATTIVITA' | 2.440.893,13 | 2.009.567,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 ENTRATE DERIVANTI DA RENDI TE PATRIMONIALI | 50.414,51 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 |
| Titolo 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI O ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 5.091.307,64 | 5.259.567,17 | 2.346.000,00 | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 | 10.946.000,00 |



| | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 811.051,86 | 1.186.184,44 | 0,00 | 1.186.184,44 |
| TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA (CON ESCLUSIONE DELLE PARTITE DI GIRO) | 5.091.307,64 | 6.070.619,03 | 3.532.184,44 | 4.300.000,00 | 12.132.184,44 |

ARCEA
 UFFICIO AFFARI CONTABILI

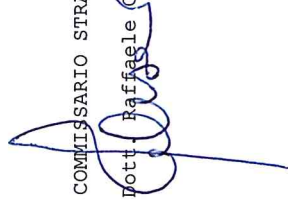
Il Responsabile "Ufficio Affari Contabili"

Dott.ssa Valeria Gullà

Valeria Gullà

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Raffaele Cesario






AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO - E

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013 – 2015

PARTE SPESA





AGENZIA REGIONE CALABRIA per le EROGAZIONI IN AGRICOLTURA

ALLEGATO E - SPESA

LEGENDA

CO = Spesa Consolidata

SV = Spesa di Sviluppo

IN = Spesa di Investimento

T = Totale

T1 = CO + SV (Titolo I + Titolo III)

T2 = T1 + IN

T3 = Totale Disavanzo di Amministrazione

Funzione: Funzione obiettivo 1 ATTIVITA' ISTITUZIONALI Servizio: UPB 111 Spese per gli organi dell'Ente

| I N T E R V E N T I | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| DENOMINAZIONE | TIPOL. | | | | | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
 EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|---|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Corrente di funzionamento | -CO- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |
| CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 229.373,65 | 273.000,00 | 280.000,00 | 275.000,00 | 280.000,00 | 280.000,00 | 835.000,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 2 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI Servizio: UPB 121 Spese per il personale a carico dell'ente

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUITO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| Corrente di funzionamento | -CO- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |
| CONSEGUITO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 1.865.656,19 | 2.008.316,15 | 1.879.000,00 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 | 7.079.000,00 | |



Funzione: Funzione obiettivo 2 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI Servizio: UPB 122 Spese d'investimento per l'impianto degli uffici

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|---|------|------|-----------|-----------|------|------|-----------|
| Capitale normale | -CO- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |
| CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 18.000,00 | 17.862,51 | 0,00 | 0,00 | 17.862,51 |



Funzione: Funzione obiettivo 2 FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI Servizio: UPB 123 Spese generali

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|---------------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Corrente di funzionamento | -CO- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |

| | | | | | | | |
|--|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -CO- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |

| | | | | | | | |
|-----------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 377.970,66 | 456.937,40 | 299.588,43 | 340.000,00 | 340.000,00 | 979.588,43 |



Funzione: Funzione obiettivo 3 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO Servizio: UPB 131 Attivita' e servizi di supporto

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUITO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|--------------|--------------|------|------------|------------|--------------|--|
| Corrente operativa | -CO- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |

TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|--|------|--------------|--------------|------|------------|------------|--------------|--|
| | -CO- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |

TOTALE SERVIZIO

| | | | | | | | | |
|--|------|--------------|--------------|------|------------|------------|--------------|--|
| | -CO- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | -T- | 3.210.974,18 | 2.735.929,06 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 1.600.000,00 | |



Funzione: Funzione obiettivo 3 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO Servizio: UPB 132 Spese legali

| I N T E R V E N T I DENOMINAZIONE | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|--------------------------------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|--|
| Corrente operativa | -CO- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |

| | | | | | | | | |
|--|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|--|
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -CO- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|--|
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 0,00 | 11.500,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |



Funzione: Funzione obiettivo 3 ORGANIZZAZIONE DEL LAVORO Servizio: UPB 133 Oneri vari

| I N T E R V E N T I | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|---------------------------------|--|---|-----------|-----------|-------------|
| | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| DENOMINAZIONE | TIPOL. | | | | | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|--------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Corrente operativa | -CO- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |

| | | | | | | | |
|---|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |
| CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |

| | | | | | | | |
|-----------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 420.000,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 4 SISTEMA INFORMATIVO Servizio: UPB 141 Sviluppo del sistema informativo

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| Capitale sviluppo | -CO- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS EQUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -CO- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 99.659,90 | 28.000,00 | 13.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 93.000,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 4 SISTEMA INFORMATIVO Servizio: UPB 142 Gestione del sistema informativo

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--------|---------------------------------|--|---|-----------|-----------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
 EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | | |
|--|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|--|
| Corrente operativa | -CO- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - T- | 2.940,03 | 3.000,00 | 1.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 21.000,00 | |



Funzione: Funzione obiettivo 5 ONERI NON RIPARTIBILI Servizio: UPB 151 Fondo di riserva per le spese obbligatorie

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| Corrente di funzionamento | -CO- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL | -CO- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| CONSEGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 5 ONERI NON RIPARTIBILI Servizio: UPB 152 Fondo di riserva per le spese impreviste

| I N T E R V E N T I | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| DENOMINAZIONE | TIPOL. | | | | | |

Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS
EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|--------------------|------|------|----------|-------|-----------|-----------|-----------|
| Corrente operativa | -CO- | 0,00 | 5.936,42 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 5.936,42 | 20,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |

TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL

| | | | | | | | |
|--|------|------|----------|------|-----------|-----------|-----------|
| | -CO- | 0,00 | 5.936,42 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
|--|------|------|----------|------|-----------|-----------|-----------|

CONSEGUITO DELLE FINALITA' DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|--|------|------|----------|------|-----------|-----------|-----------|
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 5.936,42 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |

TOTALE SERVIZIO

| | | | | | | | |
|--|------|------|----------|------|-----------|-----------|-----------|
| | -CO- | 0,00 | 5.936,42 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 5.936,42 | 0,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 80.000,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 5 ONERI NON RIPARTIBILI Servizio: UPB 154 Oneri vari non ripartibili correnti

| I N T E R V E N T I | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|--|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| DENOMINAZIONE | TIPOL. | | | | | |
| Corrente di funzionamento | -CO- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS | -CO- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |
| EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |
| | -SV- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - T- | 0,00 | 905.733,50 | 0,00 | 0,00 | 905.733,50 |



Funzione: Funzione obiettivo 5 ONERI NON RIPARTIBILI Servizio: UPB 155 Oneri vari non ripartibili in conto capitale

| I N T E R V E N T I | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---|----------------------|--|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |
| Capitale normale | -CO- -SV- - T- | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| TOTALE Parte 1 SPESE EFFETTIVE PER IL CONS EGUIMENTO DELLE FINALITA' DELL'ENTE | -CO- -SV- - T- | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- -SV- - T- | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |



Funzione: Funzione obiettivo 1 Servizio: UPB 211 Rimborso di anticipazioni passive di cassa

| DENUMINAZIONE | TIPOL. | IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO | PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO | PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015 | | | ANNOTAZIONI |
|---------------|--------|--|---|---|--------------|--------------|-------------|
| | | | | ANNO 2013 | ANNO 2014 | ANNO 2015 | |

Parte 2 SPESE CONSEQUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE

| | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Rimborso prestiti | -SV- | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Parte 2 SPESE CONSEQUENTI OPERAZIONI FINANZIARIE NON MODIFICATIVE DEL PATRIMONIO DELL'ENTE | -SV- - T- | 0,00 0,00 | 350.000,00 350.000,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| TOTALE SERVIZIO | -CO- -SV- - T- | 0,00 0,00 0,00 | 350.000,00 0,00 350.000,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |

TOTALI

| | | | | | | | |
|--|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| TOTALE GENERALE DELLA SPESA CON ESCLUSIONE DELLE PARTITE DI GIRO | -CO- -SV- | 5.926.574,61 0,00 | 6.070.619,03 0,00 | 3.532.184,44 0,00 | 4.300.000,00 0,00 | 4.300.000,00 0,00 | 12.132.184,44 0,00 |
| | - T- | 5.926.574,61 | 6.070.619,03 | 3.532.184,44 | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 | 12.132.184,44 |

ARCEA
UFFICIO AFFARI CONTABILI

Il Responsabile "Ufficio Affari Contabili"

Dott.ssa Valeria Gullà

Valeria Gullà



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 80 del 08/03/2013

In data 08/03/2013 alle ore 12,30 presso la sede dell’A.R.C.E.A. si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti. Sono presenti il Dott. Fabio Bonofiglio e il Dott. Massimo Giordano. Risulta assente per motivi di salute il Dott. Ettore Vaccaro (Presidente).

Partecipa alla seduta la dott.ssa Valeria Gullà, Responsabile dell’ufficio contabile, al fine di fornire le informazioni e la documentazione di supporto.

Il Collegio prende quindi atto che si è reso necessario per l’ARCEA rideterminare il Bilancio di Previsione per l’esercizio finanziario 2013 e pluriennale 2013-2015, adottato con Decreto n. 312 del 22/10/2012, tenendo conto di un contributo regionale di funzionamento per l’esercizio 2013 di € 2.320.000,00, per come indicato nel Bilancio di previsione della Regione Calabria per l’anno finanziario 2013, approvato con Legge Regionale 27 dicembre 2012, n. 71, pubblicata sul BUR n. 23 del 17 dicembre 2012, supplemento straordinario n. 6 del 28 dicembre 2012.

La dott.ssa Gullà, che ha predisposto il documento di cui trattasi (Bilancio di previsione 2013 rideterminato), procede preliminarmente ad illustrare gli elementi ed i criteri che hanno inciso sulla revisione del bilancio preventivo già sottoposto al Collegio dei Revisori nella seduta del 22/10/12, evidenziando in particolare:

- La diminuzione del contributo regionale previsto da € 3.500.000,00 ad € 2.320.000,00, così come in effetti previsto e determinato nel bilancio di previsione dalla Regione Calabria per l’esercizio 2013;
- La riduzione conseguente ai limiti di spesa di cui alla L.R. n. 69 del 27/12/2012;
- La differenza scaturita dalla diversa cognizione di taluni valori (Avanzo e Residui) modificatisi in ragione di una più aggiornata situazione contabile (successivamente alla chiusura dell’esercizio 2012), rispetto alla cognizione esistente alla data di redazione del precedente bilancio datato 22/10/2012 (ad esercizio 2012 ancora in corso).

Premesso che in data 22/10/2012, ferme restando le raccomandazioni fatte, il Collegio previo esame e verifica di rito aveva espresso giudizio favorevole circa la conformità del bilancio ai principi contabili e alla normativa specifica in vigore.

Ciò premesso, prende in esame la proposta di rideterminazione del bilancio di previsione ARCEA esercizio 2013 e pluriennale 2013-2015 di cui al sopra citato Decreto n. 49 del 6 marzo 2013, contenuta nei prospetti A, B, C, D ed E, le cui risultanze finali sono riportate nella seguente tabella:

| ENTRATE | COMPETENZA | CASSA |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo esercizio precedente (di cui € 905.733,50 per finanziamento residui perenti) | € 1.186.184,44 | - |
| Fondo cassa inizio esercizio | - | € 0,00 |
| Contributo ordinario della Regione | € 2.320.000,00 | € 5.220.000,00 |
| Entrate diverse | € 26.000,00 | € 94.419,89 |
| Entrate per contabilità speciali | € 830.000,00 | € 864.068,56 |
| TOTALE GENERALE | € 4.362.184,44 | € 6.178.488,45 |

| SPESE | COMPETENZA | CASSA |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Spese per gli organi dell'Ente | € 275.000,00 | € 308.345,71 |
| Spese per il personale a carico dell'Ente | € 1.879.000,00 | € 2.177.916,03 |
| Spese di investimento per l'impianto degli uffici | € 17.862,51 | € 17.862,51 |
| Spese generali | € 299.588,43 | € 473.132,32 |
| Attività e servizi di supporto | € 0,00 | € 727.736,47 |
| Spese legali | € 1.000,00 | € 3.643,61 |
| Oneri vari | € 140.000,00 | € 280.000,00 |
| Sviluppo del sistema informativo | € 13.000,00 | € 117.777,05 |
| Gestione del sistema informativo | € 1.000,00 | € 1.866,45 |
| Fondo di riserva per le spese obbligatorie | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva per le spese impreviste | € 0,00 | € 0,00 |
| Fondo di riserva di cassa | - | € 0,00 |
| Oneri vari non ripartibili correnti | € 905.733,50 | € 905.733,50 |
| Oneri vari non ripartibili in conto capitale | € 0,00 | € 0,00 |
| Rimborso di anticipazioni passive di cassa | € 0,00 | € 303.542,19 |
| Contabilità speciali | € 830.000,00 | € 860.932,61 |
| TOTALE GENERALE | € 4.362.184,44 | € 6.178.488,45 |

Il Collegio prende quindi atto delle differenze intervenute rispetto al precedente bilancio di previsione oggetto di disamina nella seduta del 22/10/12 (verbale n. 73), così come analiticamente illustrate con separata tabella dalla dott.ssa Gullà e di seguito sinteticamente richiamate.

| ENTRATE COMPETENZA | | | |
|----------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | STANZIAMENTI BILANCIO 2013 | STANZIAMENTI BILANCIO 2013 RIDETERMINATO |
| | Avanzo di amministrazione | € 49.500,00 | € 1.186.184,44 |
| 1101 | Contributo ordinario della Regione | € 3.500.000,00 | € 2.320.000,00 |
| 3201 | Rimborsi e proventi diversi (rimborso comando) | € - | € 26.000,00 |
| Totale partite di giro | | € 830.000,00 | € 830.000,00 |
| TOTALE ENTRATE 2013 | | € 4.379.500,00 | € 4.362.184,44 |

| SPESE COMPETENZA | |
|---|----------------|
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 | € 4.379.500,00 |
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 RIDETERMINATO | € 4.362.184,44 |

| ENTRATE CASSA | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| | FONDO DI CASSA INIZIALE | COMPETENZA | RESIDUI ATTIVI | CASSA |
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 | € 541.226,09 | € 4.330.000,00 | € 700.000,00 | € 5.571.226,09 |
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 RIDETERMINATO | € - | € 3.176.000,00 | € 3.002.488,45 | € 6.178.488,45 |

| SPESE CASSA | | | |
|---|-------------------|----------------------------|----------------|
| | COMPETENZA | RESIDUI PASSIVI | CASSA |
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 | € 4.379.500,00 | € 1.191.726,09 | € 5.571.226,09 |
| STANZIAMENTI BILANCIO 2013 RIDETERMINATO | € 4.362.184,44 | € 1.816.304,01 | € 6.178.488,45 |

Come già segnalato nel precedente verbale n. 79, va considerato che la riduzione della spesa relativa all'Organo di Direzione (capitoli 11101, 11104 e 11105), in attesa delle indicazioni richieste con nota prot. 292/2013 del 22/01/2013, potrebbe dover subire una riduzione del 20% sul valore attuale all'entrata in vigore della norma, il quale a sua volta dovrebbe essere già ridotto in ragione del decremento relativo ai precedenti esercizi.

Nella precedente seduta del 22/10/12 si era già preso atto, a titolo puramente conoscitivo, dell'adozione per il 2012 dei risparmi di spesa indicati dall'Ente in conseguenza del mutato assetto normativo inerente l'entrata in vigore del D.L. 6 luglio 2012, n. 95 (convertito con modificazioni con la L. 135/2012) – “*Spending Review*”.

Il Collegio rileva, come già in precedenza segnalato, che nel bilancio di previsione non appaiono indicate le somme relative alla “Gestione dei fondi FEASR”.

In proposito la dott.ssa Gullà evidenzia che, proprio a seguito della segnalazione operata dall'Organo di controllo, l'Ufficio Contabilizzazione Pagamenti (nella persona della dott.ssa P.Gualtieri) ha provveduto a richiedere parere al Dott. Rocco Giannini, Dirigente dei rapporti finanziari di AGEA, in merito all'eventuale inserimento delle somme della gestione FEASR nel bilancio di previsione dell'Ente.

In proposito il dirigente AGEA interpellato, con nota e - mail del 04/12/2012, ha rappresentato quanto segue:

“Oltre che la normativa finanziaria UE di riferimento (reg. CE n. 1290/2005, regg. CE n. 883 e n. 885/2006) è lo stesso Statuto ARCEA ad indicare e distinguere i compiti dei diversi soggetti.

Pertanto, ai sensi dell'art. 12, comma 3, il Collegio dei revisori è competente in materia di bilancio e di entrate (e spese) dell'ente. Si tratta evidentemente del funzionamento dell'ente.

Le somme destinate al pagamento degli aiuti UE (sia che provengano dall'UE o dallo Stato o dalla Regione), secondo lo stesso Statuto (art. 15, comma 2), non costituiscono entrate dell'ente e sono gestite (comma 3) con modalità separate.

Anche lo Statuto AGEA e quelli degli altri OP dispongono nello stesso senso.

L'assegnazione delle risorse di cofinanziamento regionale deve seguire queste regole e pertanto la rendicontazione delle risorse regionali di cofinanziamento, al pari di quelle di quota FEASR, rimborsate dall'UE, e di quelle apprestate dal Fondo di rotazione IGRUE, deve essere quella del circuito finanziario UE (dichiarazioni trimestrali e rendiconto di chiusura annuale, sottoposto a certificazione, secondo l'art. 14, comma 5 dello stesso Statuto Arcea) o in sede nazionale quella del rendiconto annuale al MEF (sulla cui falsariga può essere prodotto anche un rendiconto alla Regione).

Non è possibile in alcun modo far passare gli importi FEASR nel circuito di funzionamento. Ciò in quanto si violerebbe la regolamentazione UE e lo stesso Statuto dell'Ente.”

Il Collegio ritiene comunque opportuno un chiarimento al riguardo da parte del competente ufficio regionale, tenuto conto della richiesta di parere al Collegio in ordine alla rendicontazione della spesa relativa alla quota di cofinanziamento regionale per l'anno 2010.

Nella relazione accompagnatoria (All. B) viene evidenziato che il Bilancio di previsione per l'esercizio 2013 è stato predisposto riducendo gli stanziamenti in quasi tutti i capitoli di spesa con la conseguenza di limitare l'attività e la programmazione dell'Agenzia a livelli che non possono essere definiti neanche essenziali ma di pura sopravvivenza. Viene, infatti, rilevato che l'ARCEA, nell'esercizio finanziario 2013, con il solo contributo di € 2.320.000,00, non potrà, a titolo esemplificativo, ma non esaustivo:

- ✓ Completare la dotazione organica per come approvata dalle D.G.R. n. 1083/2008 e n. 532/2009 e costituita da 57 unità lavorative (di cui 53 unità a tempo indeterminato, 1 Direttore e 3 Dirigenti) (Funzione obiettivo n. 2);

ARCEA
IL COLLEGIO DEI
REVISORI

- ✓ Procedere alle assunzioni dei disabili, obbligatorie ai sensi della L. n. 68/99 (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Garantire la costituzione di un Fondo per il lavoro straordinario per remunerare le prestazioni lavorative dei dipendenti, effettuate in eccedenza rispetto al normale orario di servizio (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Consentire l'effettuazione dei controlli, ad opera dei dipendenti di ARCEA, nei confronti dei Centri di Assistenza Agricola, secondo le disposizioni contenute nella normativa comunitaria e nazionale di riferimento, nonché nelle convenzioni in essere (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Garantire l'adeguata formazione del personale dipendente dell'Agenzia, nel rispetto delle prescrizioni fornite dal MIPAAF e dei Servizi di Commissione Europea che richiedono di destinare a tale attività almeno il 5% della complessiva dotazione finanziaria dell'O.P (Funzione obiettivo n. 2);
- ✓ Dar corso alla sottoscrizione di atti e convenzioni con la società SIN S.p.A per il mantenimento dei servizi connessi al sistema SIAN e per l'effettuazione dei controlli (obbligatori) sulle aziende beneficiarie (Funzione Obiettivo n. 3). Sul punto si evidenzia che i servizi erogati dalla Società SIN S.p.A., in qualità di gestore del sistema SIAN, già in alcuni casi discontinui, possono essere completamente interrotti in mancanza di un apposito atto esecutivo oneroso, causando, di fatto, la non corretta operatività dell'ARCEA.

In merito a tale ultimo aspetto, si era già in precedenza raccomandata la necessità di procedere al perfezionamento sia contabile che legale del contratto con SIN S.p.A., ciononostante si rileva allo stato una maggiore criticità al riguardo, in quanto risulta azzerato lo stanziamento sul capitolo di spesa pertinente (13104).

Tale stato di cose implica due gravi aspetti, il primo legato alla impossibilità di sottoscrivere l'apposita convenzione per la mancanza della necessaria copertura finanziaria, il secondo l'assoluta esigenza di dover proseguire nell'utilizzo del servizio informatico *de quo*, in assenza del quale si verrebbe a determinare il blocco delle attività dell'Ente.

Pertanto, il bilancio 2013 rideterminato nei termini indicati nel documento contabile in esame, potrebbe concretamente compromettere, già nel breve periodo, la funzionalità dell'Ente.

Appare quindi necessario che gli Organi Regionali competenti, assumano le opportune decisioni al fine di consentire la regolare prosecuzione dell'attività di ARCEA.

In conclusione la proposta di bilancio di previsione 2013 presenta un equilibrio a pareggio tra entrate ed uscite sia in termini di competenza che di cassa.

Per quanto sopra detto, pur mantenendo la riserva in precedenza posta circa la revisione di taluni valori di spesa in attesa di riscontro da parte della Regione alla nota prot. n. 292 del 22/01/2013, nonché quanto relativo alla "Gestione dei fondi FEASR", il Collegio esprime per il resto il proprio parere favorevole circa la conformità del bilancio ai principi contabili e alla normativa per la contabilità generale e specifica in vigore.

ARCEA
IL COLLEGIO DEI
REVISORI

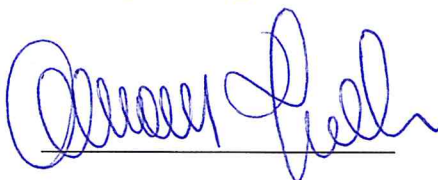
Alle ore 14,30 si chiude la seduta, del che è redatto il presente verbale.

I COMPONENTI

F.to dott. Bonofiglio Fabio

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Fabio Bonofiglio', written over a horizontal line.

F.to dott. Giordano Massimo

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Massimo Giordano', written over a horizontal line.

ARCEA
IL COLLEGIO DEI
REVISORI